



ОАО "Свердловская энергогазовая компания"  
620034, Екатеринбург, ул. Готвальда, 6, корпус 4  
тел.: (343) 2220-365, факс: (343) 2220-366  
ОГРН 1069670128065  
ИНН/КПП 6670129804/660850001

№ \_\_\_\_\_  
на № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

**Пояснительная записка к годовому отчету  
ОАО «Свердловская энергогазовая компания» за 2011 год**

**1. Сведения о компании**

**Полное наименование предприятия на русском языке:**

Открытое акционерное общество «Свердловская энергогазовая компания»

**Сокращенное наименование предприятия на русском языке:**

ОАО «СЭГК»

**Юридический адрес:**

620034, Российская Федерация, г. Екатеринбург, ул. Готвальда, 6, корпус 4.

**Фактический адрес:**

620034, Российская Федерация, г. Екатеринбург, ул. Готвальда, 6 корпус 4, оф. 301.

**Почтовый адрес:**

620034, Российская Федерация, г. Екатеринбург, ул. Готвальда, 6 корпус 4, оф. 301.

**Уставный капитал:**

9 000 000 (девять миллионов) рублей, разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 90 000 (девяносто тысяч) штук, номинальной стоимостью 100 (сто) рублей каждая.

**Руководитель:**

Генеральный директор Шубинский Алексей Сергеевич

**Государственная регистрация:**

Свидетельство серии 66 №004788130 от 06.07.2006 года в Инспекции Федеральной налоговой службы по Кировскому району города Екатеринбурга.

**Основной вид деятельности согласно кодам статистики:**

Производство, передача и распределение энергии.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2011 составила 32 человека.

**Счета предприятия:**

Филиал «Газпромбанк» (ОАО) в г. Екатеринбурге

БИК 046568945

Р/счет 40702810100261001663

К/сч 30101810800000000945

АК Сбербанк РФ (ОАО) - Уральский банк  
БИК 046577674  
Р/счет 40702810016000114453  
К/сч 30101810500000000674

ОАО «Уралтрансбанк»  
БИК 046551767  
Р/счет 40702810300000006366  
К/сч 30101810200000000767

ОАО «Альфа-банк»  
БИК 044525593  
Р/счет 40702810901200001262  
К/сч 30101810200000000593

ОАО «Альфа-банк»  
БИК 044525593  
Р/счет 40702810901200001263  
К/сч 30101810200000000593

ОАО «Альфа-банк»  
БИК 044525593  
Р/счет 40702810901200005051  
К/сч 30101810200000000593

ОАО «Альфа-банк»  
БИК 044525593  
Р/счет 40702810901200005052  
К/сч 30101810200000000593

ОАО «ВУЗ-банк»  
БИК 046577781  
Р/счет 40702810500000017478  
К/сч 30101810600000000781

**Коды:**

ИНН 6670129804  
КПП 660850001  
ОГРН 1069670128065  
ОКВЭД 40.1  
ОКАТО 65401364000

**Телефон: +7 (343) 235-34-64, 222-03-65**

**Факс: +7 (343) 232-34-65**

**E-mail: [odo@svengaz.ru](mailto:odo@svengaz.ru)**

Бухгалтерская отчетность компании сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности и составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

По состоянию на 31 декабря 2011г. зарегистрировано и поставлено на налоговый учет 30 представительств предприятия.

№	Наименование представительства	Адрес	КПП	Дата постановки на учет	Код НО
1	Режевское	Россия, 623750, Свердловская область, г. Реж, ул. Чернышевского, 13	662845001	24.02.09	6628
2	Березовское	Россия, 623710, Свердловская область, г.Березовский, п. Лосинный, ул.Комсомольская,1	660444001	26.02.09	6604
3	Кировградское	Россия, 624140, Свердловская область, г. Кировград, микрорайон № 3, строение № 32	662144002	01.02.09	6621
4	Калиновский участок Невьянского представительства	624186, Невьянский р-н, п. Калиново, ул. Советская, 4	662145001	01.01.09	6621
5	Ирбитское	Россия, 623851, Свердловская область, г. Ирбит, ул. Советская, 102	661144001	20.10.08	6611
6	Невьянское	Россия, 624194, Свердловская область, г. Невьянск, ул. Матвеева, 1	662144001	01.10.08	6621
7	Буланашское	Россия, 623794, Свердловская область, Артемовский р-н, пос. Буланаш, ул. Буланашская	660244001	30.09.08	6602
8	Михайловское	Россия, 623080, Свердловская область, г. Михайловск, ул.Кирова 26	664645001	01.10.08	6646
9	Ивдельское	Россия, 624590, Свердловская область, г. Ивдель, ул. Ворошилова, 6	663144001	27.10.08	6631
10	Николо-Павловское	Россия, 622911, Свердловская область, Пригородный р-н, с. Николо-Павловское, ул. Новая, 5	662344001	30.09.08	6623
11	Малышевское	Россия, 624286, Свердловская область, г.Асбест, п. Малышева, ул. Культуры, 4	660344001	23.10.08	6603
12	Буткинский участок Талицкого представительства	623610, Талицкий р-н, с. Бутка, ул. Октябрьская, 6	665432002	12.03.07	6654
13	Верхнетагильское представительство Невьянский участок	624173, Невьянский р-н, п. Цементный, ул. Ленина, 35а	662132001	15.03.07	6621
14	Краснотурьинское	Россия, 624440, Свердловская область, г. Краснотурьинск, ул.Попова, 20	661732001	07.02.07	6617
15	Алапаевское	Россия, 624700, Свердловская область, Алапаевский р-н, п. Верхняя Синячиха, ул. Красной	660132001	08.11.06	6601

		Гвардии, 6			
16	Артемовское	Россия, 623780, Свердловская область, г. Артемовский, ул. Дзержинского, 2	660232001	01.11.06	6602
17	Верхнепышминское	Россия, 624090, Свердловская область, г. В. Пышма, ул. Юбилейная, 2а	660631001	02.11.06	6606
18	Полевское	Россия, 623380, Свердловская область, г. Полевской, ул. Розы Люксембург, 71	662632001	30.10.06	6626
19	Шамарское	Россия, 623013, Свердловская область, Шалинский р-н, д. Гора, ул. Заречная, 10	665705001	03.11.06	6625
20	Староуткинское	Россия, 623036, Свердловская область, Шалинский р-н, пгт. Староуткинск, ул. Рабочей Молодежи, 1	665705002	03.11.06	6625
21	Талицкое	Россия, 623640, Свердловская область, Талицкий р-н, г. Талица, ул. Кузнецова, 7.	665432001	03.11.06	6654
22	Тугулымское	Россия, 623650, Свердловская область, Тугулымский р-н, р.п. Тугулым, ул. Октябрьская, 6	665432001	03.11.06	6654
23	Кушвинское	Россия, 624300, Свердловская область, г. Кушва, ул. Коммуны, 120	662005001	01.11.06	6620
24	Баранчинское	Россия, 624315, Свердловская область, Кушвинский р-н, п. Баранчинский, ул. Ленина, 2а.	662005002	16.11.06	6620
25	Верхнетагильское	Россия, 624160, Свердловская область, г. Верхний Тагил, ул. Спорта, 69	662105001	03.11.06	6621
26	Пышминское	Россия, 623550, Свердловская область, Пышминский р-н, р.п. Пышма, ул. Тюменская, 4.	664932001	01.11.06	6613
27	Таборинское	Россия, 623990, Свердловская область, Таборинский р-н, с. Таборы, ул. Первомайская, 17а	663405001	03.11.06	6634
28	Байкаловское	Россия, 623870, Свердловская область, Байкаловский р-н, с. Байкалово, ул. Красноармейская, 24	661132001	02.11.06	6611
29	Туринское	Россия, 623900, Свердловская область, Туринский р-н, г. Туринск, ул. Ватомова, 55	665605001	01.11.06	6656



30	Тавлинское	Россия, Свердловская область, г. Тавда, ул. Советская, 112, часть 2	623950, 663444001	21.10.08	6634
----	------------	--	----------------------	----------	------

## 2. Характер деятельности предприятия

Основным видом деятельности ОАО «СЭГК» является осуществление коммерческой деятельности на рынке электрической энергии, в том числе:

- приобретение электрической энергии на оптовом и розничном рынке электрической энергии (мощности);
- реализация электрической энергии на розничном рынке электрической энергии (мощности) потребителям.
- предоставление услуг по энергоаудиту;
- выполнение работ в рамках энергосервисных контрактов.

К непрофильным видам деятельности относятся:

- реализация проектов по внедрению на промышленных предприятиях установок комбинированной выработки электрической и тепловой энергии – когенерационных станций;

Приоритетной задачей компании является ведение энергосбытовой деятельности в качестве независимой энергосбытовой компании по свободным договорам поставки электрической энергии (мощности) в секторе промышленных предприятий Свердловской области.

В рамках энергосбытового бизнеса СЭГК оказывает услуги:

- по выводу предприятий на оптовый рынок электрической энергии и мощности.
- по оптимизации закупок электрической энергии на розничном рынке.

## 3. Краткое описание рыночной среды

ОАО «СЭГК» осуществляет деятельность в качестве независимой энергосбытовой организации, имеет статус субъекта оптового рынка и активно диверсифицирует свой бизнес, развивая смежное направление деятельности. Полезный отпуск ОАО «СЭГК» в 2011 году составил 1,660 млрд. кВтч.

К концу 2011 года на рынке сбыта энергии Свердловской области осталось 4 энергосбытовых компании, которые обладают статусом гарантирующего поставщика: ОАО «Свердловэнергосбыт», ОАО «Екатеринбургэнергосбыт», ОАО «Роскоммунэнерго», Нижнетагильский филиал «Тагилэнергосбыт» и ООО «НУЭСК». Кроме того, на рынке действовал ряд независимых энергосбытовых компаний: ОАО «СЭГК», ОАО «Металэнергофинанс, ЗАО «Энергопромышленная компания», ООО «АРСТЭМ – ЭнергоТрейд», ОАО «ЭК «Восток», ЗАО «Дизаж М».

В 2011 году доминирующее положение на рынке сбыта электрической энергии сохранило ОАО «Свердловэнергосбыт».

## 4. Аффилированные лица

По состоянию на 31 декабря 2011г. аффилированными лицами к ОАО «Свердловская энергогазовая компания» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного о лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Ласковый Виталий Алексеевич	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Член Совета директоров ОАО «СЭГК»	23.06.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
2	Ласковый Алексей Васильевич	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Член Совета директоров ОАО «СЭГК» Член Правления ОАО «СЭГК»	23.06.2011 12.09.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
3	Коломеец Евгений Анатольевич	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Член Совета директоров ОАО «СЭГК»	23.06.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
4	Димов Николай Васильевич	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Член Совета директоров ОАО «СЭГК» Член Правления ОАО «СЭГК»	23.06.2011 12.09.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
5	Шубинский Алексей Сергеевич	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Едиличный исполнительный орган ОАО «СЭГК» Член Совета директоров ОАО «СЭГК» Принадлежит к группе лиц ОАО «СЭГК»	23.06.2011 23.06.2011 23.06.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
6	Козьмина Зимфира Юнусовна	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Член Правления ОАО «СЭГК»	12.09.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
7	Колотий Ольга Витальевна	Согласие физического лица на раскрытие информации о месте жительства не получено.	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «СЭГК»	13.10.2011	24,5%	24,5%
8	Общество с ограниченной ответственностью «Строй Инвест Регион»	125040, Российская Федерация, г. Москва, ул. Верхняя, д. 34	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «СЭГК» Принадлежит к группе лиц ОАО «СЭГК»	17.05.2010 23.06.2011	24,5%	24,5%
9	Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоНефтеГаз»	460507, Российская Федерация, Оренбургская область, Оренбургский район, п. Пригородный, ул. Северная, д. 2	Принадлежит к группе лиц ОАО «СЭГК»	23.06.2011	Доли не имеет	Доли не имеет

## 5. События после отчетной даты

Годовое собрание акционеров ОАО «СЭГК» по итогам работы 2011 года планируется в мае 2012 года. Начисление дивидендов за 2011 год не планируется.



## 6. Информация об учетной политике

В бухгалтерском учете основные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету более 20000 рублей учитываются в составе основных средств на счете 01 «Основные средства» в общеустановленном порядке с начислением амортизации в течение срока их полезного использования (п.4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01).

В целях налогового учета амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей.

В бухгалтерском учете амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

В налоговом учете амортизация по объектам основных средств производится линейным способом исходя из сроков полезного использования, указанных в соответствующих группах «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Постановление Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. №1)

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости:

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных Обществом, определяется как сумма всех фактических расходов на его изготовление (материальные расходы, расходы на оплату труда сотрудников, занятых в создании актива, расходы на оплату услуг сторонним организациям)

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов. Срок полезного использования определяется по каждому объекту отдельно и утверждается приказом генерального директора Общества на момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство или реализацию производится по средней себестоимости.

Оценка финансовых вложений при их выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Коммерческие расходы, собранные в течение отчетного периода по дебету счета 44 «Расходы на продажу», подлежат списанию полностью в дебет счета 90 «Продажи».

Выручка для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу «начисления».

Уровень существенности для Общества устанавливается в размере 5%. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов. В соответствии с приказом Минфина России от 28.06.2010 №63н данное определение применяется начиная с годовой отчетности за 2010 год.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по

соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

## **7. Информация об изменениях в учетной политике**

В отчетном году произошли следующие изменения в учетной политике в связи с утверждением приказа Минфина от 24.12.2010 №186н:

1. В бухгалтерском учете имущество стоимостью свыше 40 000 было учтено в составе основных средств.

2. Расходами будущих периодов в целях бухгалтерского учета были признаны затраты организации, которые:

- относятся к нескольким отчетным периодам;
- отвечают условиям признания какого-либо вида активов.

Расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, но не соответствующие условиям признания их расходами будущих периодов были учтены в составе:

- текущих расходов организации,
- дебиторской задолженности,
- активов организации.

В связи с изменениями в действующем законодательстве на балансе по счету 97 «Расходы будущих периодов» остаются активы, которые допускаются нормативно-правовыми актами. Все остальные остатки по счету 97 компанией одновременно были списаны на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Поэтому данные отчетности на 31.12.2009 г. и на 31.12.2010 г. были представлены уже в пересчитанном виде, т.е. ретроспективно. Таким образом, отчетность за 2009-2011 года является сопоставимой.

У предприятия имеется условное обязательство в сумме 45 014 тыс.руб., которое возникло в результате хозяйственной деятельности предприятия за 2008 г. Поставщик выставил в адрес предприятия акты за услуги по передаче э/э и мощности. В объемы, указанные в актах, входила как фактически потребленная, так и непотребленная мощность. Предприятие не признало в составе кредиторской задолженности непотребленную мощность. По состоянию на конец отчетного года ведется судебное разбирательство по инициативе поставщика, вероятность признания обязательства, по оценке предприятия, низкая.

## **8. Итоги производственно-хозяйственной деятельности**

### ***Общее описание ситуации***

В натуральном выражении объемы продаж в 2011 году по сравнению с 2010 г. изменились незначительно. В отчетном году большую часть объемов ОАО «СЭГК» приобретал на оптовом рынке электрической энергии и мощности для нужд двух потребителей - ОАО «Серовский завод ферросплавов» и ОАО «Кировградский завод твердых сплавов».

Помимо закупок на оптовом рынке электрическая энергия приобреталась ОАО «СЭГК» у ОАО «Свердловэнергосбыт», как единственного субъекта энергетического рынка, обладающего правом на участие в торговле электрической энергией и мощностью на оптовом рынке согласно Правилам розничного рынка, а также независимого альтернативного поставщика - ООО «Пуск-ЕКБ».

### ***Расходы будущих периодов***

В составе расходов будущих периодов (РБП), отраженных в бухгалтерской отчетности ОАО «СЭГК» по состоянию на 31.12.2011, представлены расходы на



приобретение программного обеспечения (в т.ч. MS Windows, MS Office, SQL, «Антивирус Касперского» и прочее). Это связано с большой стоимостью и длительным сроком эксплуатации части программного обеспечения, что позволяет списывать затраты не одновременно при получении первичных документов от поставщиков, а в течение установленного приказом генерального директора срока использования программ.

#### **Общие выводы**

В общей структуре затрат ОАО «СЭГК» преобладают прямые затраты (96,4%), в т.ч. покупка и услуги по передаче электрической энергии. Это характерно для торговой-посреднической деятельности вообще и для энергосбытовой деятельности в частности.

В числе прямых затрат преобладают затраты на покупку электрической энергии (69,8%). На долю затрат по услуге на передачу приходится 30,0%.

Среди косвенных статей затрат наибольший удельный вес имеют статья затраты на содержание персонала (в т.ч. ФОТ, страховые взносы и НДФЛ) – 69,8%. К наиболее крупным статьям относятся расходы, связанные с арендой и содержанием помещений – 7,9%, обслуживанием кредитов – 6,6%, а также амортизация – 3,7%.

Указанные четыре статьи формируют 88% совокупных косвенных расходов, остальная часть расходов распределяется между прочими затратами, каждая из которых в отдельности не превышает 3%.

Задолженность по кредиту ОАО «ВУЗ-банк» на 31.12.2011 г. составляет 61,5 млн. руб., в т.ч. со сроком погашения 11.01.2012 – 51,0 млн. руб., со сроком погашения 17.01.2012 - 10,5 млн. руб.

В целом, по результатам деятельности за 2011 год ОАО «СЭГК» успешно выполняет требования в отношении финансовых показателей согласно утвержденному бизнес-плану, расходы на организацию бытовой деятельности не превысили лимитов бюджета.

Итоговый результат финансово-хозяйственной деятельности (прибыль до налогообложения):

*по бухгалтерскому учету + 11 995 тыс.руб.*

*по налоговому учету + 30 903 тыс.руб.*

Чистая прибыль по бухгалтерскому учету составляет 8 471 тыс. руб., чистая прибыль в расчете на 1 акцию – 94 руб. 12 коп.

В сводной отчетности за 2011 год представлены Формы №№1, 2, 3, 4, пояснения к бухгалтерскому балансу.

Заместитель генерального директора  
по экономике и финансам

Козьмина З.Ю.

Главный бухгалтер

Дорохина Н.А.



«16» марта 2012 г.

**РАСЧЕТ**  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	1110	21 340	-
2. Основные средства	1130	24 274	23 160
3. Незавершенное строительство	1170	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	15 000	41 565
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	137	365
7. Запасы	1210	1 053	108 806
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	161 511	106 156
10. Денежные средства	1250	2 114	3 000
11. Прочие оборотные активы	1260	22 028	7 763
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		247 457	290 815
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	2 464	8
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	41 459	61 547
16. Кредиторская задолженность	1520	200 350	216 652
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	953
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		244 273	279 160
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		3 184	11 655

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных

Руководитель

  
(подпись)

Козьмина З.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

Дорохина Н.А.

(расшифровка подписи)

<\*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов"



Пропиновано, пропумеровано и скреплено печаттю  
ЗАО "Ассоциация "Налоги России"

Сергей Усачев (ИИ) \_\_\_\_\_ листов

Заместитель генерального  
директора ЗАО "Ассоциация  
"Налоги России"

Иванов **Ивантеников А.В.**



*(Handwritten signature)*