

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ТЮМЕНЬЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2006 ГОД**

Пояснительная записка.

1. Общие сведения.

Открытое акционерное общество ОАО «Тюменьэнерго» (далее Общество) занимается передачей и распределением электрической энергии и является 100% дочерним обществом ОАО РАО «ЕЭС России».

Общество создано в соответствии с Указами Президента Российской Федерации:

от 14 августа 1992г. № 922 «Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества»,

от 15 августа 1992г. № 923 «Об организации управления электроэнергетическим комплексом Российской Федерации в условиях приватизации»,

от 05 ноября 1992г. № 1334 «О реализации в электроэнергетической промышленности Указа Президента Российской Федерации.

Общество является правопреемником ПОЭЭ «Тюменьэнерго».

В 2006г. Правлением РАО «ЕЭС России» утверждена новая редакция Устава Общества (протокол № 1473пр/5 от 06.06.2006г.).

Юридический адрес Общества: Россия, г.Сургут, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, ул. Университетская, д.4.

В соответствии с Уставом Общество имеет филиалы:

№п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1.	Сургутская ГРЭС - 1	628406, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Сургут-6
2.	Сургутская ГРЭС – 2	628406, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Сургут-6
3.	Тюменская ТЭЦ - 1	625023, г. Тюмень, ул. Одесская, 1
4.	Тюменская ТЭЦ – 2	625023, г. Тюмень, ул. Широтная, 200
5.	Тобольская ТЭЦ	626150, Тюменская обл., г.Тобольск, Северо-Восточный промышленный узел
6.	Нижневартовская ГРЭС	626364, Тюменская обл., ХМАО-Югра, Нижневартовский р-н, пос. Излучинск
7.	Уренгойская ГРЭС	629325, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, район Лимбяха
8.	Ишимские электрические сети	627754, Тюменская обл., г. Ишим, ул.Шаронова, 16
9.	Тюменские электрические сети	625000, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Даудельная, 44
10.	Южные электрические сети	627144, Тюменская обл., г. Заводоуковск, ул. Энергетиков, 8
11.	Тобольские электрические сети	626150, Тюменская обл., г. Тобольск, 7А микрорайон, АБК/3
12.	Сургутские электрические сети	628403, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. 30 лет Победы, 34
13.	Нижневартовские электрические сети	628600, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, ул. Пермская, 22

14	Нефтеюганские электрические сети	628300, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, ул. Мира, 15
15	Северные электрические сети	629300, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, Северо-Восточная промзона
16	Тюменские тепловые сети	625023, г. Тюмень, ул. Одесская, 5
17	Энергокомплекс	628187, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нягань, микрорайон Энегетиков, 70
18	Ноябрьские электрические сети	629804, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, ул. Холмогорская, 25
19	Когалымские электрические сети	628486, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Когалым, пр. Нефтяников, 5
20	Урайские электрические сети	628281, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Урай, пос. Электросети

Все филиалы, входящие в состав ОАО «Тюменьэнерго», не являются юридическими лицами. Каждый филиал имеет свою организационно-производственную структуру, зависящую от технологического процесса.

Во исполнение решения Совета директоров (протокол 06/06 от 22.03.2006г.) проведены мероприятия по ликвидации филиала Тюменьэнергоналадка. Советом директоров 31.01.07 (протокол № 01/07) принято решение о ликвидации филиалов, деятельность которых закончена в связи с реорганизацией в форме выделения на 01.07.2005:

Сургутская ГРЭС-1,
Сургутская ГРЭС-2,
Тюменская ТЭЦ-1,
Тюменская ТЭЦ-2,
Тобольская ТЭЦ,
Нижневартовская ГРЭС,
Уренгойская ГРЭС,
Тюменские тепловые сети.

Численность персонала ОАО «Тюменьэнерго» по состоянию на 31 декабря 2006г. составила 6369 чел.

Списочная численность персонала по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшилась на 1524 чел. (на 01.01.2006г. было 7893 чел., на 01.01.2007г.- 6369 чел.)

Значительное снижение числа работников в 2006г. произошло в связи с выводом персонала, обслуживающего оборудование 220-500кВ, в МЭС «Западной Сибири» и иные филиалы ОАО «ФСК».

Численность, чел.	в т.ч.	на 01.01.2006г.	на 01.01.2007г.
	Общая численность	7 893	6369
	Руководящий состав	1 165	1027
	Специалисты	1 862	1728
	Служащие	96	75
	Рабочие	4 770	3539
Уровень квалификации кадров, %		54.5	57.4
Работающие пенсионного возраста, чел.		159	523
%		2.0	8.2

В состав Совета Директоров Общества входят:

-Чистяков Александр Николаевич – Председатель Совета директоров - первый заместитель Председателя Правления ОАО «ФСК ЕЭС».

Члены Совета директоров:

- Бобров Алексей Олегович – Генеральный директор ОАО «МРСК Урала и Волги» (общества исполняющего полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Тюменьэнерго»);
- Ушаков Евгений Викторович – первый заместитель Генерального директора ОАО «МРСК Урала и Волги»;
- Шувалов Вадим Николаевич - исполнительный директор ОАО «Тюменьэнерго»
- Демин Андрей Александрович – руководитель Центра управления Межрегиональными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Зубакин Василий Александрович – член Правления, начальник Департамента обеспечения процессов реформирования Центра управления реформой ОАО РАО «ЕЭС России»;
- Курочкин Алексей Валерьевич - заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Колесников Антон Сергеевич – заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Саух Владимир Михайлович - начальник отдела Департамента бизнес-планирования Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России».

В состав Ревизионной комиссии входят:

-Сидоров Сергей Борисович – Председатель Ревизионной комиссии – Начальник Департамента внутреннего аудита Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России».

Члены Ревизионной комиссии:

- Варюха Павел Александрович – ведущий эксперт Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России»;
- Баитов Анатолий Валерьевич - руководитель Дирекции финансового контроля и внутреннего аудита ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Сукова Елена Игоревна - и.о.начальника отдела организации отношений с кредитными учреждениями Финансового департамента ОАО «МРСК Урала и Волги»;
- Петрова Татьяна Валерьевна – директор по экономике и финансам ОАО «Тюменьэнерго».

2. Учетная политика.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

Федерального закона от 21.11.1996г. № **129-ФЗ** «О бухгалтерском учете» (в ред. Федерального закона от 03.11.2006г. № 183-ФЗ);

Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998 года № 60н.;

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н (в ред. Приказа Минфина РФ от 18.09.2006 № 116н).

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах.

Учет хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте осуществлен на основании официального курса рубля, действовавшего на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31 декабря 2006г. и составившего 26,3311 руб. за 1 доллар США.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на 31 декабря 2006г., отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов (расходов).

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы.

В состав нематериальных активов Общества входят:

- положительные результаты НИОКР;
- исключительные права на товарные знаки.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов.

Стоимость результатов НИОКР списывается на расходы по обычным видам деятельности исходя из ожидаемого срока использования результатов.

Стоимость по исключительным правам на товарные знаки погашается путем накопления амортизационных отчислений на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

В отчетности по состоянию на 31.12.2006 года нематериальные активы составили 7.362 млн. руб., в том числе результаты НИОКР 7.324 млн. руб.

2.5. Основные средства.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В обмен на товары основные средства не приобретались. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 2002 года начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Правительства СССР от 22.10.90г. №1072. По основным средствам, вновь введенным с 01 января 2002 года, амортизация начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 № 415; от 08.08.2003 № 476).

Начисленный износ на 01.01.2007г. составил 52.19% от общей стоимости основных средств.

По земельным участкам и объектам жилищного фонда амортизация не начислялась.

Расходы от выбытия основных средств, списания и безвозмездной передачи основных средств отражены в составе прочих расходов в Отчете о прибылях и убытках, а доходы от выбытия основных средств отражены в составе прочих доходов.

Перечень основных средств приведен в п.3.1. пояснительной записки.

2.6. Инвестиции в акции.

ОАО «Тюменьэнерго» в 2006 году инвестиции в акции не производило.

Стоимость акций, котировки по которым публикуются, отражена в отчетности на конец отчетного года на уровне рыночной стоимости.

Резерв под обесценение ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отнесен на финансовый результат и отражен в составе прочих расходов.

Доходы и расходы от выбытия инвестиций в акции отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Перечень дочерних обществ приведен в п. 3.11. пояснительной записки.

2.7. Долговые обязательства.

Обществом заключен договор кредитной линии на предоставление денежных средств на сумму 500 млн. руб. до 20 декабря 2008 года для осуществления проекта «Надстройка на ПС 110/10кВ «Ожогино» с переводом ВЛ 110 кВ Тюменская ТЭЦ-2-Ожогино на напряжение 220кВ». В соответствии с договором кредитной линии Банк предоставил кредит в размере 140,79 млн.руб. на срок до 12 ноября 2007г. по ставке 10,90% годовых.

2.8. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и другом выбытии осуществлялась в 2006 и 2005гг. по средней себестоимости.

2.9. Доходы и расходы будущих периодов.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2006г. составили 99,48 млн. руб., что на 48,39 млн. руб. меньше, чем на 31.12.2005г.(147,87 млн. руб.). Основной статьей расходов будущих периодов являются расходы на страхование имущества: на начало года – 104 млн. руб., на конец года – 58 млн. руб.

Доходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2006г. составили 1,82 млн. руб., что на 0,27 млн. руб. меньше, чем на 31.12.2005г.(2,09 млн. руб.).

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями. Нереальная к взысканию задолженность списана с баланса по мере признания ее таковой.

В 2006г. создан резерв по сомнительным долгам на сумму 255,76 млн. руб. по задолженности ЗАО «ЦФР», связанной со стоимостным тарифным небалансом поставленной на ФОРЭМ электроэнергии.

2.11. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Резерв предстоящих расходов не создавался.

2.12. Признание дохода.

Выручка от продажи продукции, оказания услуг, выполнения работ по обычным видам деятельности признавалась в бухгалтерском учете по методу начисления. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

2.13. Резервный капитал.

Резервный капитал создан за счет чистой прибыли Общества, составляет 15% от уставного капитала. Резервный капитал в сумме 400,375 млн. руб. был сформирован при распределении прибыли до 2002 года общим собранием акционеров. В последующем Правление РАО ЕЭС России решения по изменению резервного капитала ОАО «Тюменьэнерго» не выносило.

2.14. Изменения в учетной политике.

На 2007 год принята единая учетная политика, утвержденная Методологическим советом при ОАО «МРСК Урала и Волги». Существенных различий с учетной политикой 2006 года не имеется.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1. Основные средства (строка 120 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам:

млн. руб.				
№	Наименование группы основных средств	Восстановительная стоимость на 01.01.06г.	Восстановительная стоимость 31.12.06г.	% к итогу 31.12.06г.
1	Здания	3 266.07	3 452.61	8.10
2	Сооружения и передаточные устройства	26 112.08	27 132.99	63.62
3	Машины и оборудование	10 797.11	11 331.10	26.57
4	Транспортные и другие основные средства	778.16	729.27	1.71
	ИТОГО:	40 953.42	42 645.97	100%

Увеличение суммы основных средств произошло за счет реконструкции уже существующих объектов основных средств и приобретения новых.

3.2. Незавершенное строительство (строка 130 Бухгалтерского баланса)

Общество ведет строительство и реконструкцию объектов подрядным способом. На начало 2006 года затраты по незавершенному строительству составляли **3534,013 млн. руб.**, в течение года произведено затрат на 3 168,842 млн. руб., в том числе капитальные вложения на производственное развитие – 2 600,999 млн. руб., приобретение профильного имущества – 567,843 млн. руб.

Наиболее крупные капитальные вложения были осуществлены в строительство следующих объектов:

ПС 110/10кВ Мурманская с ВЛ 110кВ – 120,889 млн. руб.;

Надстройка ПС 110 кВ Хора на напряжение 220 кВ - 120,889 млн. руб.;

ВЛ 110кВ Надым-Багульник – 118,849 млн. руб.;

Развитие АИИС КУЭ – 105,306 млн. руб.;

Проектирование АСУ ФХД – 96,796 млн. руб.;

ВЛ 110кВ Надым-Багульник – 78,267 млн. руб.;

ПС 220 кВ Югра с питающей ВЛ 220 кВ и зах. ВЛ 110 кВ (2 пусковой комплекс) – 67,293 млн. руб.;

Реконструкция ПС 110/35/6кВ Ватинская – 63,025 млн. руб.;

Реконструкция ПС 110 кВ "Инга" Замена силовых трансформаторов типа ТДТН 16000 на ТДТН 25000 кВА – 56,621 млн. руб.;

Реконструкция ПС 110 кВ "Инга" Замена силовых трансформаторов типа ТДТН 16000 на ТДТН 25000 кВА – 49,261 млн. руб.

В 2006 году приобретено следующее профильное имущество:
 ПС 110кВ Полярный кварц – 86,542 млн. руб.;
 ПС 110/10кВ Памятных Новая с заходами ВЛ 110кВ – 101,992 млн.руб.;
 ПС 110/10 кВ Химфарм и ВЛ 110 кВ Тюмень - Велижаны – 86,884 млн.руб.;
 ПС-110/35/6кВ Рогожниковская – 291,597 млн. руб.

Фактически введено основных фондов в отчетном периоде – **2 036,613** млн. руб., в том числе наиболее крупные объекты:

Электроснабжение населенного пункта Половинка Кондинского района – 185,162 млн. руб.;
 ВЛ 110 кВ Ханты-Мансийская-Луговская с ПС 110/10 кВ Луговская (3-ий пусковой этап) – 148,474 млн. руб.;
 Реконструкция ПС 110/10/10 кВ "Энергетик" – 118,315 млн. руб.;
 Реконструкция ПС 110/10/10 кВ "Северная" – 102,678 млн. руб.;
 ПС 110/10кВ Памятных Новая с заходами ВЛ 110кВ – 101,992 млн.руб.;
 ПС 110кВ Полярный кварц – 87,370 млн. руб.;
 ИД РРЛ ИЛК Ког ЭС-Нояб ЭС – 85,442 млн. руб.;
 ПС 110/10/10 кВ "ДОК" с ВЛ 110 кВ и расш. ОРУ 110 кВ ПС 220/110/10 кВ "Картопья" – 79,985 млн. руб.;
 Реконструкция ПС 110/35/10кВ Тобольская – 52,101 млн. руб.;
 ПС 220 кВ Югра с питающей ВЛ 220 кВ и зах. ВЛ 110 кВ (2 пусковой комплекс) – 49,901 млн.руб.;
 Реконструкция ПС 110 кВ Геологическая (первый этап) – 32,413 млн. руб.;
 Реконструкция ПС 110/35/6 кВ Таежная – 30,271 млн. руб.

По состоянию на **31.12.2006 года** незавершенное строительство составляет – **3 983,220** млн. руб.

3.3. Долгосрочные финансовые вложения (строка 140 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2006 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 1 419.76 млн. рублей (акции и доли в других организациях)

В бухгалтерской отчетности стоимость финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, показана по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва.

По сравнению с 2005 г. стоимость финансовых вложений увеличилась на 107,26 млн. руб., что связано со следующими обстоятельствами:

	млн.руб.
	Сумма Рост (+) Снижение (-)
Строка баланса 141	
Акции безвозмездно переданы: ОАО «СЦПП»	-6,07
Переданы акции ОАО «Тюменьэнергоремонт» в ОАО «ТРГК»	-309,91
Создан резерв по акциям ОАО «Тюменьэнергоавтотранс»	-66,00
Строка баланса 142	
Реализованы акции: СП «Чокрак»	-8,68
Произведена корректировка оценки акций (строка баланса 143): в соответствии с требованиями п.20 раздела 3 ПБУ 19/02	
ОАО РАО «ЕЭС России»	+516,94
Выход из совместной деятельности (строка баланса 145):	-19,02
ИТОГО:	107,26

Существенные объекты долгосрочных финансовых вложений:

млн.руб.

№ п/п	Наименование предприятия и вид деятельности	Балансовая стоимость инвестиций
1	РАО «ЕЭС России» (энергетика)	896,44
2	ОАО «Тюменьэнергоавтотранс» (автоуслуги)	290,93
4	ОАО «Предприятие строительных работ энергетики»	232,26
	Итого:	1419,63

3.4. Материально-производственные запасы (строка 210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение и на конец года составляют 1342 млн. рублей или 17,82 % от оборотных активов.

3.5. Задолженность покупателей и заказчиков (строки 230 и 240 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 230 на 31.12.2006 г.

(млн. руб.)

№	Наименование	Сумма
1	Прочие дебиторы, в т. ч.	283,01
	- Задолженность работников Общества за квартиры, проданные в рассрочку	57,13
	- Задолженность ОАО «ЮТЭК» по долевого участию в строительстве.	225,88

Расшифровка дебиторской задолженности по статье 240 на 31.12.2006 г.

(млн. руб.)

№	Наименование	Сумма
1	Покупатели, заказчики, в т.ч.	2 107,92
	-ОАО ФСК ЕЭС	2,10
	- ОАО Тюменская энергосбытовая компания	1911,65
	-ОАО Курганэнерго	71,16
	-ОАО Ульяновскэнерго	7,02
	-ОАО Тюменская региональная генерирующая компания	3,79
	-ООО Тюменское Автотранспортное предприятие	0,97
	-ООО Северэлектросервис	7,08
	-ООО Ноябрьский электрический свет	6,72
	-ООО Ямбурггаздобыча	8,10
	ООО РН-Юганскнефтегаз	29,69
2	Векселя к получению,	0
3	Задолженность дочерних и зависимых обществ, в т. ч.	165,34
	- ОАО Тюменьэнергосетьсервис	3,08
	- ОАО Тюменьэнергоавтотранс	2,91
4	Авансы выданные, в т. ч.	888,87
	- ОАО ИК Кварц	163,98
	- Градиент ПК	83,96
	- ОАО Оптима и КСЧейндж	200,86
	- ОАО Сибнефть-Ноябрьскнефтегаз	27,31
	- ЗАО Энергосетьпроектстроймонтаж	153,29
	- ООО Урало-Сибирский Электрический Сервис	140,79
	- ОАО ФСК ЕЭС	46,25
	- ЗАО МК 54 Сибирьэлектросетьстрой	5,69
	- ОАО Сибнефть Тюменьнефтепродукт	8,66
	- ОАО МК Витязь	9,30

5	Прочие дебиторы, в т. ч.	638,98
	- ОАО Курганэнерго	380,45
	- Задолженность РАО «ЕЭС России» за инжиниринговые услуги	8,99
	- Переплата по налогам в бюджеты разных уровней	37,59
	- Переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	11,26
	Итого:	3 801,11

По сравнению с 2005 годом величина дебиторской задолженности увеличилась на 358,13 млн. рублей за счет:

- авансовых платежей в сумме 160 млн. руб. за оборудование строящейся подстанции «Южная»;
- оплаты доли за участие в строительстве объектов, строящихся по окружной целевой программе «Централизованного электроснабжения населенных пунктов ХМАО» в размере 225 млн. руб.
- просрочки оплаты за передачу электроэнергии ОАО «Тюменская энергосбытовая компания». По состоянию на 31.12.2006 года просроченная задолженность составила 1138.7 млн. руб.

Абсолютные отклонения дебиторской задолженности

	На 31.12.2005	На 31.12.2006	млн. руб. Рост (+), Снижение (-)
Всего дебиторская задолженность:			
Строка 230	94,82	283,01	+188,19
Строка 240	3 631,17	3 801,11	+169,94
ВСЕГО	3 725,99	4 084,12	+358,13
В том числе:			
Покупатели и заказчики			
Строка 231	0	0	0
Строка 241	1 645,67	2 107,92	+462,25
ИТОГО	1 645,67	2 107,92	+462,25
Авансы выданные			
Строка 234	0	0	0
Строка 245	1 201,66	888,87	-312,79
ИТОГО	1 201,66	888,87	-312,79
Прочие дебиторы			
Строка 235	94,82	283,01	+188,19
Строка 246	759,49	638,98	-120,51
ИТОГО	854,31	921,99	+67,68

3.6. Прочие долгосрочные обязательства (строка 520 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2006г. долгосрочные обязательства у Общества отсутствуют.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 620 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены обязательства перед поставщиками и подрядчиками, бюджетом и внебюджетными фондами, персоналом по оплате труда и прочие обязательства.

По сравнению с 2005 годом краткосрочная кредиторская задолженность в целом снижена на 1790 млн. руб. в том числе за счет:

- погашения задолженности перед выделенными обществами по вступительному балансу на сумму 967,7 млн. руб.
- уменьшения отложенного НДС на сумму 205 млн. руб. в связи с переходом с метода исчисления НДС по оплате на метод исчисления НДС по отгрузке на основании изменений внесенных в Налоговый Кодекс.
- за счет снижения финансирования Администрации ХМАО по объектам долевого строительства на сумму 305 млн. руб. в связи с передачей функций заказчика-застройщика ОАО «ЮТЭК».
- за счет передачи объектов инвестору в лице Администрации ХМАО в связи с окончанием строительства и вводом объектов в эксплуатацию.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2006 г.

	млн. руб.
Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:	1 858,65
в том числе:	
Поставщики и подрядчики: (строка 621 баланса), из них	718,37
- ООО Горстрой	32,82
- ЗАО Сургутский электрический свет	61,54
- ООО Ямбурггаздобыча	9,95
- ООО Северэлектросервис	15,45
- ООО Ноябрьский электрический свет	33,00
- ООО Офис-сервис	8,83
-ООО Запсибэлектрострой	23,52
-Градиент Энерго	14,73
- ООО Новые газотехнологические технологии	12,35
-ЗАО АТП	56,16
-ООО Энергосервис-Югра	9,31
Задолженность по векселям к уплате (строка 622)	6,76
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами (строка 623), из них:	49,96
- ОАО Тюменьэнергоавтотранс	1,02
- ОАО Тюменьэнергосетьсервис	44,81
- ОАО Предприятие строительных работ энергетики	4,13
Задолженность по оплате труда (строка 624)	89,49
Задолженность по социальному страхованию (строка 625) из них:	8,36
- Пенсионному фонду РФ	6,49
- ФОМС	0,87
- Прочие внебюджетные фонды	1,0
Задолженность перед бюджетом (строка 626) из них:	138,22
- задолженность текущая:	138,22
федеральному бюджету	54,28
бюджетам субъектов РФ	75,87
местным бюджетам	8,06
Авансы полученные (строка 627)	59,25
Прочие кредиторы, всего (строка 628) из них:	788,23
Отложенный НДС	58,04
РАО «ЕЭС России» (инжиниринговые услуги)	7,58
Финансирование ХМАО по долевого строительству	650,38
ФГУП Управление электроэнергетики и электроснабжения ХМАО	31,98

Абсолютные отклонения кредиторской задолженности

млн. руб.

	На 31.12.2005	На 31.12.2006	Рост (+), Снижение (-)
Всего кредиторская задолженность: стр. 620	3 648,69	1 858,65	- 1 790,04
В том числе:			
Поставщики и подрядчики стр. 621	509,06	718,37	+209,31
Авансы полученные стр. 627	6,43	59,25	+52,82
Прочие кредиторы стр. 628	2 921,67	788,23	-2 133,44

3.8. Добавочный капитал (строка 420 Бухгалтерского баланса)

За отчетный год уменьшение добавочного капитала произошло за счет:

- перевода в нераспределенную прибыль суммы дооценки по выбывшим основным средствам в размере 223,85 млн. руб.
- сторнирования дооценки в сумме 55,74 млн. руб. при передаче доли ХМАО в совместно построенные объекты электросетевого хозяйства.

3.9. Акции Общества

По состоянию на 31.12.2006г. Уставный капитал Общества составляет 2 737 389 510 рублей, состоит:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	273 738 951	2 737 389 510	0
Привилегированные акции	0	0	0
ИТОГО:	273 738 951	2 737 389 510	0

Сто процентов акций ОАО «Тюменьэнерго» принадлежат ОАО РАО «ЕЭС России».

3.10. Прибыль остающаяся в распоряжении предприятия.

Нераспределенная прибыль отчетного года рассчитана с учетом правил предусмотренных ПБУ 18/02 и отражена в бухгалтерском балансе по стр.470 в размере 1739,371 млн. руб., в форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» по стр.190.

3.11. Основные дочерние общества.

№	Наименование дочернего общества	Доля в уставном капитале, %	Местонахождение	Вид деятельности
	ОАО «Тюменьэнергоавтотранс»	99,97	628400 г. Сургут, поселок Кедровый	Авто услуги

	ОАО «Тюменьэнергосетьсервис »	99,998	628611 Тюменская обл., г.Нижневартовск, ул.Озерная,3Б	Ремонт энергетического оборудования
	ОАО «База производства строительных материалов энергетики»	99,9997	628400 г. Сургут, поселок Кедровый, Восточный промрайон	Производство и реализация строительных материалов
	ОАО «Предприятие строительных работ энергетики»	99,99996	628406 г. Сургут, поселок Кедровый, Восточный промрайон	Строительно- монтажные работы
	ЗАО «ИФК Энико- Сургут»	52,3	628400 г. Сургут, ул. Энгельса, 11	Финансовое посредничество

3.12. Товарообменные (бартерные) операции

В 2006г. продажа продукции Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам, сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом снижена на 32,88 % и составила 24 193,17 млн. рублей.

Структура реализации продукции

Показатели	2005г.	2006г.	млн. руб.	
			Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр.010 формы №2)	36 044,69	24 193,17	-11 851,52	32,88
в том числе:				
- от продажи электроэнергии	24 479,60	0	-24 479,60	100
- от продажи теплоэнергии	1 341,60	0	-1 341,60	100
- прочих	1 779,18	1 181,66	-597,52	33,58
-от транспортировки электро- и теплоэнергии	8 444,31	23 011,51	+14 567,20	172,51

Снижение выручки в отчетном году по сравнению с предыдущим на 11 851,52 млн. руб. связано с прекращением с 1 июля 2005 года деятельности по производству и сбыту электрической и тепловой энергии.

Выручка от оказания услуг по передаче электроэнергии определялась исходя из объемов переданной электроэнергии и утвержденных тарифов по классам напряжения. В соответствии с решением Правления РАО ЕЭС России № 1493 пр/6 от 07.07.06 в договор оказания услуг по передаче э/энергии с ОАО «Тюменская энергосбытовая компания» были внесены изменения, которыми предусматривалось исключение нагрузочных потерь при определении платы за услуги по передаче электроэнергии. Величина нагрузочных потерь, учтенных в ценах на электроэнергию на оптовом рынке, и исключенных из стоимости услуг по передаче электроэнергии за год составила 323,8 млн. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

	млн. руб.	
	2005г.	2006г.
Прочие доходы	4 577,99	6 549,30
в том числе:		
-от продажи ценных бумаг	3 729,29	5 376,01
-от реализации основных средств, включая квартиры	157,70	63,63
-от реализации МПЗ	192,64	129,92
-от переуступки права требования	0	0
-прочие	199,13	944,27
-прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	148,58	31,62
-кредиторская задолженность более трех лет	149,01	3,36
-пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда	0,52	0,15
-безвозмездно полученные активы	0,35	0,28
-излишки, выявленные при инвентаризации	0,77	0,06
Прочие расходы:	5 805,13	6856,64
в том числе:		
-от продажи ценных бумаг	3 774,36	5 374,92
-от реализации основных средств, включая квартиры	183,22	56,89
-от реализации МПЗ	176,53	123,30
-налоги	18,97	13,86
-переуступка права требования	0	0
-резерв под обесценение финансовых вложений		66,0
-резерв под снижение стоимости материальных ценностей	47,44	0
-резерв по прочим условным обязательствам	280,00	0
-резерв по сомнительным долгам	0	255,76
-расходы от ликвидации и списания основных средств, незавершенного строительства и прочего имущества	135,73	107,85
-стоимость имущества, выбывшего в результате безвозмездной передачи	2,39	84,36
-передача имущества в муниципальную собственность	138,84	39,95
-прочие	675,90	531,89
в том числе:		
-убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	218,12	60,97
-дебиторская задолженность более трех лет	67,50	83,56
-госпошлины по хозяйственным договорам	1,01	0,64
-погашение стоимости квартир работников	0	0,45
-содержание социальной сферы за счет прибыли	53,35	25,14
-расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	23,23	30,71

Увеличение в 2006 году доходов и расходов по сравнению с 2005 годом объясняются увеличением оборота по реализации ценных бумаг.

Дебиторская задолженность нереальная к взысканию списана на прочие расходы в сумме 83,56 млн. руб. и отнесена на забалансовый счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» для учета в течение 5 лет и контроля возникновения возможности ее взыскания с должника.

3.15. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

	2005 г.	2006 г.
Базовая прибыль за отчетный год, млн. руб.	1 131,356	1 739,371
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	273 738,951	273 738,951
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	4,1329	6,3541

3.18. Аффилированные лица

Перечень аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2006 года:

- ОАО РАО «ЕЭС России» - акционер ОАО «Тюменьэнерго», владеющий 100% акций Общества;
- ОАО «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала и Волги» - осуществляет полномочия исполнительного органа ОАО «Тюменьэнерго», в соответствии с договором передачи полномочий № 1 от 03.10.2005г.;
- Бобров Алексей Олегович – Генеральный директор ОАО «МРСК Урала и Волги» (Общества, исполняющего полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Тюменьэнерго»), член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Ушаков Евгений Викторович – первый заместитель Генерального директора ОАО «МРСК Урала и Волги», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Демин Андрей Александрович – руководитель Центра управления Межрегиональными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Саух Владимир Михайлович – начальник отдела Департамента бизнес-планирования Корпоративного Центра ОАО РАО «ЕЭС России», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Зубакин Василий Александрович – член Правления, начальник Департамента обеспечения процессов реформирования Центра управления реформой ОАО РАО «ЕЭС России», член Совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Чистяков Александр Николаевич – первый заместитель Председателя Правления ОАО «ФСК ЕЭС», член Совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Курочкин Алексей Валерьевич- заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член Совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Шувалов Вадим Николаевич – исполнительный директор ОАО «Тюменьэнерго», член Совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Колесников Антон Сергеевич – заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго».
- ЗАО «Инвестиционная компания «ЭНИКО-Сургут»;
- ОАО «Тюменьэнергоавтотранс»;
- ОАО «Тюменьэнергосетьсервис»;
- ОАО «Предприятие строительных работ энергетики»;
- ОАО «База производства строительных материалов энергетики»;

Изменения, которые произошли в списке аффилированных лиц, за период с 01.01.2006г. по 31.12.2006г.

Прекращено участие ОАО «Тюменьэнерго» в обществах:

- ОАО «Специализированный центр подготовки персонала»
- СП «Чокрак»

Займы аффилированным лицам не предоставлялись.
Займы аффилированными лицами не предоставлялись.

Вознаграждения директорам.

В отчетном периоде Общество выплатило членам Совета директоров ОАО «Тюменьэнерго» вознаграждения за участие в заседаниях.

Сумма вознаграждения, выплаченного в 2006 году, составила 2,238 млн. руб. (в 2005 году – 12,021 млн. руб.).

Состояние расчетов с аффилированными лицами.

По состоянию на 31.12.2006 г. задолженность аффилированных лиц перед Обществом и Общества перед аффилированными лицами составляет:

	млн. руб.	
	31.12.2005г.	31.12.2006г.
Дебиторская задолженность		
ОАО РАО «ЕЭС России» инжиниринговые услуги	8,99	8,99
ОАО Тюменьэнергосетьсервис	22,06	3,08
ОАО База производства строительных материалов энергетики	0,18	0,18
ОАО Предприятие строительных работ энергетики	0,03	0,28
ОАО Тюменьэнергоавтотранс	2,08	2,91
Итого:	33,34	15,44
Кредиторская задолженность		
ОАО РАО «ЕЭС России» инжиниринговые услуги	7,58	7,58
ОАО Тюменьэнергосетьсервис	62,03	44,81
ОАО Предприятие строительных работ энергетики	5,08	4,13
ОАО Тюменьэнергоавтотранс	1,22	1,02
Итого:	75,91	57,54

3.19. События после отчетной даты

В 2006 году Межрегиональная налоговая инспекция по крупнейшим налогоплательщикам № 4 провела выездную налоговую проверку ОАО «Тюменьэнерго» по налогу на прибыль, НДС, ЕСН, НДФЛ, земельному налогу, налогу на имущество, транспортному налогу и иным налогам и сборам за период 2003 и 2004 года. Проверка была начата в мае 2006 года и окончена в декабре 2006 года. Решение по акту выездной налоговой проверки получено в феврале 2007 года. Сумма доначисленных налогов составила - 835 млн. руб., штрафов – 100 млн. руб., пеней – 239 млн. руб.

ОАО «Тюменьэнерго» намерено оспаривать решение МРИ № 4 в арбитражном суде.

3.20. Условные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде Общество не выдавало гарантии, поручительства и не предоставляло иные виды обязательств в пользу третьих лиц. Общество является стороной (ответчиком) в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

Директор по экономике и финансам _____ Петрова Т.В.

Главный бухгалтер _____ Лагунова Л.И.