

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ТЮМЕНЬЭНЕРГО»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2007 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.	Ишимские электрические сети	627754, Тюменская обл., г. Ишим, ул.Шаронова, 16
2.	Тюменские электрические сети	625000, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Даудельная, 44
3.	Южные электрические сети	627144, Тюменская обл., г. Заводоуковск, ул. Энергетиков, 8
4.	Тобольские электрические сети	626150, Тюменская обл., г. Тобольск, 7А микрорайон, АБК/3
5.	Сургутские электрические сети	628403, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. 30 лет Победы, 34
6.	Нижневартовские электрические сети	628600, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, ул. Пермская, 22
7.	Нефтеюганские электрические сети	628300, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, ул. Мира, 15
8.	Северные электрические сети	629300, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Новый Уренгой, Северо-Восточная промзона
9.	Энергокомплекс	628187, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Нягань, микрорайон Энергетиков, 70
10.	Ноябрьские электрические сети	629804, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Ноябрьск, ул. Холмогорская, 25
11.	Когалымские электрические сети	628486, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Когалым, пр. Нефтяников, 5
12.	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 01/07 от 31.01.2007г.) проведены мероприятия по ликвидации филиалов:

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

Численность персонала ОАО «Тюменьэнерго» по состоянию на 31 декабря 2007г. составила 6340 чел.

Списочная численность персонала по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшилась на 480 чел. (на 01.01.2007г. было 6820 чел., на 01.01.2007г.- 6340 чел.). Снижение числа работников в 2007г. произошло в связи с оптимизацией численности Общества.

Численность чел	в т.ч.	на 01.01.2007г.	на 01.01.2008г.
	Общая численность	6820	6340
	Руководящий состав	1027	1056
	Специалисты	1728	1733
	Служащие	75	61
	Рабочие	3990	3490
Уровень квалификации кадров, %		54, 4	63, 8
Работающие пенсионного возраста, чел.		515	533
%		8, 1	8, 4

В состав Совета Директоров Общества входят:

- Оклей Павел Иванович – Председатель Совета директоров – руководитель Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС».

Члены Совета директоров:

- Волков Максим Леонидович – начальник отдела Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России»;
- Экзархо Елена Виленовна – главный эксперт Департамента рынка Центра управления реформой ОАО РАО «ЕЭС России»;
- Крючков Евгений Евгеньевич - исполнительный директор ОАО «Тюменьэнерго»
- Курочкин Алексей Валерьевич – заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Колесников Антон Сергеевич – заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Солодянкин Александр Сергеевич – генеральный директор филиала ОАО «ФСК ЕЭС»- МЭС Западной Сибири;

- Айрапетян Арман Мушегович – руководитель Управления реформирования и нормативно-правового обеспечения Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Кравченко Вячеслав Михайлович – директор Департамента структурной и тарифной политики в естественных монополиях Минобрэнерго России;
- Вирохобский Леонид Аркадьевич – вице-президент ООО «Русэнергообит»;
- Федоров Денис Владимирович – советник генерального директора ООО «Межрегионгаз»

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»;
- Кабизьскина Елена Александровна – главный специалист Дирекции финансового контроля и внутреннего аудита ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Бондаренко Наталия Владимировна - начальник отдела анализа и контроля финансово-хозяйственной деятельности ОАО «МРСК Урала и Волги»;
- Петрова Татьяна Валериевна – 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.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов (расходов).

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте на 31 декабря 2007г. отсутствуют.

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.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

Расходы по НИОКР, которые дали положительный результат и самостоятельно используются в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации учитываются в составе основных средств или нематериальных активов как самостоятельный инвентарный объект.

Расходы по НИОКР, которые не дали положительного результата признаются прочими расходами отчетного периода.

Списание расходов по НИОКР осуществляется линейным способом равномерно в течение принятого срока.

В отчетности по состоянию на 31.12.2007 года нематериальные активы составили 5,346 млн. руб., в том числе результаты НИОКР 5,317 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.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению и изготовлению.

Первоначальная стоимость основных средств, полученных организацией по договору дарения и иных случаях безвозмездного получения, определяется исходя из их рыночной стоимости на дату оприходования.

Стоимость основных средств (кроме групп: оргтехника и мебель), погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. Для групп «оргтехника» и «мебель» применяется метод амортизации способом уменьшаемого остатка исходя из остаточной стоимости объекта основных средств на начало года и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования и коэффициента ускорения в размере 3.

Метод амортизации способом уменьшаемого остатка применяется к основным средствам, принятым к учету после 01.01.2007г.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002г., норма амортизационных отчислений определяется исходя из сроков полезного использования в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В обмен на товары основные средства не приобретались.

Начисленный износ на 01.01.2008г. составил 48,75% от общей стоимости основных средств.

По земельным участкам 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 2007 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 для пополнения оборотных активов. В соответствии с договором Банк предоставил кредит в размере 2 190 млн. руб. на срок до 09 октября 2009 года по ставке 8,4% годовых.

По статье «Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты» отражены обязательства общества по размещенным процентным облигациям в количестве 2 700 000 штук, номинальной стоимостью 1 000 рублей со сроком погашения в 1820-й день с даты начала размещения.

Способ размещения облигаций: открытая подписка.

Дата регистрации выпуска: 21 февраля 2007г.

Регистрационный номер: 4-02-00159-F.

Идентификационные признаки выпуска: документарные процентные неконвертируемые облигации на предъявителя серии 02 с обязательным централизованным хранением.

Период размещения облигаций: 05.04.2007г.

На конец года задолженность по облигациям отражена с учетом причитающихся к оплате процентов по ним.

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 2007 и 2006гг. по средней себестоимости.

2.9. Доходы и расходы будущих периодов.

Расходы, 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 31.12.2007г. составили 480,56 млн. руб., что на 381,08 млн. руб. больше, чем на 31.12.2006г.(99,48 млн. руб.).

В составе расходов будущих периодов существенную долю занимают расходы, связанные с созданием автоматизированной системы управления финансово-хозяйственной деятельностью на базе программного обеспечения SAP по договору с ОАО «Оптимизация Ксчейндж Сервисез».

Доходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2007г. составили 1,62 млн. руб., что на 0,20 млн. руб. меньше, чем на 31.12.2006г.(1,82 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 2007г. списан на убытки прошлых лет отрицательный стоимостной небаланс поставленной на ФОРЭМ электроэнергии в сумме 216,7 млн.руб. (без НДС) и одновременно восстановлен ранее начисленный резерв под сомнительный долг ЗАО «ЦФР».

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.

В учетной политике на 2008 год увеличен стоимостной критерий для учета имущества в составе основных средств с 10 000 руб. до 20 000 рублей.

С 01.01.2008г. имущество сроком службы более года и стоимостью не более 20 тыс. руб. будет учитываться в составе МПЗ.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1. Основные средства (строка 120 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по группам:

№	Наименование групп основных средств	Восстановительная стоимость на г	Восстановительная стоимость г	млн. руб.
				% к итогу 31.12.07г.
1	Здания	3 452,61	3 965,09	8,23
2	Сооружения и передаточные устройства	27 132,99	29 821,59	61,91
3	Машины и оборудование	11 331,10	13 663,04	28,36
4	Транспортные и другие основные средства	729,27	721,63	1,50
ИТОГО:		42 645,97	48 171,35	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 2007 года затраты по незавершенному строительству составляли **3 983,220 млн. руб.**, в течение года были осуществлены фактические затраты в виде капитальных вложений на производственное развитие в объеме - 7 311,710 млн. руб., приняты затраты по незавершенному строительству от ОАО «РАО ЕЭС России» по объекту «ВЛ 500кВ Тобольск – Ишим» в объеме – 135,757 млн. руб. Кроме того, фактические затраты на приобретение профильного имущества составили – 2,362 млн. руб., безвозмездно получены основные средства – 0,354 млн. руб.

Наиболее крупные капитальные вложения были осуществлены в строительство следующих объектов:

ВЛ 110кВ Имилов – Восточно - Моховая – 127,776 млн. руб.;

ПС 110кВ Транспортная - 220,791 млн. руб.;

ВЛ 110 кВ Барсуковская-Комсомольская с ПП 110 кВ Барсуковский – 298,231 млн. руб.;

Установка и ввод в работу на ПС 110/35/6 кВ Новогодняя БСК мощностью 2*25 Мвар и УШР мощностью 25 Мвар – 174,407 млн. руб.;

ПС 110 кВ Средний Балык с ВЛ 220 кВ – 140,610 млн. руб.;

ВЛ 110 кВ Сергино-Октябрьская с расш. ПС Октябрьская – 144,601 млн. руб.;

Уст-ка и ввод в работу на ПС 110/35/6кВ Вандмтор БСК мощностью 2*25 МВАр и УШР мощ. 25 МВАр – 136,972 млн. руб.;

Надстройка 220 кВ ПС 110/35/6 кВ Хора с зах. ВЛ 220 кВ – 211,042 млн. руб.;

ВЛ-110кВ Западный Варьеган-Таврическая – 600,336 млн. руб.;

ПП 110кВ Таврическая (установка БСК и УШР) – 186,533 млн. руб.

ПС-110кВ "Ямал" – 211,931 млн. руб.;

ПС 110/10 кВ Мурманская с ВЛ 110кВ – 191,459 млн.руб.;

ПС 110/10 кВ"Ожогин" с ВЛ 110 кВ – 550,913 млн.руб.;

ПС 110/10 кВ Широкая – 213,407 млн. руб.;

ПС 110кВ Южная с ВЛ 110кВ – 203,813 млн. руб.

В 2007 году приобретено следующее профильное имущество:

Здание производственное административное – 2,203 млн. руб.

Затраты по регистрации прав собственности на объекты основных средств, приобретенных в 2006 году:

ПС 110/10 кВ Химфарм и ВЛ 110 кВ Тюмень - Велижаны – 0,015 млн.руб.;

ПС-110/35/6кВ Рогожниковская – 0,144 млн. руб.

Фактически введено основных фондов в отчетном периоде – **5 722,107 млн. руб.**, в том числе наиболее крупные объекты:

ВЛ 110кВ Имилор – Восточно - Моховая – 312,523 млн. руб.;
 ПС 110кВ Транспортная – 220,796 млн. руб.;
 Установка и ввод в работу на ПС 110/35/6 кВ Новогодняя БСК мощностью 2*25 Мвар и УШР мощностью 25 Мвар – 174,407 млн. руб.;
 ВЛ 110 кВ Сергино - Октябрьская с расш. ПС Октябрьская – 395,896 млн. руб.;
 Уст-ка и ввод в работу на ПС 110/35/6кВ Вандмтор БСК мощностью 2*25 МВАр и УШР мощ. 25 МВАр – 136,972 млн.руб.;
 Надстройка 220 кВ ПС 110/35/6 кВ Хора с зах. ВЛ 220 кВ – 331,872 млн. руб.;
 ПП 110кВ Таврическая (установка БСК и УШР) – 186,533 млн. руб.;
 ПС-110кВ "Ямал" – 281,581 млн. руб.;
 ПС 110/10 кВ Мурманская с ВЛ 110кВ. – 319,515 млн. руб.;
 ПС 110кВ Южная с ВЛ 110кВ – 227,638 млн.руб.;

По состоянию на **31.12.2007** года незавершенное строительство составляет – **5 328,441 млн. руб.**

3.3. Долгосрочные финансовые вложения (строка 140 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2007 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 1 600,53 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 2006 г. стоимость финансовых вложений увеличилась на 180,77 млн. руб., что связано со следующими обстоятельствами:

	млн.руб.
	Сумма Рост (+) Снижение (-)
Строка баланса 143	
Произведена корректировка оценки акций ОАО РАО «ЕЭС России» в соответствии с требованиями п.20 раздела 3 ПБУ 19/02	+114,87
В связи с реорганизацией ОАО РАО ЕЭС приняты к учету обыкновенные акции:	
ОАО ОГК-5	+56,28
ОАО ТГК-5	+9,62
ИТОГО:	180,77

Существенные объекты долгосрочных финансовых вложений:

		млн.руб.
№ п/п	Наименование предприятия и вид деятельности	Балансовая стоимость инвестиций
1	РАО «ЕЭС России» (энергетика)	1011,31
2	ОАО «Тюменьэнергоавтотранс» (автоуслуги)	290,93
4	ОАО «Предприятие строительных работ энергетики»	232,26
	ИТОГО:	1534,50

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 1624 млн. рублей или 20,84 % от оборотных активов.

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

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 230 на 31.12.2007г.

млн. руб.		
№	Наименование	Сумма
1	Прочие дебиторы, в т. ч.	518,76
	-1 Задолженность работников Общества за квартиры, проданные в рассрочку	35,77
	-2 Задолженность ОАО «ЮТЭК» по долевому участию в строительстве.	482,99

Расшифровка дебиторской задолженности по статье 240 на 31.12.2007 г.

млн. руб.		
№	Наименование	Сумма
1	Покупатели, заказчики, в т.ч.	750,70
	-ОАО ФСК ЕЭС	4,14
	- ОАО Тюменская энергосбытовая компания	542,22
	-ООО Тюменское Автотранспортное предприятие	6,22
	-ООО Северэлектросервис	2,63
	-ООО Ноябрьский электрический свет	5,23
	-ООО Ямбурггаздобыча	4,40
	-ООО РН-Юганскнефтегаз	30,98
	-ОАО Электрозапсибмонтаж	14,72
	-ООО Энергобаланс	4,3
2	Векселя к получению,	0
3	Задолженность дочерних и зависимых обществ, в т. ч.	733,0
	- ОАО Тюменьэнергосетьсервис	254,0
	-3 ОАО Тюменьэнергоавтотранс	50,0
	-4 ОАО База производства строительных материалов энергетики	44,0
	-5 ОАО Предприятие строительных работ энергетики	106,0
4	Авансы выданные, в т. ч.	2 434,98
	-1 ЗАО Интертехэлектро	533,74
	-2 ООО Запсибэлектрострой	150,0
	-3 ООО Горстрой	80,70
	-4 ООО Томскэлектросетьпроект	19,89
	-5 ОАО Инженерный центр энергетики Урала	42,59
	-6 ОАО Энергосервис-Югра	127,31
	-7 ОАО ИК Кварц	14,64
	-8 ПК Градиент	8,63
	-9 ОАО Компания ЭМК-Инжиниринг	97,08
	-10 ЗАО ПИЦ УРАЛ ТЭП	40,09
	-11 ОАО ФСК ЕЭС	927,76
	-12 НПО Интерэлектромонтаж	129,51
5	Прочие дебиторы, в т. ч.	1569,05
	-13 ОГК-2	0,78
	-14 ТГК-10	5,0
	-15 ОГК-4	0,97
	-16 Переплата по налогам в бюджеты разных уровней	726,21
	-17 Переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды	9,90
	Итого:	4 755,47

По сравнению с 2006 годом величина дебиторской задолженности увеличилась на 1 190,11 млн. рублей за счет авансовых платежей:

- 1 за оборудование ЗАО «Интертехэлектро» для строящейся ВЛ-220кВ Надым-Салехард в сумме 355,01 млн. руб.;
- 2 за услуги ОАО «ФСК ЕЭС» по передаче электроэнергии по ЕНЭС - 198,79 млн. руб.;
- 3 за осуществление технологического присоединения к электрическим сетям - 677,43 млн. руб.

	млн.руб.		
	На 31.12.2006	На 31.12.2007	Рост (+), Снижение (-)
Всего дебиторская задолженность:			
Строка 230	283,01	518,76	+235,75
Строка 240	3 801,11	4 755,47	+954,36
ВСЕГО	4 084,12	5 274,23	+1 190,11
В том числе:			
Покупатели и заказчики			
Строка 231	0	0	0
Строка 241	2 107,92	750,70	-1 357,22
ИТОГО	2 107,92	750,70	-1 357,22
Авансы выданные			
Строка 234	0	0	0
Строка 245	888,87	2 434,98	+1 546,11
ИТОГО	888,87	2 434,98	+1 546,11
Прочие дебиторы			
Строка 235	283,01	518,76	+235,75
Строка 246	638,98	1 569,05	+930,07
ИТОГО	921,99	2 087,81	1 165,82

3.6. Долгосрочные обязательства (строка 510 Бухгалтерского баланса)

Долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2007г.составляют:

- 1 кредит банка - 2094,78 млн. руб.
- 2 займ – 2 751,83 млн. руб.

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 2006 годом краткосрочная кредиторская задолженность в целом увеличилась на 653,86 млн. руб. из них:

1. За счет финансирования:
 - 1 Администрации ХМАО по объектам долевого строительства на сумму 472,53 млн. руб.
 - 2 РАО ЕЭС на строительство ВЛ 500 кВ Тобольск-Ишим – 139,82 млн. руб.
2. За счет полученных авансов по договорам на технологическое присоединение – 866,7 млн. руб.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2007 г.

млн. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет: в том числе:	2 512,51
Поставщики и подрядчики: (строка 621 баланса), из них	547,32
-1 ОАО Компания ЭМК-Инжиниринг	24,29
-2 ООО Тюменское автотранспортное предприятие	42,35
-3 ОАО ОП СБ Энергетики	12,57
-4 ООО Энергобаланс	34,01
-5 ОАО ТМСК	35,99
-6 ОАО Тюменская энергосбытовая компания	321,85
-7 ООО РН Юганскнефтегаз	7,52
-8 ООО ТОПС Бизнес Интегратор	20,97
Задолженность по векселям к уплате (строка 622)	6,76
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами (строка 623), из них:	1,15
-18 ОАО Тюменьэнергоавтотранс	0,15
-19 ОАО Тюменьэнергосетьсервис	0,25
-20 ОАО База производства строительных материалов энергетики	0,13
-21 ОАО Предприятие строительных работ энергетики	0,62
Задолженность по оплате труда (строка 624)	238,82
Задолженность по социальному страхованию (строка 625) из них:	41,41
- Пенсионному фонду РФ	34,18
- ФОМС	4,38
- Прочие внебюджетные фонды	2,85
Задолженность перед бюджетом (строка 626) из них:	56,24
- задолженность текущая:	56,24
федеральному бюджету	0,07
бюджетам субъектов РФ	30,41
местным бюджетам	25,76
Авансы полученные (строка 627) из них:	925,94
-22 ООО РН-Пурнефтегаз	338,07
-23 ООО РН-Юганскнефтегаз	164,23
-24 ОАО Нижневартовское нефтегазодобывающее предприятие	192,69
-25 ОАО СН-МНГ	50,00
-26 ООО Новатэк-Юрхаров Нефтегаз	44,93
-27 ОАО Самотлорнефтегаз	42,35
-28 ОАО Сибнефть-Ноябрьскнефтегаз	23,41
-29 ООО Ямбурггаздобыча	16,03
Прочие кредиторы, всего (строка 628) из них:	694,87
-30 Отложенный НДС	13,69
-31 Финансирование ХМАО по долевному строительству	472,53
-32 РАО ЕЭС	139,82
-33 ООО Энергосервис-Югра	5,46
-34 ОАО Альфастрахование	9,01
-35 ОАО Капитал страхование	9,01
-36 ОАО Госстрах Югория	5,70
-37 ОАО Росно	5,70

Абсолютные отклонения кредиторской задолженности

млн. руб.

		На 31.12.2006	На 31.12.2007	Рост (+), Снижение (-)
Всего кредиторская задолженность:	стр. 620	1 858,65	2 512,51	+653,86
В том числе:				
Поставщики и подрядчики	стр. 621	718,37	547,32	-171,05
Задолженность по вексям к уплате	стр. 622	6,76	6,76	0
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	стр. 623	49,97	1,15	-48,82
Задолженность по оплате труда	стр. 624	89,49	238,82	+149,33
Задолженность по социальному страхованию	стр. 625	8,36	41,41	+33,05
Задолженность перед бюджетом	стр. 626	138,22	56,24	-81,98
Авансы полученные	стр. 627	59,25	925,94	+866,69
Прочие кредиторы	стр. 628	788,23	694,87	-93,36

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 15,85 млн. руб.

Увеличение добавочного капитала на сумму 11,76 млн. руб. произошло за счет присоединения остатков целевого финансирования, полученного до 2000г., на объекты которые по условиям договоров по окончании строительства учитывались на балансе ОАО «Тюменьэнерго».

3.9. Акции Общества

По состоянию на 31.12.2007г. Уставный капитал Общества составляет 2 737 389 510 рублей и 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 1175,24 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

3.12. Товарообменные (бартерные) операции

В 2007г. 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 увеличилась на 14,85 % и составила 27 787,21 млн. рублей.

Структура реализации продукции:

Показатели	г	г	млн. руб.	
			Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего (стр.010 формы №2) в том числе:	24 193,17	27 787,21	+3 594,04	14,85
-от транспортировки электроэнергии	23 011,51	26 894,66	+3 883,15	16,87
- прочих товаров, работ, услуг промышленного характера	1 172,24	890,27	-281,97	24,05
- прочих товаров, работ, услуг непромышленного характера	9,42	2,28	-7,14	75,80

Увеличение выручки в отчетном году по сравнению с предыдущим на 3 594,04 млн. руб. произошло за счет увеличения полезного отпуска.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

	млн. руб.	
	2006г.	2007г.
Прочие доходы	6 549,30	5 753,16
в том числе:		
-от продажи ценных бумаг	5 376,01	4 976,10
-от реализации основных средств, включая квартиры	63,63	32,51
-от реализации МПЗ	129,92	86,41
-прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	31,62	110,94
-прочие	948,12	547,20
Прочие расходы:	6 856,64	5 970,17
в том числе:		
-от продажи ценных бумаг	5 374,92	4 939,50
-от реализации основных средств, включая квартиры	56,89	13,85
-от реализации МПЗ	123,30	92,08
-резерв под обесценение финансовых вложений	66,0	0
- резерв по сомнительным долгам	255,76	0
-расходы от ликвидации и списания основных средств, незавершенного строительства и прочего имущества	107,85	8,53
-стоимость имущества, выбывшего в результате безвозмездной передачи	84,36	0,74
-передача имущества в муниципальную собственность	39,95	27,94
-убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	60,97	259,73
-содержание социальной сферы за счет прибыли	25,14	18,29
-расходы на проведение культурно-просветительных и спортивных мероприятий	30,71	32,81
-прочие	630,79	576,70

Уменьшение в 2007 году доходов и расходов по сравнению с 2006 годом объясняются уменьшением оборота по реализации ценных бумаг.

Дебиторская задолженность нереальная к взысканию списана на прочие расходы в сумме 95,68 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.

	млн. руб.	
	2006 г.	2007 г.
Базовая прибыль за отчетный год, млн. руб.	1 739,371	1 175,238
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	273 738,951	273 738,951
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	6,3541	4,2933

3.16. Аффилированные лица

Перечень аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2007 года:

- ОАО РАО «ЕЭС России» - акционер ОАО «Тюменьэнерго», владеющий 100% акций Общества;
- Оклей Павел Иванович – руководитель Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Волков Максим Леонидович – начальник отдела Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Экзархо Елена Виленовна – главный эксперт Департамента рынка Центра управления реформой ОАО РАО «ЕЭС России», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Крючков Евгений Евгеньевич - исполнительный директор ОАО «Тюменьэнерго», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»
- Курочкин Алексей Валерьевич – заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Колесников Антон Сергеевич – заместитель руководителя Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Солодянкин Александр Сергеевич – генеральный директор филиала ОАО «ФСК ЕЭС»-МЭС Западной Сибири, член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Айрапетян Арман Мушегович – руководитель Управления реформирования и нормативно-правового обеспечения Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Кравченко Вячеслав Михайлович – директор Департамента структурной и тарифной политики в естественных монополиях Минопромэнерго России, член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Вирохобский Леонид Аркадьевич – вице-президент ООО «Русэнергосбыт», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Федоров Денис Владимирович – советник генерального директора ООО «Межрегионгаз», член совета директоров ОАО «Тюменьэнерго»;
- Юридические лица, в которых ОАО «Тюменьэнерго» имеет право распоряжаться более чем 20% голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица:
- ОАО «Тюменьэнергоавтотранс»;
- ОАО «Тюменьэнергосетьсервис»;
- ОАО «Предприятие строительных работ энергетики»;
- ОАО «База производства строительных материалов энергетики»;

Изменения, которые произошли в списке аффилированных лиц:

- Избрание состава Совета директоров на годовом общем собрании акционеров;
- Прекращено участие ОАО «Тюменьэнерго» в ЗАО «Инвестиционная компания Энико-Сургут»;
- 14.08.2007г. - переименование управляющей компании ОАО «МРСК Урала и Волги» в ОАО «МРСК Урала», с 09.01.2008г. ОАО «МРСК Урала» не является аффилированным лицом ОАО «Тюменьэнерго».

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 2007 году составила 9,375 млн. руб. (в 2006 году – 2,238 млн. руб.).

Состояние расчетов с аффилированными лицами.

По состоянию на 31.12.2007 г. задолженность аффилированных лиц перед Обществом и Общества перед аффилированными лицами составляет:

	млн. руб.	
	31.12.2006г.	31.12.2007г.
Дебиторская задолженность		
ОАО РАО «ЕЭС России» инжиниринговые услуги	8,99	0
ОАО Тюменьэнергосетьсервис	3,08	0,25
ОАО База производства строительных материалов энергетики	0,18	0,04
ОАО Предприятие строительных работ энергетики	0,28	0,11
ОАО Тюменьэнергоавтотранс	2,91	0,05
Итого:	15,44	0,45
Кредиторская задолженность		
ОАО РАО «ЕЭС России»	7,58	139,82
ОАО Тюменьэнергосетьсервис	44,81	0,25
ОАО База производства строительных материалов энергетики	0	0,13
ОАО Предприятие строительных работ энергетики	4,13	0,62
ОАО Тюменьэнергоавтотранс	1,02	0,15
Итого:	57, 54	140, 97

3.17. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и на результаты деятельности Общества не имели места.

3.18. 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.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Крючков Е.Е.

Лагунова Л.И.