

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ОАО «БЕЛОЯРСКАЯ АЭС-2» ЗА 2010 ГОД.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности Общества.

1.1. Открытое акционерное общество «Белоярская АЭС-2» (далее Общество) образовано согласно свидетельству о государственной регистрации № 2744 серия 1-ЗИ от 16 июля 1997 года.

Юридический адрес общества: 624250, Свердловская область г. Заречный, ул. Ленинградская д.21, офис 1. тел.\факс (34377) 3-26-77, 7-25-82;
В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1026600834600 18 ноября 2002 года (Свидетельство серия 66 № 001259967).

1.2. По состоянию на 01.01.2011 года акции распределены следующим образом:

ОАО «Концерн «Росэнергоатом»	-	233 (80,6%)	23300
акций			
ОАО «Территориальная генерирующая компания №9»	-	50 (17,3%)	5000
акций			
ОАО «Уралэнергострой»	-	4 (1,4%)	400
акций			
ООО «Энергоатоминвест»	.	-	2 (0,7%)
200			
акций			

Акции ОАО «БАЭС-2» зарегистрированы в Свердловском региональном отделении Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг. Регистрационный номер 1-01-30416-D.

- 1.3. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре — 4, внесенных в списки для голосования имеющих право на участие в годовом общем собрании — 4.
- 1.4. Утвержденный аудитор общества — ООО Аудиторская фирма «Эккаунтинг» лицензия № 002345 выдана приказом Минфина РФ 6 ноября 2002 года №255 сроком до 2012 года. 620137 г. Екатеринбург ул. Вилонова 35.
- 1.5. Реестр ОАО «БАЭС-2» ведет согласно заключенному договору акционерное общество закрытого типа «Ведение реестров компаний», Генеральный директор Лаппо Сергей Станиславович 620014 г. Екатеринбург пр. Ленина дом 28 тел. 77-67-21 Лицензия № 10-000-1-00303 от 12.03.2004 года без ограничений срока действия.

2. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Предметом деятельности Общества, определенной Уставом, является привлечение заемных средств, финансирование, организационное и технологическое сопровождение сооружения новых энергоблоков БАЭС.

Основные направления деятельности общества на 2010-2011 год:

1. Передача оставшейся доли незавершенного строительством имущества;
2. Деятельность по сооружению объектов 4 блока БН-800;
3. Деятельность по обеспечению имущественного комплекса БСУ — 200;

4. Деятельность по инвестированию в строительные объекты, машины и механизмы, привлекаемые на строительство 4 блока Белоярской АЭС (расширение комплекса БСУ-200, цехом сборного железобетона:

- приобретение и размещение линии безопалубочного формования сборного железобетона в расширение комплекса БСУ-200.

- выполнение строительно-монтажных работ по подготовке к размещению в цехе сборного железобетона и на площадях, передаваемых ОАО «Концерн Росэнергоатом» универсальной домостроительной системы и строительных материалов высокого качества и сниженной себестоимости.).

6. Деятельность по доставке и укладке бетонных смесей.

7. Разработка направлений использования объектов незавершенного строительства: встроено-пристроенных зданий - кафе Мороженное и кафе №37.

Краткий отчет по основным направлениям деятельности:

В 2010 году была осуществлена передача незавершенного строительства 4 блока Белоярской АЭС.

Поддержание в рабочем состоянии и проведение работ по ремонту и модернизации оборудования комплекса БСУ-200 включало в себя инвестирование в модернизацию системы очистки воздуха от цементной пыли, и внедрение автоматической системы дозирования химических добавок на базе установок Фокон.

В течении 2010 года проведена достройка здания цеха сборного железобетона, приобретено и установлено оборудование бетонного узла и линии безопалубочного формования сборного железобетона(в частности плит перекрытия, ригелей, свай и т.д.). Проводятся работы по вводу в эксплуатацию здания сборного железобетона и регистрации прав собственности.

Деятельность по доставке и подаче бетонных смесей выведена на рентабельный уровень, транспортный парк работает в стабильном штатном режиме.

3.Учетная политика Общества

Приказом №61 от 25.12.2009 года утверждена учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету на 2010 год.

Проведена инвентаризация денежных средств, обязательств и имущества. Переоценка объектов основных средств в 2010 году не производилась.

Аудиторской фирмой ООО «Эккаунтинг» произведена проверка достоверности бухгалтерского баланса и финансового состояния Общества. Согласно заключению аудиторской фирмы от 10 марта 2011 года финансовое положение характеризуется, как абсолютно устойчивое, дана положительная оценка хозяйственно-финансового состояния предприятия.

В штате ОАО «БАЭС-2» по состоянию на 31.12.2010 года состоит 17 человек.

4.Расшифровка форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2010 года

4.1.Строка 120 «Основные средства» –49 264 т.р. Увеличение основных средств произошло в связи с приобретением земельных участков. Балансовая стоимость земельных участков составила 14 339 т.р.

4.2.Строка 130 «Незавершенное строительство» всего по балансу 142 587 т.р. в т.ч.:

-сч.08 «Капитальные вложения» – 115 301т.р

-сч60 «Авансы выданные» - 27 286 т.р.

Увеличение капитальных вложений произошло в связи с вложениями в создание цеха сборного железобетона, включающее в себя выполнение строительно-

монтажных работ по достройке цеха, приобретение, установка и наладка оборудования.

4.3.Строка 135 «Доходные вложения»- 29 936 т.р. имущество, переданное в аренду, лизинг. Уменьшение суммы доходных вложений произошло в связи с выбытием имущества при окончании договоров аренды с правом выкупа.

4.4.Строка 140 «Долгосрочные финансовые вложения» составили 107 т.р.
в т. ч.:

-учредительский взнос в уставный капитал Страховой компании «Кольцо Урала» (протокол №5 от 18.03.99 г. Наблюдательного Совета) –100 т.р., в ООО «БСУ-1» 5 т.р.2 т.р. в ОАО «ЦентрАтомТранс»- всего 107 т.р.

Уменьшение суммы долгосрочных финансовых вложений вызвано передачей объектов незавершенного строительства с целью их достройки и дальнейшего использования в основной деятельности (в частности создание цеха сборного железобетона).

4.5.Строка 145 «Отложенные налоговые активы»- 51 т.р.

4.6.Строка 214 «Готовая продукция и товары для перепродажи»-632 т.р. товары к продаже.

4.7.Строка 240 «Дебиторская задолженность» в сумме 50 918 т.р. в том числе:

- покупатели и заказчики -18 058 т.р.;
- авансы выданные - 19 339 т.р., в том числе:
- авансы прочим дебиторам -19 339 т.р.

Рост дебиторской задолженности обуславливается наличием авансов за оборудование цеха сборного железобетона.

4.8.Строка 250 «Краткосрочные финансовые вложения» - 1 544 т.р. в том числе:

счет 58 выданные займы -1544 т.р.; Уменьшение краткосрочных финансовых вложений объясняется мобилизацией ресурсов на создание цеха сборного железобетона.

4.9.Строка 410 «Уставный капитал» – 289000 т.р. соответствует размеру уставного капитала, зарегистрированному в учредительных документах Общества.

4.10.Строка 470 «Нераспределенная прибыль (убыток)» - 8 670 в т.ч.:
прибыль 2010 года 4 000 т.р.

4.11.Строка 620 «Кредиторская задолженность» в сумме 4 813 т.р из них строка 621 «Поставщики и подрядчики» 1 379 т.р.

строка 624 «Задолженность по налогам и сборам» 922т.р. в том числе транспортный налог -187 т.р, налог на имущество 343 т.р. Земельный налог – 107 т.р.

Строка 625 «Прочие кредиторы» - 2 512 т.р.авансы полученные (выкупная стоимость по договорам аренды с правом выкупа)

Всего валюта баланса на 31 декабря 2010года составила 302 604 т.р.

5.Формирование данных отчета о прибылях и убытках.

5.1.Согласно учетной политике Общества доходами от обычных видов деятельности является выручка в сумме 56 716 т.р.:

- от сдачи собственного имущества в аренду – 14 516т.р.
- от сдачи имущества в лизинг - 1 032т.р.
- от продажи покупных товаров – 13 802 т.р.
- услуги по перераспределению э\энергии, горячей воды -15 014 т.р.
- услуги строительной техники- 12 352 т.р.

Затраты по всем видам деятельности за 2010 од составили 46 620 т.р.в том числе от продажи покупных товаров – 13 174 т.р

5.2.Прочие доходы Общества составляют 63 706 т.р в т.ч.

строка 060 «Проценты к получению»- 1 741 т.р. в том числе:

проценты по депозитным договорам - 710 т.р.

строка 080 «Доходы от участия в других организациях» - 2 674 т.р. в том числе:

Дивиденды от ООО «БСУ-1» - 2 674 т.р.

строка 090 «Прочие доходы»- 59 291 т.р. в том числе:

- курсовая разница – 5 800 т.р.

-доходы от продажи валюты – 53 487 т.р.

- прочие доходы – 4 т.р.

5.3. Прочие расходы Общества составляют 64 083 т.р. в том числе:

-налоги - 407 т.р.;

-курсовая разница – 9 791 т.р.

-расходы от продажи валюты – 53 557 т.р.

- прочие расходы – 328 т.р.

5.5. Затрат и расходов учитываемых при исчислении льгот по налогу на прибыль нет.

6.Отчет об изменении капитала.

Форма №3.

По состоянию на 01.01.2011 года уставный капитал составил 289000 т.р., что соответствует величине капитала заявленного в Уставе Общества.

Целевого финансирования в 2010 году не поступало.

Резервы предстоящих расходов, оценочные резервы в 2010 году не образовывались.

Стоимость чистых активов на 01.01.2011 года составила 297 671 т.р.

7. «Приложение к бухгалтерскому балансу»

Форма №5

Данные о причитающихся налоговых платежах в бюджет, исчисленных на основе налоговых расчетов и подлежащих уплате после сдачи годового отчета:

Вид налога	Начислено	К уплате в бюджет	Примечание
Транспортный налог	187 049=00	187 049=00	Уплачен 26.01.2011 года
Налог на имущество	343 814=00	343 814=00	Уплачен 28.03.2011года
Налог на прибыль	344 932=00	-	Засчитаны авансовые платежи в сумме 344 932=00
Земельный налог	107 543=00	107 543=00	Оплачен 31.01.2011г.

8.Корпоративные действия.

8.1. Органами управления Общества являются:

-Общее собрание акционеров;

-Наблюдательный Совет;

-Генеральный директор.

8.2 Информация о Наблюдательном совете:

В состав Наблюдательного совета входят 7 человек:

Председатель Наблюдательного совета-

1. Сараев Олег Макарович - заместитель Генерального директора - управляющий проектом ОАО «Концерн Росэнергоатом»;

2. Носков Юрий Викторович - директор филиала ОАО «Концерн Росэнергоатом» «Дирекция строящейся Белоярской АЭС-2»;

3. Барганджия Беслан Андреевич – заместитель Генерального директора – директор по корпоративному управлению ОАО «Концерн Росэнергоатом»;

4. Смелов Юрий Андреевич - генеральный директор ОАО «Белоярская АЭС-2»;

5. Кучева Светлана Валерьевна - заместитель директора Департамента управления имуществом и корпоративной политики ОАО «Концерн Росэнергоатом».

6. Сорокина Светлана Васильевна – и.о. заместителя директора Департамента управления имуществом и корпоративной политики ОАО «Концерн Росэнергоатом».

7. Канов Владимир Геннадьевич – Руководитель Департамента по правовой и корпоративной работе филиала ЗАО «КЭС» «Генерация Урала».

8.3. Информация об акционерах Общества:

ОАО «Концерн «Росэнергоатом»	- 233 (80,6%) 23300 акций;
ОАО «Территориальная генерирующая компания №9»	- 50 (17,3%) 5000 акций;
ОАО «Уралэнергострой»	- 4 (1,4%) 400 акций;
ООО «Энергоатоминвест»	- 2 (0,7%) 200 акций.

8.4. Информации о генеральном директоре:
Генеральный директор – Смелов Юрий Андреевич;

8.5. Информация об аффилированных лицах:

№	ФИО аффилированного лица	Место нахождения физического лица	Основание в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сараев Олег Макарович	г. Москва	Председатель Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0
2.	Носков Юрий Викторович	г. Заречный	Член Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0
3.	Барганджия Беслан Андреевич	Г. Москва	Член Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0
4.	Кучева Светлана Валерьевна	г. Москва	Член Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0
5.	Смелов Юрий Андреевич	г. Заречный	Член Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0
6.	Сорокина Светлана Васильевна	г. Москва	Член Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0
7.	Канов Владимир Геннадьевич	г. Екатеринбург	Член Наблюдательного Совета	16.11.2010 г.	0	0

**Генеральный директор
ОАО “БАЭС - 2”**

Ю.А. Смелов

**Главный бухгалтер
ОАО “БАЭС - 2”**

Т.А. Шибаета