



ЭНПИ КОНСАЛТ

КОНСАЛТИНГОВО-АУДИТОРСКАЯ ГРУППА

117630, Москва,
Стерожалужское шоссе, 65

Т/ф.: (495) 221-7379
E-mail: npg@npg.ru
www.npg.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 1-039-03-13

Акционерам ОАО "РАО Энергетические системы Востока"

Сведения об аудируемом лице

Наименование	Открытое акционерное общество "РАО Энергетические системы Востока" (ОАО "РАО Энергетические системы Востока")		
Государственный регистрационный номер	1087760000052		
Место нахождения	675000,	Амурская обл.,	г. Благовещенск,
	ул. Шевченко, д.28		

Сведения об аудиторе

Наименование	Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"		
Государственный регистрационный номер	1027700283566		
Место нахождения	115191, г. Москва, Духовской пер., д.14		
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)		
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10302000041		



Независимая фирма «ЭНПИ Консалт», член
«Моор Стивенс Интернешнл Лимитед»,
фирмы-члены в основных городах всего мира;
в ассоциации САКГ «МООР СТИВЕНС РУС»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества "РАО Энергетические системы Востока", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества "РАО Энергетические системы Востока" по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Заместитель генерального директора
Закрытого акционерного общества
"ЭНПИ Консалт"
(квалификационный аттестат аудитора
№ 02 - 000017, ОРН 29502000461)



В.Ю.Скобарев

11 марта 2013 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "РАО Энергетические системы Востока"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинговыми компаниями
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Открытые акционерные общества Смешанная российская собственность с долей / федеральной собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

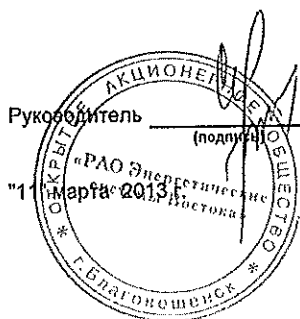
Местонахождение (адрес)

676000, Амурская обл, г. Благовещенск, ул. Шевченко, дом № 28

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
по ОКПО	85115294		
ИНН	2801133630		
по ОКВЭД	74.15.2		
по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
	384		
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
п. 2 разд. IV	Нематериальные активы	523	-	-
п. 3 разд. IV	Результаты исследований и разработок	3 417	4 417	-
	Нематериальные поисковые активы	-	-	-
	Материальные поисковые активы	-	-	-
	Основные средства	3 882 754	3 351 175	1 741 741
п. 4.1. разд. IV	в том числе: Основные средства	1 962 366	1 665 082	1 728 230
п. 4.2. разд. IV	Незавершенное строительство	1 920 388	1 686 093	13 511
п. 5 разд. IV	Доходные вложения в материальные ценности	2 714 859	-	-
п. 6.1. разд. IV	Финансовые вложения	23 241 152	20 167 358	25 543 616
п. 12. разд. IV	Отложенные налоговые активы	98 280	8	-
	Прочие внеоборотные активы	-	-	21 676
	Итого по разделу I	29 940 985	23 522 958	27 307 033
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
п. 7 разд. IV	Запасы	55 989	3 421	4 200
п. 12. разд. IV	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	141 827	43 546	-
п. 8. разд. IV	Дебиторская задолженность	2 452 958	3 396 179	3 241 427
	в том числе: Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	318 916	1 004 549	1 062 622
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	2 134 042	2 391 630	2 178 805
п. 6.2. разд. IV	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	3 318 735	8 825 867	12 145 925
п. 9. разд. IV	Денежные средства и денежные эквиваленты	2 935 768	2 603 374	234 867
	Прочие оборотные активы	-	-	353
	Итого по разделу II	8 905 277	14 872 387	15 626 772
	БАЛАНС	38 846 262	38 395 345	42 933 805

Пояснения	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
п. 10 разд. IV	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	22 716 986	21 558 452	21 558 452
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	-	-	-
	Резервный капитал	1 077 923	1 077 923	1 077 923
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	14 289 000	13 918 010	20 038 866
	Итого по разделу III	38 083 909	36 554 385	42 675 241
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	-	-	-
п. 12 разд. IV	Отложенные налоговые обязательства	139 918	467	-
	Оценочные обязательства	-	-	-
	Прочие обязательства	-	-	-
	Итого по разделу IV	139 918	467	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	-	-	-
п. 11 разд. IV	Кредиторская задолженность	402 070	1 631 029	127 506
	в том числе:			
	поставщики и подрядчики	171 297	153 285	95 240
	задолженность перед персоналом организации	18 960	4 748	11 235
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	13 872	1 409	492
	задолженность по налогам и сборам	12 829	12 055	19 698
	прочие кредиторы	185 112	1 459 532	841
	Доходы будущих периодов	-	-	-
п. 20 разд. IV	Оценочные обязательства	220 365	209 464	131 058
	Прочие обязательства	-	-	-
	Итого по разделу V	622 435	1 840 493	258 564
	БАЛАНС	38 846 262	38 395 345	42 933 805



Толстогузов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

_____ (подпись)

Вайнилавичуте Алла
Петрасовна
(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2012
		85115294		
		2801133630		
		74.15.2		
		47	41	
		384		

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)

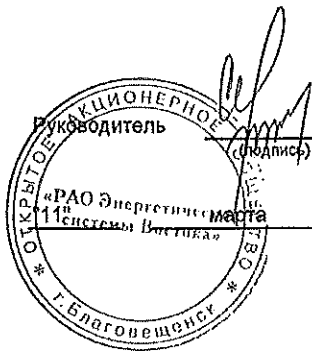
Организация Открытое акционерное общество "РАО Энергетические системы Востока" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности
 Открытые акционерные общества / Смешанная российская
 собственность с долей
 федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
п. 13 разд. IV	Выручка	913 049	919 287
п. 14 разд. IV	Себестоимость продаж	(114 984)	(62 029)
	Валовая прибыль (убыток)	798 065	857 258
	Коммерческие расходы	-	-
п. 14 разд. IV	Управленческие расходы	(1 319 563)	(1 252 737)
	Прибыль (убыток) от продаж	(521 498)	(395 479)
	Доходы от участия в других организациях	-	-
п. 15 разд. IV	Проценты к получению	868 460	963 089
	Проценты к уплате	-	-
п. 15 разд. IV	Прочие доходы	6 077 341	5 466 810
п. 15 разд. IV	Прочие расходы	(6 012 129)	(12 001 455)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	412 174	(5 967 035)
п. 12 разд. IV	Текущий налог на прибыль	-	(153 361)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	(41 254)	1 347 227
	Изменение отложенных налоговых обязательств	(139 452)	(467)
	Изменение отложенных налоговых активов	98 271	8
	Прочее	(3)	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	370 990	(6 120 856)

Пояснения	Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	370 990	(6 120 856)
	СПРАВОЧНО		
п. 16 разд. IV	Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,0086	(0,1491)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-



Толстогузов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Вайнилавичуте Алла
Петрасовна
(расшифровка подписи)

20 13 г.

Отчет об изменениях капитала

за 2012 г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
85115294		
2801133630		
74.15.2		
47	41	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество

"РАО Энергетические системы Востока"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

Деятельность по управлению холдинг-компаниями

по ОКВЭД

Открытые акционерные

общества

Организационно-правовая форма/форма собственности

Смешанная российская собственность с долей федеральной

собственности

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	21 558 452	(- -)	-	1 077 923	20 038 866	42 675 241
За 2011 г.	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
чистая прибыль	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-


Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(6 120 856)	(6 120 856)
в том числе:						
убыток	X	X	X	X	(6 120 856)	(6 120 856)
переоценка имущества	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	X	X	(-)	-	(-)	X
Изменение резервного капитала	X	X	X	-	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	21 568 452	(-)	-	1 077 923	13 918 010	36 554 385
За 2012 г.						
Увеличение капитала - всего:	1 158 534	-	-	-	370 990	1 529 524
в том числе:						
чистая прибыль	X	X	X	X	370 990	370 990
переоценка имущества	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	1 158 534	-	-	X	X	1 158 534
увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:						
убыток	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	X	X	X	X	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	X	X	(-)	-	(-)	X
Изменение резервного капитала	X	X	X	-	(-)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	22 716 986	(-)	-	1 077 923	14 289 000	38 083 909

2. **Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	На 31 декабря 20 <u>10</u> г.		Изменения капитала за 20 <u>11</u> г. за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 <u>11</u> г.
Капитал - всего					
до корректировок	-		-		-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	-		-		-
исправлением ошибок	-		-		-
после корректировок	-		-		-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	-		-		-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	-		-		-
исправлением ошибок	-		-		-
после корректировок	-		-		-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	-		-		-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	-		-		-
исправлением ошибок	-		-		-
после корректировок	-		-		-

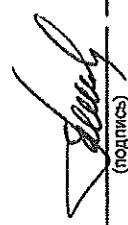
3. Чистые активы

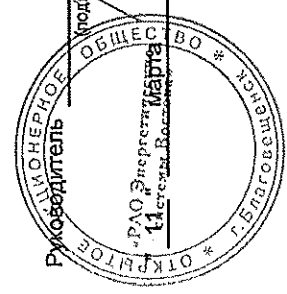
Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
Чистые активы	38 083 909	36 554 385	42 675 241


 (подпись)
 Руководитель

Толстогузов Сергей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

Главный
 бухгалтер


 (подпись)
 Вайнилавичуте Алла
 Петрасовна
 (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012 г.**

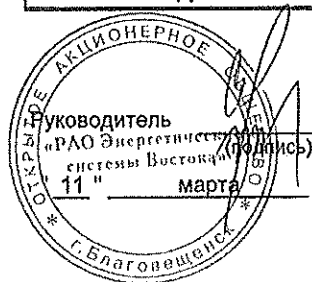
		Коды		
		0710004		
		31	12	2012
		85116294		
		2801133630		
		74.15.2		
		47		41
		384		

Организация Открытое акционерное общество "РАО Энергетические системы Востока" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКВЭД _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг компаниями по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые акционерные общества / по ОКПФ/ОКФС _____
Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	1 309 768	1 537 384
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	717 343	733 893
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	156 660	63 776
от перепродажи финансовых вложений	-	-
прочие поступления	435 765	739 715
Платежи - всего	(2 035 207)	(2 928 038)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(386 605)	(1 792 500)
в связи с оплатой труда работников	(904 929)	(823 677)
процентов по долговым обязательствам	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	(114 694)	(194 100)
прочие платежи	(628 979)	(117 761)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(725 439)	(1 390 654)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	59 196 242	38 362 271
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	2 112	52
от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	843 935	3 212 513
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	5 297	5 435
полученные проценты	879 103	980 354
возврат депозитов	57 465 563	33 647 618
прочие поступления	232	516 299
Платежи - всего	(58 004 759)	(35 878 934)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(3 045 584)	(3 081 423)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	(58 885)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(2 802 600)	(1 621 900)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	(-)	(-)
депозитные вложения	(52 097 690)	(31 175 611)
прочие платежи	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	1 191 483	2 483 337

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	-	1 158 535
в том числе:		
получение кредитов и займов	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	-	1 158 535
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	(-)	(-)
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(-)	(-)
прочие платежи	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	1 158 535
Сальдо денежных потоков за отчетный период	466 044	2 251 218
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	2 603 374	234 867
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	2 935 768	2 603 374
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(133 650) ¹	117 289



Толстогузов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

2013 г.

Главный бухгалтер


(подпись)

Вайнилавичуте Алла
Петрасовна
(расшифровка подписи)

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«РАО ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ ВОСТОКА»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2012 ГОД**

I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «РАО Энергетические системы Востока» (далее «Общество») создано в результате реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» в форме выделения в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО РАО «ЕЭС России» 26 октября 2007 г. (протокол б/н от 30 октября 2007 г.).

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Москве за номером 1087760000052 01 июля 2008 г., свидетельство серия 77 № 011168014.

Юридический адрес:

675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Шевченко, д. 28.

Место нахождения обособленного подразделения – структурного подразделения ОАО «РАО Энергетические системы Востока» - «Московский офис»:

127018, г. Москва, ул. Образцова, д.21, стр. А

Место нахождения обособленного подразделения – структурного подразделения ОАО «РАО Энергетические системы Востока» - «Хабаровский офис»:

680021, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ленинградская, д. 46

Место нахождения обособленного подразделения – структурного подразделения ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в г. Владивосток:

690091, Приморский край, г. Владивосток, ул. Западная, д. 29

Место нахождения обособленного подразделения – структурного подразделения ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в г. Южно-Сахалинск:

693000, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, Коммунистический проспект, д. 43

Место нахождения обособленного подразделения - Дополнительного офиса ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в п. Майский:

682846, Хабаровский край, Советско-Гаванский район, п. Майский, ул. Каспийская, д. 12

Место нахождения обособленного подразделения - Дополнительного офиса ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в г. Советская Гавань:

682800, Хабаровский край, г. Советская Гавань, ул. Пионерская, д. 17

Место нахождения обособленного подразделения - Дополнительного офиса ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в г. Якутск:

677000, г. Якутск, ул. Кржижановского, д. 2

Открытое акционерное общество «РАО Энергетические системы Востока» не имеет филиалов и представительств.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

С 2011 года Общество осуществляет деятельность по строительству объектов электроэнергетики.

Органами управления ОАО «РАО Энергетические системы Востока» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров Общества;
- Правление Общества;
- Генеральный директор.

Совет директоров ОАО РАО «Энергетические системы Востока»

В состав Совета директоров Общества, избранного внеочередным Общим собранием акционеров 30 ноября 2011 г. (протокол № 6 от 30 ноября 2011 г.) вошли:

1. Дод Евгений Вячеславович – Председатель Правления ОАО «РусГидро»;
2. Станюленайте Янина Эдуардовна – заместитель Председателя Совета директоров, директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»;
3. Толстогузов Сергей Николаевич – Генеральный директор ОАО «РАО Энергетические системы Востока»;
4. Киров Сергей Анатольевич – директор по экономике ОАО «РусГидро»;
5. Кожемяко Олег Николаевич – Губернатор Амурской области;
6. Посевина Ирина Олеговна – директор по внутреннему контролю и управлению рисками ОАО «РусГидро»;
7. Ремес Сспно Юха – Генеральный директор ООО «Киуру»;
8. Савельев Иван Вячеславович – директор по стратегическим сделкам и рынкам капитала ОАО «РусГидро»;
9. Шацкий Павел Олегович - Первый заместитель Генерального директора ООО "Газпром энергохолдинг".

На годовом Общем собрании акционеров Общества 06 июня 2012 г. (Протокол № 7 от 06.06.2012) был избран новый состав Совета директоров:

Ф.И.О. кандидата	Должность*
Дод Евгений Вячеславович	Председатель Правления ОАО «РусГидро»
Станюленайте Янина Эдуардовна	Директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»
Толстогузов Сергей Николаевич	Генеральный директор ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Киров Сергей Анатольевич	Директор по экономике ОАО «РусГидро»
Савельев Иван Вячеславович	Директор по стратегическим сделкам и рынкам капитала ОАО «РусГидро»
Посевина Ирина Олеговна	Директор по внутреннему контролю и управлению рисками ОАО «РусГидро»

Кожемяко Олег Николаевич	Губернатор Амурской области
Ремес Сеппо Юха	Генеральный директор ООО «Киуру»
Шацкий Павел Олегович	Первый заместитель генерального директора ООО «Газпром энергохолдинг»

* Должности указаны на момент выдвижения кандидатов.

Правление ОАО РАО «Энергетические системы Востока»

Коллегиальным исполнительным органом Общества является Правление, возглавляемое Генеральным директором. Члены Правления Общества назначаются Советом директоров Общества сроком на 5 лет. Численный состав Правления определяется Советом директоров по предложению Генерального директора Общества.

Деятельность Правления регулируется Уставом и Положением о Правлении, утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «РАО Энергетические системы Востока» 30 ноября 2011 года. Положение о Правлении Общества определяет порядок формирования Правления, порядок созыва и проведения заседаний Правления, а также порядок принятия им решений.

По состоянию на 1 января 2012 года численный состав Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока» составлял 7 членов. В него входили:

1. Толстогузов Сергей Николаевич – Генеральный директор, Председатель Правления Общества;
2. Негомедзянов Александр Александрович – первый заместитель Генерального директора Общества – Исполнительный директор, заместитель Председателя Правления;
3. Васильев Валерий Александрович – заместитель генерального директора Общества по реализации энергии;
4. Линкер Лада Александровна – директор по экономике и тарифам Общества;
5. Вайнилавичуте Алла Петрасовна – Главный бухгалтер Общества;
6. Каплун Алексей Александрович – заместитель Генерального директора Общества по стратегии и инвестициям;
7. Линецкий Станислав Владимирович – заместитель Генерального директора Общества по корпоративному и правовому обеспечению.

В течение 2012 года в составе Правления Общества произошли следующие изменения.

Решением Совета директоров Общества (протокол № 81 от 6 сентября 2012 г.) были досрочно прекращены полномочия члена Правления Общества Негомедзянова Александра Александровича, а также избраны членами Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока» Запрягаева Нина Липатовна, Бородин Виктор Николаевич, Круть Семен Викторович и Смирнов Владимир Иванович.

Таким образом, в настоящее время членами Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока» являются*:

Толстогузов Сергей Николаевич - Генеральный директор, Председатель Правления;
Бородин Виктор Николаевич - Заместитель Генерального директора - главный инженер;

Васильев Валерий Александрович – заместитель генерального директора Общества по реализации энергии;

Вайнилавичуте Алла Петрасовна - Главный бухгалтер;

Запрыгаева Нина Липатовна - Первый заместитель Генерального директора – исполнительный директор;

Каплун Алексей Александрович - Заместитель генерального директора по стратегии и инвестициям

Круть Семен Викторович – заместитель Генерального директора по управлению ресурсами;

Линецкий Станислав Владимирович - Заместитель генерального директора по корпоративному и правовому обеспечению;

Линкер Лада Александровна - Директор по экономике и тарифам;

Смирнов Владимир Иванович - Заместитель Генерального директора по безопасности.

**- должности членов Правления указаны на момент избрания.*

Ревизионная комиссия ОАО РАО «Энергетические системы Востока»

30 ноября 2011 г. (протокол № 6 от 30 ноября 2011 г.) на внеочередном Общем собрании акционеров Общества была избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

1. Максимова Надежда Борисовна – начальник управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
2. Рохлина Ольга Владимировна – главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
3. Чигирин Иван Иванович – начальник управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
4. Бабаев Константин Владимирович – руководитель Дирекции по управлению рисками ОАО «РусГидро»;
5. Ажимов Олег Евгеньевич – начальник Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро».

На годовом Общем собрании акционеров Общества 06 июня 2012 г. (Протокол № 7 от 06.06.2012) была избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

№	Ф.И.О. кандидата	Должность*
1	Ажимов Олег Евгеньевич	начальник Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
2	Бабаев Константин Владимирович	руководитель Дирекции по управлению рисками ОАО «РусГидро»
3	Максимова Надежда Борисовна	начальник Управления Инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
4	Рохлина Ольга Владимировна	Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
5	Чигирин Иван Иванович	начальник Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

** Должности указаны на момент выдвижения кандидатов.*

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2012 г. составила 292 человека (на 31 декабря 2011 г. – 274 человека).

Курсы валют на 31 декабря 2012 г.: 30,3727 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2011 г. – 32,1961 руб.), 40,2286 руб. за 1 евро (31 декабря 2011 г. – 41,6714 руб.)

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующих положений Учетной политики:

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в строгом соответствии с положениями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, приказа Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

В составе основных средств отражены оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, мебель, оргтехника и другое имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб.

Приобретенные объекты основных средств первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. Сроки полезного использования устанавливаются в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Инвентарная стоимость объектов строительства складывается из фактических затрат на строительно-монтажные работы, стоимости оборудования и прочих капитальных затрат. Прочие капитальные затраты включаются в инвентарную стоимость того объекта строительства, к которому они относятся. Если прочие капитальные вложения относятся к нескольким объектам строительства, их стоимость распределяется пропорционально:

1. Сметной стоимости вводимых в действие объектов при выполнении работ хозяйственным способом.
2. Договорной стоимости вводимых в действие объектов при выполнении работ подрядным способом.

4. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг включаются в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого квартала по текущей рыночной стоимости. В бухгалтерском учете оценка таких финансовых вложений на предыдущую отчетную дату корректируется до текущей рыночной стоимости. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, имеющих биржевую котировку, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской межбанковской валютной бирже (www.micex.ru), в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным Приказом ФСФР от 9 ноября 2010 г. № 10 65/пз-н.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений в дочерние общества, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определяется расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы.

Исходя из положений п. 1 ст. 25, п.п. 4 - 5 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» расчетной стоимостью финансовых вложений признается стоимость, определенная исходя из стоимости чистых активов дочерних и зависимых обществ, акции которых принадлежат Обществу, на последнюю отчетную дату. Согласно п. 3 ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ стоимость чистых активов общества оценивается по данным бухгалтерского учета в порядке, устанавливаемом Министерством финансов Российской Федерации и федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг. Порядок оценки стоимости чистых активов акционерных обществ утвержден Приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 г. № 10н.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

5. Материально-производственные запасы

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

При отпуске материально-производственных запасов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства, и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Размер резерва по сомнительным долгам определяется ежегодно по итогам инвентаризации дебиторской задолженности, индивидуально по каждому контрагенту, на основании объективной информации о платежеспособности дебитора. Указанный резерв представляет собой часть дебиторской задолженности, которая, по оценке руководства Общества, с большой вероятностью не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам создается за счет прочих расходов.

8. Уставный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в Уставе Общества.

В соответствии с законодательством, в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

9. Признание доходов

Основными видами деятельности Общества являются: участие в других организациях, агентские услуги, консультационные услуги, передача в аренду имущества. Выручкой являются поступления, получение которых связано с этими видами деятельности.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы, связанные с реализацией ценных бумаг;
- доходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества;
- доходы в виде процентов, полученных по договорам банковского вклада (депозита);
- доходы в виде процентов, полученных по договорам банковского счета;

- доходы в виде процентов, полученных по договорам займа;
- доходы, связанные с отражением финансовых вложений по рыночной стоимости;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- купонный доход.

Доходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств.

10. Признание расходов

Себестоимость основных видов деятельности представляет собой расходы, непосредственно связанные с этими видами деятельности, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном объеме (без остатков незавершенного производства).

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с реализацией ценных бумаг;
- расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества;
- затраты на вступительные и учредительные взносы;
- отчисления в оценочные резервы;
- убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году;
- невозмещаемый НДС;
- расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг;
- расходы, связанные с проведением собрания акционеров;
- расходы на благотворительность, финансовую помощь, спонсорскую поддержку;
- расходы на услуги банков;
- штрафы, пени, неустойки к уплате.

11. Изменения Учетной политики

Учетная политика ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на 2012 год утверждена приказом ОАО «РАО Энергетические системы Востока» от 30.12.2011 г. № 251.

Приказом от 24.12.2012 г. № 285 в Учетную политику Общества были внесены изменения, обусловленные существенными изменениями условий хозяйствования Общества (открытие обособленного подразделения, выделенного на отдельный баланс), а также изменениями законодательства РФ (вступлением в силу с 01.04.2012 года постановления Правительства РФ от 26.12.2011 №1137 «О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость»):

1.1. Пункт 1.1 изложить в следующей редакции:

«1.1. Настоящая Учетная политика для целей бухгалтерского учета (далее – Учетная политика) распространяется на ОАО «РАО Энергетические системы Востока» и является обязательной для всех структурных подразделений Общества, включая обособленные подразделения Общества, выделенные на отдельный баланс.»

1.2. Дополнить пунктами 5.9.13, 5.9.14 в следующей редакции:

«5.9.13. Расчеты с подразделениями, выделенными на отдельный баланс, осуществляются с использованием счета 79 «Внутрихозяйственные расчеты».

5.9.14. Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс, ежемесячно составляют незавершенный баланс без формирования финансовых результатов. Понесенные расходы (осуществленные затраты) ежемесячно передаются в ДБиНУ по авизо, выписываемом в двух экземплярах, с приложением первичных документов.»

1. Внести в Учетную политику для целей налогового учета ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на 2012 год, утвержденную приказом ОАО «РАО Энергетические системы Востока» от 30.12.2011 № 251, следующие изменения:

2.1. Пункт 1.1 изложить в следующей редакции:

«1.1. Настоящая Учетная политика для целей налогообложения распространяется на ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (далее – Общество) и является обязательной для всех структурных подразделений Общества, включая обособленные подразделения Общества, выделенные на отдельный баланс.»

2.2. Дополнить пунктом 2.1.3 в следующей редакции:

«2.1.3. Налоговый учет ведется централизованно ДБиНУ.»

2.3. Пункты 2.1.3, 2.1.4 считать соответственно пунктами 2.1.4, 2.1.5.

2.4. Пункт 2.1.5 считать пунктом 2.1.6 и изложить в следующей редакции:

«2.1.6. Налоговая декларация по налогу на прибыль Общества составляется централизованно ДБиНУ Общества.»

2.5. Пункт 2.1.6 считать пунктом 2.1.7.

2.6. Пункт 2.3.3 изложить в следующей редакции:

«2.3.3. ДБиНУ Общества:

2.3.3.1. Централизованно начисляет суммы страховых взносов на выплаты и иные вознаграждения, осуществляемые в пользу физических лиц, в соответствии с законодательством (ст.7 закона 212-ФЗ).

2.3.3.2. Централизованно, по месту нахождения головной организации, уплачивает страховые взносы в виде ежемесячных обязательных платежей в срок не позднее 15-го числа календарного месяца, следующего за месяцем, за который начисляется ежемесячный обязательный платеж (п.5 ст.15 закона 212-ФЗ).

2.3.3.3. Централизованно ведет бухгалтерский и налоговый учет в отношении выплачиваемых физическим лицам доходов и начисленных/уплаченных страховых взносов (п.6 ст.15 закона 212-ФЗ).

2.3.3.4. Представляет предусмотренную законодательством отчетность по страховым взносам по месту учета головной организации (п.9 ст.15 закона 212-ФЗ).

2.3.3.5. Осуществляет контроль своевременной уплаты страховых взносов.»

2.7. Пункт 2.4.2 изложить в следующей редакции:

«2.4.2. ДБиНУ централизованно ведет учет доходов, полученных от него физическими лицами в налоговом периоде, предоставленных физическим лицам налоговых вычетов, исчисленных и удержанных сумм НДФЛ в регистрах налогового учета (ст.230 НК РФ).»

2.8. Пункт 2.4.4 изложить в следующей редакции:

«2.4.4. Отчетность (сведения) по налогу на доходы физических лиц составляется ДБиНУ централизованно и представляется в налоговый орган по месту учета Общества в порядке и сроки, предусмотренные статьей 230 НК РФ.»

2.9. Дополнить пунктом 2.6.3 в следующей редакции:

«2.6.3. Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс, самостоятельно начисляют налог на имущество, исходя из балансовой принадлежности имущества.»

2.10. Пункты 2.6.3, 2.6.4 считать соответственно пунктами 2.6.4, 2.6.5.

2.11. Пункт 3.3.1 изложить в следующей редакции:

«3.3.1. Общество ведет книгу покупок и книгу продаж, журналы учета полученных и выставленных счетов-фактур с использованием программного обеспечения Общества. Порядок ведения книги покупок и книги продаж, журналов учета полученных и выставленных счетов-фактур регулируется постановлением Правительства РФ от 26.12.2011 №1137 «О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость».

2.12. Абзац 8 пункта 4.1.2.1.2. «Амортизационная премия не применяется» изложить в следующей редакции:

«Амортизационная премия применяется в отношении объектов основных средств, принимаемых к учету по итогам завершения инвестиционных проектов Общества. Указанные объекты основных средств отражаются в бухгалтерском и налоговом учете обособленно от остального имущества Общества. Амортизационная премия применяется в размере 30 процентов от первоначальной стоимости для основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационным группам, в размере 10 процентов от первоначальной стоимости – для основных средств, относящихся к прочим амортизационным группам.»

2. Изменения, внесенные в Учетную политику ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на 2012 год пунктом 2.11 настоящего приказа, ввести в действие, начиная с 01.04.2012, прочие изменения, внесенные настоящим приказом, ввести в действие, начиная с 30.09.2012».

III. Изменения в показателях бухгалтерской отчетности за предшествующие периоды

Отдельные показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2010 г. и на 31.12.2011 г. сформированы путем их корректировки в связи с отражением по строке баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» денежных средств, размещенных на краткосрочных депозитах в банках.

На 31.12.2011 г.

тыс. руб.

Наименование статьи	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	10 424 346	(1 598 479)	8 825 867
Денежные средства и денежные эквиваленты	1 004 895	1 598 479	2 603 374

На 31.12.2010 г.

тыс. руб.

Наименование статьи	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	12 355 205	(209 280)	12 145 925
Денежные средства и денежные эквиваленты	25 587	209 280	234 867

Соответствующие показатели отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2011 г. были скорректированы для целей сопоставимости.

IV. Раскрытие существенных показателей

1. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность по управлению холдинг-компаниями, которая в 2012 г. составила 0,58 % выручки. Общество осуществляет и другие виды деятельности:

- доходы, связанные с возмездным оказанием услуг ДЗО (ВЗО) – 51,88 % выручки;
- агентские услуги по закупкам топлива, товаров, работ, услуг – 27,49 % выручки
- доходы от сдачи в аренду имущества производственного назначения – 20,06 % выручки.

Данные виды деятельности не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

2. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 1.1.

3. Результаты исследований и разработок

Информация о наличии и движении результатов НИОКР раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 1.2.

4.1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2012 г. составила 1 962 366 тыс. руб. (1 665 082 тыс. руб. – на 31 декабря 2011 г.).

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 2.1.

Амортизация основных средств

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 71 540 тыс. руб. (76 443 тыс. руб. – в 2011 г.).

В составе основных средств имеются основные средства производственного назначения, которые Общество сдает в аренду:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование основных средств, сданных в аренду	Остаточная стоимость на 31.12.2011 г.	Амортизация на 31.12.2011 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2012 г.	Амортизация на 31.12.2012 г.
1	Комплектная передвижная двухтопливная газотурбинная установка с системой управления № 1	816 591	72 865	786 440	103 016
2	Комплектная передвижная двухтопливная газотурбинная установка с системой управления № 2	814 471	72 676	784 399	102 749
3	КТПН СН 630/10(6)/0,4 кВ	634	90	596	127
4	Бытовка-утепленный вагон	291	99	250	140
5	Дизельная трехфазная генераторная установка контейнерного типа	5 963	2 034	5 122	2 876
6	Прибор для определения вязкости (ВУН-20)	73	85	38	120
7	Прибор для измерения содержания серы (СпектросканS)	217	252	113	356
8	Неотделимые улучшения. Комплектная передвижная двухтопливная газотурбинная установка с системой управления № 1	-	-	1 500	-
9	Неотделимые улучшения. Комплектная передвижная	-	-	1 500	-

№ п/п	Наименование основных средств, сданных в аренду	Остаточная стоимость на 31.12.2011 г.	Амортизация на 31.12.2011 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2012 г.	Амортизация на 31.12.2012 г.
	двухтопливная газотурбинная установка с системой управления № 2				
	Итого	1 638 240	148 101	1 579 954	209 384

29 декабря 2012 года введены в эксплуатацию основные средства на сумму 361 961 тыс. руб. по результатам реализации инвестиционного проекта «Строительство распределительных сетей и подстанций для энергоснабжения объектов подвижной радиотелефонной связи автомобильной дороги федерального значения «Амур» Чита – Хабаровск».

Данный проект реализуется на основании п.5 протокола совещания у Председателя Правительства Российской Федерации В.В. Путина от 30.08.2010 №ВП-П9-46пр, в соответствии с которым Обществу было поручено обеспечить автомобильную дорогу федерального значения «Амур» Чита – Хабаровск подвижной радиотелефонной связью.

Обществом введены в эксплуатацию 9 точек связи из 37.

4.2. Незавершенное строительство

Информация о наличии и движении незавершенного строительства раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 2.2.

Строительство объектов основных средств на 31 декабря 2012 г.

Наименование объекта	тыс. руб.	
	31.12.2011	31.12.2012
Земельный участок под строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань	1 062	1 062
Строительство 5-го энергоблока Южно-Сахалинской ТЭЦ-1	861 104	-
Строительство второй очереди Благовещенской ТЭЦ	4 897	44 519
Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке Владивостокской ТЭЦ-2	10 749	18 627
Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ	26 302	108 842
Строительство распределительных сетей и подстанций для энергоснабжения объектов подвижной радиотелефонной связи автомобильной дороги федерального значения «Амур» Чита – Хабаровск	97 500	147 924
Строительство Сахалинской ГРЭС-2	331	13 272
Строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань	257 000	529 588
Строительство Якутской ГРЭС-2 (1-я очередь)	19 015	110 602

Наименование объекта	31.12.2011	31.12.2012
Строительство Уссурийской ТЭЦ	713	6 529
Источник бесперебойного питания	-	973
Система кондиционирования воздуха (Московский офис)	-	628
Система фальшполов	-	206
Структурированная кабельная сеть	-	296
Итого	1 278 673	983 068

5. Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности отражены основные средства 5-го энергоблока на Южно-Сахалинской ТЭЦ-1 в г. Южно-Сахалинске, который Общество ввело в эксплуатацию на базе двух газотурбинных установок General Electric общей мощностью 91,2 МВт.

Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 2.1.

Объекты основных средств 5-го энергоблока учитываются на балансе обособленного подразделения – структурного подразделения Общества в г. Южно-Сахалинске, созданного на основании приказа Общества от 30.10.2012 г. № 242 и переданы в аренду ОАО «Сахалинэнерго» для использования в целях производства и передачи электрической энергии.

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2012 г. составила 2 714 859 тыс. руб.

Амортизация основных средств

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 53 701 тыс. руб.

6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 3.

6.1. Долгосрочные финансовые вложения

Наименование актива	31.12.2011	31.12.2012
Финансовые вложения в дочерние и зависимые общества	17 473 967	18 091 366
Финансовые вложения в прочие организации	1 243 137	1 231 894
Корпоративные облигации	3 003	3 000
Предоставленные займы	1 600 000	4 332 600
Итого долгосрочные финансовые вложения	20 320 107	23 658 860
Резерв под обесценение финансовых вложений	(152 749)	(417 708)
Итого	20 167 358	23 241 152

тыс. руб.

Финансовые вложения в дочерние и зависимые общества на 31 декабря 2012 г.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	Доля участия, %	Текущая рыночная стоимость финансовых вложений/ балансовая стоимость финансовых вложений (если рыночная стоимость не определяется)	Дата, определения рыночной цены
ОАО «Дальтехэнерго»	100,0000	19 200	
ОАО «ДЭК»	51,0327	9 435 439	28.12.2012
ОАО «Камчатскэнерго»	98,6779	5 763 492	30.11.2012
ОАО «Магаданэнерго»	49,0000	964 047	28.12.2012
ОАО «Передвижная энергетика»	49,0000	100	
ОАО «Сахалинэнерго»	49,0000	144 143	
ОАО «ЦДУ ЕЭС России»	100,0000	9 843	
ОАО АК «Якутскэнерго»	49,3657	1 313 870	28.12.2012
ООО «Восток-Финанс»	100,0000	440 418	
ОАО «ЭНИН им. Г.М. Кржижановского»	30,4197	814	
Итого финансовые вложения в дочерние и зависимые общества		18 091 366	

Финансовые вложения в прочие организации на 31 декабря 2012 г.

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	Доля участия, %	Текущая рыночная стоимость финансовых вложений/ балансовая стоимость финансовых вложений (если рыночная стоимость не определяется)	Дата, определения рыночной цены
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	19,9999	99 180	
ОАО «НГЭС»	9,7583	29 275	
ОАО «РусГидро»	0,0153	35 657	28.12.2012
ОАО «СЭК»	12,0879	1 000 000	
ОАО «ДВЭУК»	0,0004	150	
ОАО «Экспериментальная ТЭС»	9,8615	67 632	
Итого финансовые вложения в прочие организации		1 231 894	

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31 декабря 2011 г. составил 152 749 тыс. руб., дополнительно начислено за отчетный период – 275 754 тыс. руб., корректировка резерва за отчетный период 10 795 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2012 г. резерв составил – 417 708 тыс. руб.

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

Наименование и организационно-правовая форма общества	тыс. руб.		
	Величина резерва под обесценение на 31.12.2011	Величина резерва, созданного (+) / скорректированного (-) в отчетном году	Величина резерва под обесценение на 31.12.2012
ОАО «Экспериментальная ТЭС»	-	48 297	48 297
ОАО «Дальтехэнерго»	-	19 200	19 200
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	50 493	- 10 795	39 698
ОАО «НГЭС»	16 254	861	17 115
ОАО «ЦДУ ЕЭС России»	9 843	-	9 843
ОАО «СЭК»	76 159	207 396	283 555
Итого	152 749	264 959	417 708

Долгосрочные займы

Наименование и организационно-правовая форма общества	Процентная ставка, %	Срок погашения	тыс. руб.			
			31.12.11	Поступило	Выбыло	31.12.12
ОАО «ДГК»	8,00	31.03.2014	600 000	-	100 000	500 000
ОАО «ДГК»	8,50	31.03.2014	-	720 000	-	720 000
ОАО «ДГК»	9,00	01.04.2014	-	650 000	-	650 000
ОАО «ДГК»	8,50	01.04.2014	-	400 000	-	400 000
ОАО «ДГК»	9,00	01.04.2014	-	90 000	-	90 000
ОАО «ДГК»	9,00	01.04.2014	-	600 000	-	600 000
ОАО «ДГК»	9,00	01.04.2014	-	500 000	-	500 000
ОАО «ДРСК»	8,00	30.09.2013	1 000 000	-	1 000 000	-
ОАО «Камчатскэнерго»	9,00	01.04.2014	-	220 000	-	220 000
ОАО «Сахалинэнерго»	8,75	28.02.2015	-	107 600	-	107 600
ОАО «Сахалинэнерго»	9,00	01.04.2014	-	100 000	-	100 000
ОАО «Сахалинэнерго»	8,75	28.02.2015	-	60 000	-	60 000
ОАО АК «Якутскэнерго»	9,00	01.04.2014	-	250 000	-	250 000
ОАО АК «Якутскэнерго»	9,00	01.04.2014	-	135 000	-	135 000
Итого займов выданных			1 600 000	3 832 600	1 100 000	4 332 600

6.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода представлены в следующей таблице:

Наименование и организационно-правовая форма общества	Процентная ставка, %	Срок погашения (возврат)	тыс. руб.			
			31.12.11	Поступило	Выбыло	31.12.12
ОАО "МДМ БАНК"	10,05	31.10.2012	50 000	-	50 000	-
ОАО "МДМ БАНК"	10,05	31.10.2012	700 000	-	700 000	-
Хабаровский филиал ОАО "Промсвязьбанк"	7,59	06.08.2012	100 000	-	100 000	-
Хабаровский филиал ОАО "Промсвязьбанк"	9,75	19.11.2012	190 000	-	190 000	-
Хабаровский филиал ОАО "Промсвязьбанк"	7,00	30.07.2012	200 000	-	200 000	-
"НОТА-Банк" (ОАО) г.Москва	8,00	07.02.2012	400 000	-	400 000	-
"НОТА-Банк" (ОАО) г.Москва	7,5	30.07.2012	400 000	-	400 000	-
ОАО "Банк "Санкт-Петербург" г. Санкт-Петербург	7,75	07.02.2012	300 000	-	300 000	-
ОАО "Банк "Санкт-Петербург" г. Санкт-Петербург	7,75	07.02.2012	400 000	-	400 000	-
ОАО "Банк "Санкт-Петербург" г. Санкт-Петербург	7,50	20.02.2012	335 000	-	335 000	-
ОАО "Банк "Санкт-Петербург" г. Санкт-Петербург	7,50	05.03.2012	570 000	-	570 000	-
ОАО "Банк "Санкт-Петербург" г. Санкт-Петербург	7,50	03.04.2012	280 000	-	280 000	-
ОАО "Банк "Санкт-Петербург" г. Санкт-Петербург	6,75	28.06.2012	1 000 000	-	1 000 000	-
ЗАО «Транскапиталбанк»	9,60	25.10.2012	440 000	-	440 000	-
Ф-л ОАО Банка ВТБ	8,00	07.11.2012	-	300 000	300 000	-
Ф-л ОАО "ТПБ" г.Хабаровск	8,01	07.12.2012	-	350 000	350 000	-
Хабаровский филиал ЗАО "Райффайзенбанк"	7,80	17.09.2012	-	200 000	200 000	-

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

"НОМОС-БАНК" (ОАО) г. Москва	9,2	14.05.2012	-	1 000 000	1 000 000	-
"НОМОС-БАНК" (ОАО) г. Москва	8,13	26.10.2012	-	240 000	240 000	-
АКБ «Пересвет»	8,10	07.11.2012	-	500 000	500 000	-
АКБ «Пересвет»	8,10	26.07.2012	-	930 000	930 000	-
АКБ «Пересвет»	8,00	29.10.2012	-	950 000	950 000	-
<i>Итого депозитных вкладов в рублях</i>			<i>5 365 000</i>	<i>4 470 000</i>	<i>9 835 000</i>	-
ОАО «Промсвязьбанк»	3,30	23.10.2012	-	939 065	939 065	-
"НОМОС-БАНК" (ОАО) г. Москва	3,60	18.04.2012	-	1 338 115	1 338 115	-
АКБ «Пересвет»	2,85	25.03.2013	-	1 365 860	-	1 365 860
АКБ «Пересвет»	3,20	18.06.2012	-	1 431 932	1 431 932	-
ОАО "Альфа-Банк"	2,50	16.01.2012	267 226	-	267 226	-
ОАО "МДМ БАНК"	3,50	16.01.2012	563 432	-	563 432	-
ОАО «Промсвязьбанк»	2,85	16.01.2012	547 334	-	547 334	-
<i>Итого депозитных вкладов в долларах США</i>			<i>1 377 992</i>	<i>5 074 972</i>	<i>5 087 104</i>	<i>1 365 860</i>
ОАО «ДГК»	8,50	31.03.2012	720 000	-	720 000	-
ОАО «ДГК»	8,50	31.12.2012	400 000	-	400 000	-
ОАО «ДГК»	8,00	26.03.2013	-	100 000	-	100 000
ОАО «ДГК»	8,00	25.12.2013	400 000	-	-	400 000
ОАО «ДГК»	8,00	27.03.2012	100 000	-	100 000	-
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	10,60	30.04.2013	100 000	-	-	100 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	10,60	27.05.2013	50 000	-	-	50 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	10,60	30.04.2013	50 000	-	-	50 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	8,25	20.03.2012	100 000	-	100 000	-
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	8,00	03.09.2013	54 000	-	-	54 000
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	12,00	26.05.2011	12 875	-	-	12 875
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	10,50	26.05.2011	16 000	-	-	16 000

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

ОАО «Дальэнергоспецремонт»	10,50	26.05.2011	4 000	-	-	4 000
ОАО «ДРСК»	8,00	30.09.2013	-	1 000 000	-	1 000 000
ОАО «ХРСК»	10,0	20.04.2013	76 000	-	-	76 000
ОАО «Передвижная энергетика»	10,50	31.05.2013	-	90 000	-	90 000
Итого займов			2 082 875	1 190 000	1 320 000	1 952 875
Итого краткосрочные финансовые вложения			8 825 867	10 734 972	16 242 104	3 318 735

6.3. Информация о финансовых рисках

По условиям действующих договоров по размещению временно свободных денежных средств на депозитах в Банках, одностороннее изменение процентной ставки не предусмотрено, в связи с чем, наступление данного риска для Общества оценивается как маловероятное. Более того, Общество размещает временно свободные денежные средства в крупных и финансово - устойчивых банках, некоторые из которых также являются кредиторами дочерних обществ ОАО «РАО Энергетические системы Востока» по предоставленным кредитным ресурсам.

Риск снижения доходности от выданных Обществом займов, оценивается как незначительный, в связи с тем, что изменение процентной ставки по заключенным договорам займов возможно только по соглашению обеих сторон. При этом, в целях формирования экономически обоснованных затрат дочерних обществ для последующего их включения в тариф, Обществом в отношении собственных дочерних обществ проводится политика установления процентной ставки по займам, исходя из средней процентной ставки кредитного портфеля каждого дочернего общества отдельно.

7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 4. В составе запасов отражены запасные части для двух газотурбинных установок LM 6000 5-го энергоблока на Южно-Сахалинской ТЭЦ-1 на сумму 54 541 тыс. руб.

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, на конец отчетного периода составляет 318 916 тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	тыс. руб.	
	31.12.2011	31.12.2012
ОАО «ДРСК»	33 000	29 000
ОАО «Сахалинэнерго»	-	215 415
ОАО «Камчатскэнерго»	109 800	36 600
ОАО НПО «ЭЛСИБ»	824 276	-
Дебиторская задолженность по переходящим расходам	37 473	37 836
Law Debenture Corporate Services Limited	-	65
Итого	1 004 549	318 916

В течение отчетного периода дебиторская задолженность ОАО НПО «ЭЛСИБ» перенесена в краткосрочные выданные авансы в связи с переходом права собственности на оборудование Обществу в течение 2013 г.

Общество получило вексель ОАО «Сахалинэнерго» на сумму 215 415 тыс. руб. в счет оплаты неотделимых улучшений нежилого помещения турбинного цеха и здания главного корпуса Южно-Сахалинской ТЭЦ-1, произведенных в рамках договора аренды части нежилого помещения от 21.10.2011 № РАО-12/0017-276-18/12 между Обществом и ОАО «Сахалинэнерго».

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев, на конец отчетного периода составляет 2 134 042 тыс. руб.

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2011	31.12.2012
Векселя к получению (беспроцентные)	57 000	61 000
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	183 609	124 954
Авансы выданные	1 118 230	1 464 305
Проценты по депозитным вкладам и предоставленным займам	33 653	22 056
Купонный доход по корпоративным облигациям	98	73
Покупатели и заказчики	288 735	328 558
Дебиторская задолженность по переходящим расходам	13 417	6 094
Прочие дебиторы	696 888	127 002
Итого	2 391 630	2 134 042

Дебиторская задолженность по выданным авансам включает в себя задолженность, связанную со строительством новых объектов, которая по состоянию на 31.12.2012 г. составляет 1 453 975 тыс. руб.

Наименование контрагента	тыс. руб.	
	31.12.2011	31.12.2012
ЗАО «Альстом Пауэр Ставан»	153 742	-
ОАО «Дальгипротранс»	8 774	-
ЗАО «Дальневосточная электротехническая»	48 676	-

Наименование контрагента	31.12.2011	31.12.2012
компания»		
ОАО «Дальтехэнерго»	227 644	-
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	103 187	1 938
ООО «ДжиИ Рус»	10 286	539
ОАО «ДРСК»	39	39
ЗАО «КОТЭС»	27 423	23 239
ОАО НПО «ЭЛСИБ»	-	942 092
ООО «Рабочий-1»	12 578	-
ОАО «Сахалинэнерго»	17 432	-
ЗАО «СЗИК»	59 864	-
ЗАО «Сибирский ЭНТЦ»	41 296	-
ЗАО «Сибирский ЭНТЦ Иркутский филиал»	10 000	-
ЗАО «Сибирский ЭНТЦ Томский филиал»	1 420	1 420
ОАО «ХРСК»	9 532	6 665
ОАО «ЭМАльянс»	197 266	-
ООО «ЭНЕРГАЗ»	178 536	-
GE PACKAGED POWER, INC.	-	478 043
Итого	1 107 695	1 453 975

Погашение части дебиторской задолженности по выданным авансам на 31.12.2012 г. связано с вводом в эксплуатацию 5-го энергоблока на Южно-Сахалинской ТЭЦ-1 в г. Южно-Сахалинске, вводом в эксплуатацию 9 точек связи из 37 по результатам реализации инвестиционного проекта «Строительство распределительных сетей и подстанций для энергоснабжения объектов подвижной радиотелефонной связи автомобильной дороги федерального значения «Амур» Чита – Хабаровск», а также поставкой оборудования для реализации проекта «Строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань».

Аванс в сумме 478 043 тыс. руб. выдан GE PACKAGED POWER, INC. в счет поставки трех газотурбинных установок LM 6000 для реализации проекта «Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ».

Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2011 г. составлял 1 200 тыс. руб. На 31 декабря 2012 г. сумма резерва составляет 46 тыс. руб.

№	Контрагент	№, дата договора	Сумма задолженности, тыс. руб.	Основание возникновения задолженности	Примечание
1	Кузнецов Николай Иванович, нотариус г.Москвы	б/н от 28.10.2008	3	п/п 4142 от 23.08.2011	Услуги, которые Исполнитель вправе оказывать в соответствии с Основами законодательства РФ о нотариате
2	Стрюков Леонид Леонидович, нотариус г. Москвы	Без договора	43	п/п 699 от 25.03.2010	Услуги, которые Исполнитель вправе оказывать в соответствии с

					Основами законодательства РФ о нотариате
	ИТОГО		46		

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 5.1.

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства на расчетных и специальных счетах в банках составляют 6 450 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2012 г. (1 004 895 тыс. руб. – на 31 декабря 2011 г.)

Денежные средства на краткосрочных банковских депозитах (денежные эквиваленты) составляют 2 929 318 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2012 г. (1 598 479 тыс. руб. – на 31 декабря 2011 г.).

10. Капитал и резервы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций.

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, тыс. руб.	Доля, %
Обыкновенные акции	43 358 822 914	21 679 411	95,4326
Привилегированные акции	2 075 149 384	1 037 575	4,5674
Итого	45 433 972 298	22 716 986	100

Акции ОАО «РАО Энергетические системы Востока» не обращаются за пределами Российской Федерации.

Совет директоров ОАО «РАО Энергетические системы Востока» 23 марта 2011 г. принял решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных обыкновенных именных акций в количестве 3 636 867 919 шт. номинальной стоимостью 0,5 руб. каждая, по открытой подписке. Цена размещения акций (в том числе цена размещения акций лицам, включенным в список лиц, имеющих преимущественное право приобретения размещаемых дополнительных акций): 0,5 рубля за одну акцию. Форма оплаты акций: денежные средства в рублях РФ.

24 мая 2011 года ФСФР России зарегистрировала Решение о дополнительном выпуске акций ОАО «РАО Энергетические системы Востока», дополнительному выпуску акций присвоен государственный регистрационный номер 1-01-55384-Е-001D. По состоянию на 31 декабря 2011 г. размещение дополнительных акций ОАО «РАО ЭС Востока» не было завершено.

Отчет об итогах дополнительного выпуска акций Общества зарегистрирован ФСФР России 7 февраля 2012 г. В результате дополнительной эмиссии размещено 2 317 068 930 шт. обыкновенных именных акций Общества на общую сумму по номинальной стоимости

1 158 534 тыс. руб., при этом привлечено средств федерального бюджета на сумму 746 236 тыс. руб.

Изменения в Устав Общества, связанные с увеличением уставного капитала, зарегистрированы Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №1 о Амурской области 29 февраля 2012 г. В соответствии с указанными изменениями уставный капитал Общества составляет 22 716 986 тыс. руб. и разделен на 45 433 972 298 акций одинаковой номинальной стоимостью 0,5 рубля каждая, из них 43 358 822 914 обыкновенных именных акций и 2 075 149 384 привилегированных именных акций номинальной стоимостью 0,5 рубля каждая.

11. Кредиторская задолженность

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность по оплате труда, задолженность перед бюджетом.

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2011	31.12.2012
Задолженность по оплате труда	4 748	18 960
Поставщики и подрядчики	153 285	171 297
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 409	13 872
Задолженность по налогам и сборам	12 055	12 829
Прочие кредиторы	1 459 532	185 112
Итого	1 631 029	402 070

В составе прочей кредиторской задолженности на 31.12.2011 г. была отражена задолженность в сумме 1 158 534 тыс. руб., связанная с дополнительной эмиссией собственных ценных бумаг до увеличения уставного капитала Общества.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 5.2.

12. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 198 288 тыс. руб. (179 419 тыс. руб. – в 2011 г.). НДС по приобретенным ценностям составил 693 802 тыс. руб. (346 927 тыс. руб. – в 2011 г.), в том числе принятый к вычету – 586 033 тыс. руб. (285 734 тыс. руб. – в 2011 г.).

НДС, не заявленный к вычету в 2012 г. составил 141 827 тыс. руб. (43 546 тыс. руб. – в 2011 г.), а именно:

- 141 485 тыс. руб. - в соответствии с условиями договоров с подрядными организациями на строительство инвестиционных объектов (43 505 тыс. руб. – в 2011 г.);
- 342 тыс. руб. - по основным средствам, не введенным в эксплуатацию (41 тыс. руб. – в 2011 г.).

Сумма НДС по авансам и предоплатам выданным, принятая к вычету, составила 40 092 тыс. руб., из них восстановлено в соответствии с п.п. 3 п. 3 ст. 170 НК РФ – 154 625 тыс. руб.

Налог на прибыль организации

По итогам отчетного года по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 412 174 тыс. руб. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за отчетный год составила 82 435 тыс. руб. (в 2011 г. сумма условного дохода составила 1 193 407 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 206 270 тыс. руб. (в 2011 г. – 6 736 135 тыс. руб.).

Указанные разницы, образующие постоянные налоговые активы, за отчетный год сформированы в результате возникновения разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете расходов производственного характера сверх установленных норм, расходов, связанных с реализацией ценных бумаг, доходов, связанных с переоценкой ценных бумаг, а также прочих расходов и сумм созданных резервов.

Изменение отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составило 98 271 тыс. руб. (в 2011 г. – 8 тыс. руб.).

Изменение отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составило 139 452 тыс. руб. (в 2011 г. – 467 тыс. руб.).

Временные разницы связаны с различиями в начислении амортизации основных средств и расходов на НИОКР в бухгалтерском учете и для целей налогообложения, а также применения амортизационной премии к основным средствам в налоговом учете.

По данным налогового учета убыток за 2012 г. составил 98 265 тыс. руб. (налогооблагаемая прибыль по итогам 2011 г. – 766 807 тыс. руб.)

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в прочие управленческие расходы в сумме 39 824 тыс. руб. (в 2011 г. – 37 727 тыс. руб.), в т. ч. налог на имущество – 39 729 тыс. руб. (в 2011 г. – 37 295 тыс. руб.), госпошлина – 95 тыс. руб. (в 2011 г. – 411 тыс. руб.).

13. Выручка

Наименование	тыс. руб.	
	2012 г.	2011 г.
Доходы, связанные с участием в других организациях (дивиденды)	5 297	5 435
Аренда	183 124	109 504
Агентские услуги	250 983	241 893
Консультационные услуги	473 645	562 455
Итого	913 049	919 287

14. Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2012 г.	2011 г.
Амортизация основных средств, сдаваемых в аренду	114 984	61 283
Консультационные услуги	-	746
ИТОГО по строке «Себестоимость продаж» отчета о прибылях и убытках	114 984	62 029
Расходы на оплату труда	807 088	767 676
Расходы по аренде	88 572	94 331
Информационно-консультационные, аудиторские услуги	71 941	40 075
Отчисления на социальные нужды	135 970	49 853
Расходы на командировки	31 066	29 988
Услуги охраны	9 608	27 426
Налоги и сборы	39 824	37 727
Транспортные услуги	23 568	22 361
Вычислительное обслуживание	30 331	28 161
Материальные затраты	10 054	13 474
Услуги связи	9 856	12 149
Амортизация	13 433	15 475
Прочие управленческие расходы	48 252	114 041
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	1 319 563	1 252 737

15. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы

Наименование	тыс. руб.	
	2012 г.	2011 г.
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	5 429 741	3 340 522
Доходы, связанные с выбытием векселя	-	1 285 000
Проценты к получению	868 227	956 388
Прибыль прошлых лет	76	2 166
Купонный доход по корпоративным облигациям	233	6 701
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	183 107	8
Доходы от реализации прочих ценных бумаг	-	303 125
Доходы, связанные с восстановлением оценочных резервов	10 795	216 303
Доходы, связанные с доведением стоимости ценных бумаг до номинальной стоимости	-	597
Штрафы, пени и неустойки к получению	46	-
Курсовые разницы	451 846	318 934
Прочие доходы	1 730	155
Итого доходы	6 945 801	6 429 899

Прочие расходы

Наименование	тыс. руб.	
	2012 г.	2011 г.
Расходы, связанные с выбытием векселя	-	1 285 000
Убыток прошлых лет	24 551	15 370
Создание резерва под обесценение финансовых вложений	275 754	76 159
Финансовая помощь, спонсорская поддержка, пожертвования	-	13 083
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	4 881 535	9 774 094
Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений	-	499 850
Курсовые разницы	585 495	201 645
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	182 555	1
Прочие расходы	62 239	136 253
Итого расходы	6 012 129	12 001 455

В составе доходов и расходов, связанных с реализацией прочего имущества отражены доходы и расходы от реализации неотделимых улучшений нежилого помещения турбинного цеха и здания главного корпуса Южно-Сахалинской ТЭЦ-1, произведенных в рамках договора аренды части нежилого помещения от 21.10.2011 № РАО-12/0017-276-18/12 между Обществом и ОАО «Сахалинэнерго».

По результатам 2012 г. Обществом получена чистая прибыль в размере 370 990 тыс. руб.
 По результатам 2011 г. Обществом получен убыток в размере 6 120 856 тыс. руб.

16. Прибыль на акцию

Наименование показателя	2012 г.	2011 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	370 990 305	(6 120 855 573)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	42 972 644 759	41 041 753 984
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,0086	(0,1491)

Разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

17. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31 декабря 2012 г. представлен на сайте Общества: <http://www.rao-esv.ru/spisok-affilirovannyh-lic>

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

Выручка от продаж и прочие доходы, полученные по операциям со связанными сторонами

	тыс. руб.	
Наименование покупателя	2012 г.	2011 г.
Агентские услуги:		
ОАО «ЮЭСК»	12 405	10 611
ОАО «Сахаэнерго»	1 865	1 000
ОАО «Сахалинэнерго»	25 369	23 560
ОАО АК «Якутскэнерго»	59 040	49 688
ОАО «Камчатскэнерго»	17 896	10 731
ОАО «Магаданэнерго»	8 545	5 426
ОАО «ДРСК»	6 339	17 102
ОАО «ДЭК»	3 648	4 264
ОАО «ДГК»	110 010	119 212
ОАО «Передвижная энергетика»	5 389	200
ОАО «Чукотэнерго»	214	100
ОАО «Теплоэнергосервис»	262	-
Итого агентские услуги	250 982	241 894
Доходы от реализации консультационных и прочих услуг:		
ОАО «ДГК»	199 555	297 753
ОАО «ДРСК»	23 784	23 893
ОАО АК «Якутскэнерго»	104 436	104 436
ОАО «Камчатскэнерго»	31 234	21 295
ОАО «Сахалинэнерго»	24 524	24 524
ОАО «Магаданэнерго»	40 873	40 873
ОАО «ДЭК»	32 221	32 285
ОАО «Сахаэнерго»	-	10
ОАО «ЮЭСК»	-	10
ОАО «Чукотэнерго»	17 018	17 018
ОАО «Дальтехэнерго»	-	346
ОАО «ПРИ Приморэнергоремонт»	-	13
Итого доходы от реализации консультационных и прочих услуг	473 645	562 456
Услуги по аренде:		
ОАО «ДГК»	109 164	109 164
ОАО «Сахалинэнерго»	71 952	-
Итого услуги по аренде	181 116	109 164
Услуги по субаренде:		
ОАО «ДГК»	804	298
ОАО «ВОСТЭК»	1 200	-
Итого услуги по субаренде	2 004	298
Доходы от участия в других организациях:		
ОАО «ДВЭУК»	-	1
ОАО «Передвижная энергетика»	4 459	4 459

Наименование покупателя	2012 г.	2011 г.
ОАО «ЭНИН им. Г.М. Кржижановского»	489	595
ОАО «РусГидро»	349	380
Итого доходы от участия в других организациях	5 297	5 435
Процентный доход от займов выданных:		
ОАО «ДГК»	184 195	174 765
ОАО «Камчатскэнерго»	15 075	22 613
ОАО «Сахалинэнерго»	6 514	11 962
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	30 283	27 427
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	3 701	5 381
ОАО «ХРСК»	7 621	9 192
ОАО АК «Якутскэнерго»	1 736	3 408
ОАО «ДРСК»	80 219	110 139
ОАО «ВОСТЭК»	-	336
ОАО «Дальтехэнерго»	-	553
ОАО «Передвижная энергетика»	4 458	-
Итого процентный доход от займов выданных	333 802	365 776
Купонный доход по облигациям:		
ОАО «ДГК»	233	6 701
Итого купонный доход по облигациям	233	6 701
Доходы от реализации неотделимых улучшений		
ОАО «Сахалинэнерго»	215 415	-
Итого доходы от реализации неотделимых улучшений	215 415	-
Итого	1 462 494	1 188 878

Состояние расчетов со связанными сторонамиДебиторская задолженность

Наименование дебитора	тыс. руб.	
	31.12.2011	31.12.2012
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков:		
ОАО «ДГК»	185 285	112 453
ОАО «ДРСК»	-	2 372
ОАО «ДЭК»	12 393	22 541
ОАО «Сахалинэнерго»	9 528	122 815
ОАО «Чукотэнерго»	6 594	5 700
ОАО «Камчатскэнерго»	1 321	28 983
ОАО «Магаданэнерго»	1 180	59
ОАО АК «Якутскэнерго»	72 198	33 626
ОАО «Сахаэнерго»	118	-
ОАО «ЮЭСК»	118	-
ОАО «Передвижная энергетика»	-	6
ОАО «Теплоэнергосервис»	-	3
Итого дебиторская задолженность покупателей	288 735	328 558

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

Наименование дебитора	31.12.2011	31.12.2012
и заказчиков		
Векселя:		
ОАО «ДРСК»	33 000	33 000
ОАО «Сахалинэнерго»	-	215 415
ОАО «Восток-Финанс»	57 000	57 000
Итого векселя	90 000	305 415
Купонный доход по корпоративным облигациям		
ОАО «ДГК»	98	73
Итого купонный доход по корпоративным облигациям	98	73
Дебиторская задолженность по авансам выданным		
ОАО «Дальтехэнерго»	227 644	-
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	103 187	1 938
ОАО «ДРСК»	39	39
ОАО «Сахалинэнерго»	17 432	-
ОАО «ХРСК»	9 532	6 665
Итого дебиторская задолженность по авансам выданным	357 834	8 642
Другие дебиторы:		
ОАО «Дальтехэнерго»	52 265	52 265
ОАО «ДВЭУК»	570 735	-
ОАО «Камчатскэнерго»	183 000	109 800
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	-	13
Итого другие дебиторы	806 000	162 078
Итого	1 542 667	804 766

Информация по займам, выданным связанным сторонам, раскрыта в п.п. 6.2 п.6 раздела IV Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность

Наименование кредитора	31.12.2011	31.12.2012
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:		тыс. руб.
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	29	29
ОАО «Камчатскэнерго»	48	-
ОАО «ХРСК»	1 275	300
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	73 672	491
ОАО «ДГК»	988	3 551
ОАО «Сахалинэнерго»	1 466	6
ОАО «РусГидро»	-	2 274
ОАО «ДЭК»	-	50

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

Наименование кредитора	31.12.2011	31.12.2012
ОАО «Дальтехэнерго»	-	27 363
ОАО АК «Якутскэнерго»	-	679
Итого по расчетам с поставщиками и подрядчиками	77 478	34 743
Прочая кредиторская задолженность:		
ОАО «Сахалинэнерго»	1 153	-
ОАО АК «Якутскэнерго»	28	-
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	498	-
ООО «Восток-Финанс»	410 418	-
ОАО «Дальтехэнерго»	-	21 850
ОАО «ДГК»	-	500
ОАО «ХРСК»	-	700
Итого прочая кредиторская задолженность	412 097	23 050
Итого	489 575	57 793

Денежные потоки со связанными сторонами:

Наименование контрагента (ДЗО, ВЗО)	2012 год		2011 год	
	Поступления от контрагента	Платежи контрагенту	Поступления от контрагента	Платежи контрагенту
ОАО «ЮЭСК»	14 756	-	12 415	-
ОАО «Сахаэнерго»	2 319	-	1 074	-
ОАО «Сахалинэнерго»	37 004	298 146	355 741	24 608
ОАО АК «Якутскэнерго»	233 210	395 208	199 028	78
ОАО «Камчатскэнерго»	118 590	220 051	321 981	-
ОАО «Магаданэнерго»	75 256	15 822	70 030	-
ОАО «ДРСК»	113 391	2 688	1 988 337	1 000 000
ОАО «ДЭК»	32 177	311	30 735	-
ОАО «ХЭТК»	-	-	2 100	2 100
ОАО «Передвижная энергетика»	15 271	90 000	4 696	-
ОАО «Чукотэнерго»	21 228	71	18 883	-
ОАО «Дальтехэнерго»	25 350	521 569	80 961	537 922
ОАО «ПРП Приморэнергоремонт»	-	-	15	-
ОАО «ЭНИН им. Г.М. Кржижановского»	489	-	595	-
ОАО «РусГидро»	349	12 731	380	-
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	134 983	379 146	49 725	290 369
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	6 479	3 400	32 506	4 000
ОАО «ХРСК»	8 321	5 849	35 691	125 874
ОАО «ВОСТЭК»	1 415	-	4 336	-
ОАО «Восток-Финанс»	-	-	410 418	467 867
ОАО «ЛВЭУК»	570 835	-	300 000	-

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2012 год

ОАО «ДГК»	852 693	1 842 332	1 046 145	407 604
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	-	348	-	-
ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»	2 000	2 000	-	-
ОАО «ХПРК»	26 200	26 200	-	-
ОАО «ХРМК»	28 700	28 700	-	-
ОАО «Теплоэнергосервис»	306	-	-	-
ИТОГО:	2 321 322	3 844 572	4 965 792	2 860 422

Общая сумма начисленной заработной платы, премий и прочих начислений членам Правления за 2012 г. составляет 111 192 тыс. руб. Члены Правления являются штатными сотрудниками Общества. Общая сумма начислений членам Совета директоров за 2012 г. составляет 2 825 тыс. руб. Все начисления носят краткосрочный характер, долгосрочные вознаграждения не начислялись. Списки членов Совета Директоров и членов Правления приведены в разделе I «Общие сведения» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

18. Арендованные основные средства

В составе арендованных основных средств числятся офисные помещения, расположенные в г. Москве, г. Хабаровске, г. Советская Гавань, п. Майском Хабаровского края, г. Якутске, г. Южно-Сахалинске, а также земельные участки под строительство новых объектов.

тыс. руб.

Местонахождение	Арендуемая площадь (кв. м)	Сумма арендных платежей за 2012 г.
г. Москва	4 659,5	57 510
г. Хабаровск	1 931,1	24 923
г. Советская Гавань	14,3	151
п. Майский	40,2	6
г. Якутск	20,0	199
г. Южно-Сахалинск	3 078	1 465
Земельный участок под строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань	2 191 919	2 875
Земельный участок под строительство распределительных сетей и подстанций для энергоснабжения объектов подвижной радиотелефонной связи автомобильной дороги федерального значения «Амур» Чита – Хабаровск	3 245 637	4 389
Земельный участок под строительство Якутской ГРЭС-2 (1-я очередь)	1 008 000	71
Итого	6 455 299,1	91 589

19. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

20. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 6.

21. Обеспечение обязательств

Информация об обеспечении обязательств раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах под номером 7.

Генеральный директор
ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

С.Н. Толстогузов

Главный бухгалтер
ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

А.П. Вайнилавичуте



11 марта 2013 г.

ОАО "РАО Энергетические системы Востока"

Табличная часть Пояснений к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	за 20 12 г.	0	(0)	523	(0)	0	(0)	0	0	0	0	523	(0)
	за 20 11 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
в том числе: Терминальная ферма на базе продукта Citrix XenApp Enterprise Edition	за 20 12 г.	0	(0)	523	(0)	0	(0)	0	0	0	0	523	(0)
	за 20 11 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)

1.2. Наличие и движение результатов НИОКР

0710005 с.2

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	выбыло		Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
					Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 12 г.	5000	(583)	0	(0)	0	(1000)	5000	(1583)
	за 20 11 г.	0	(0)	5000	(0)	0	(583)	5000	(583)
в том числе: Разработка концепции создания собственной топливной базы	за 20 12 г.	5000	(583)	0	(0)	0	(1000)	5000	(1583)
	за 20 11 г.	0	0	5000	(0)	0	(583)	5000	(583)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

07.10.005.с.3

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	
													Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2012 г.	1 848 529	183 446	1 665 082	373 648	(4 324)	3 008	(74 548)	0	0	2 217 353	(254 986)	1 962 366
	за 2011 г.	1 835 233	107 003	1 728 230	13 489	(194)	100	(76 443)	0	0	1 848 529	(183 447)	1 665 082
Машины и оборудование	за 2012 г.	1 786 341	148 101	1 638 240	3 000	()	0	(61 283)	0	0	1 789 341	(209 384)	1 579 957
	за 2011 г.	1 786 341	86 818	1 699 523	0	()	0	(61 283)	0	0	1 786 341	(148 101)	1 638 240
Здания, сооружения	за 2012 г.	0	0	0	361 961	()	0	(0)	0	0	361 961	(0)	361 961
	за 2011 г.	0	0	0	0	()	0	(0)	0	0	0	(0)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2012 г.	791	632	159	0	()	0	(121)	0	0	791	(753)	38
	за 2011 г.	745	387	358	46	(0)	0	(245)	0	0	791	(632)	159
Другие виды основных средств	за 2012 г.	61 397	34 713	26 683	8 637	(4 824)	3 008	(13 144)	0	0	65 260	(44 849)	20 411
	за 2011 г.	48 148	19 799	28 349	13 443	(194)	100	(14 915)	0	0	61 397	(34 714)	26 683
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2012 г.	0	0	0	2 768 559	()	0	(53 700)	0	0	2 768 559	(53 700)	2 714 859
	за 2011 г.	0	0	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	0
в том числе: Машины и оборудование	за 2012 г.	0	0	0	2 169 218	()	0	(42 666)	0	0	2 169 218	(42 666)	2 126 552
	за 2011 г.	0	0	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	0
Здания, сооружения	за 2012 г.	0	0	0	599 341	(0)	0	(11 034)	0	0	599 341	(11 034)	588 307
	за 2011 г.	0	0	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Прочее движение	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2012 г.	1 686 093	4 695 739	(1 327 675)	3 133 769	1 920 388
	за 2011 г.	13 511	2 268 585	(582 513)	(13 489)	1 686 093
в том числе:	за 2012 г.	1 278 673	3 023 008	(184 843)	3 133 769	983 068
	за 2011 г.	13 511	1 266 663	0	(1 501)	1 278 673
Строительство объектов ОС	за 2012 г.	407 195	1 477 253	(947 220)		937 228
	за 2011 г.	0	989 084	(581 889)	0	407 195
Оборудование к установке	за 2012 г.	225	195 478	(195 612)		91
	за 2011 г.	0	12 837	(625)	(11 988)	225

3. Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года				Увеличение стоимости				Уменьшение стоимости				На конец периода			
	Первоначальная стоимость, без учета резерва под обесценение финансовых вложений	Резерв под обесценение финансовых вложений	ИТОГО с учетом резерва под обесценение финансовых вложений	Поступило	Доходы, связанные с отражением финансовых вложений по рыночной стоимости	Доходы, связанные с доведением первоначальной стоимости до номинальной	Доходы, связанные с переоценкой валюты (курсовые разницы)	Выбыло	Расходы, связанные с отражением финансовых вложений по рыночной стоимости	Расходы, связанные с доведением первоначальной стоимости до номинальной	Расходы, связанные с переоценкой валюты (курсовые разницы)	Восстановленные	Формирование	Конечная стоимость, без учета резерва под обесценение финансовых вложений	Резерв под обесценение финансовых вложений	ИТОГО с учетом резерва под обесценение финансовых вложений
Финансовые вложения - итого	20 145 974	(152 749)	20 993 225	6 807 926	5 429 741	0	0	(9 348 655)	(4 381 536)	(3)	(175 952)	(275 764)	(275 764)	26 977 585	(417 708)	26 559 877
	37 892 422	(292 392)	37 600 030	33 739 913	3 340 521	597	318 017	(36 258 773)	(9 774 093)	(2)	(201 645)	(76 159)	(76 159)	23 145 974	(152 749)	22 993 225
в т.ч. Финансовые вложения	20 320 107	(152 749)	20 167 358	3 944 051	5 429 741	0	0	(1 154 000)	(4 381 536)	(3)	(0)	(275 764)	(275 764)	23 658 360	(417 708)	23 241 162
	25 639 507	(292 392)	25 347 115	1 816 425	3 340 522	597	0	(899 650)	(9 774 094)	(2)	(0)	(76 159)	(76 159)	20 320 107	(152 749)	20 167 358
в т.ч. План в долгосрочные и краткосрочные обязательства	440 418	(0)	440 418	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	440 418	(0)	440 418
	30 000	(0)	30 000	410 418	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	440 418	(0)	440 418
План в прочие организации	99 180	(0)	99 180	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	99 180	(0)	99 180
	99 180	(0)	99 180	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	99 180	(0)	99 180
Резерв под обесценение финансовых вложений		(152 749)	-152 749	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(275 764)	(275 764)	0	(417 708)	-417 708
	0	(292 392)	-292 392	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(76 159)	(76 159)	0	(152 749)	-152 749
Акции дочерних обществ	17 032 725	(0)	17 032 725	57 851	5 420 443	0	0	(0)	(4 300 995)	(0)	(0)	(0)	(0)	17 050 134	(0)	17 050 134
	23 637 743	(0)	23 637 743	0	3 340 522	0	0	(204 203)	(9 741 329)	(0)	(0)	(0)	(0)	17 032 725	(0)	17 032 725
Акции зависимых обществ	814	(0)	814	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	814	(0)	814	
	814	(0)	814	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	814	(0)	814	
Акции прочих обществ	1 143 957	(0)	1 143 957	0	9 298	0	0	(0)	(20 541)	(0)	(0)	(0)	1 132 714	(0)	1 132 714	
	770 721	(0)	770 721	400 000	0	0	0	(0)	(32 765)	(0)	(0)	(0)	1 143 957	(0)	1 143 957	
Предоставленные займы	1 000 000	(0)	1 000 000	3 896 600	0	0	0	(1 154 000)	(0)	(0)	(0)	(0)	4 832 600	(0)	4 832 600	
	1 000 000	(0)	1 000 000	1 000 000	0	0	0	(400 000)	(0)	(0)	(0)	(0)	1 000 000	(0)	1 000 000	
Облигации	3 003	(0)	3 003	0	0	0	0	(0)	(0)	(3)	(0)	(0)	3 000	(0)	3 000	
	202 049	(0)	202 049	6 007	0	597	0	(295 649)	(0)	(2)	(0)	(0)	3 003	(0)	3 003	
Финансовые вложения - всего	8 625 867	(0)	8 625 867	2 963 375	0	0	0	(8 194 655)	(0)	(0)	(175 952)	(0)	3 318 735	(0)	3 318 735	
	12 145 925	(0)	12 145 925	31 922 493	0	0	318 017	(35 353 923)	(0)	(0)	(201 645)	(0)	3 625 867	(0)	3 625 867	
в т.ч. Долгосрочные вложения в рубль	5 965 000	(0)	5 965 000	185 000	0	0	0	(5 550 000)	(0)	(0)	(0)	(0)	0	(0)	0	
	9 215 000	(0)	9 215 000	23 718 041	0	0	0	(27 568 041)	(0)	(0)	(0)	(0)	5 365 000	(0)	5 365 000	
Долгосрочные вложения в иностранной валюте	1 377 922	(0)	1 377 922	1 434 375	0	0	0	(1 270 555)	(0)	(0)	(175 952)	(0)	1 395 800	(0)	1 395 800	
	0	(0)	0	7 141 553	0	0	318 017	(5 879 882)	(0)	(0)	(201 645)	(0)	1 377 922	(0)	1 377 922	
Предоставленные займы	2 662 875	(0)	2 662 875	1 244 000	0	0	0	(1 374 000)	(0)	(0)	(0)	(0)	1 052 875	(0)	1 052 875	
	2 930 925	(0)	2 930 925	1 064 900	0	0	0	(1 912 950)	(0)	(0)	(0)	(0)	2 062 875	(0)	2 062 875	

4. Запасы
Наличие и движение запасов

07.0005 с. 6

Наименование показателя	На начало года		Изменение за период							На конец периода			
	Период	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Строительство объектов основных средств	Прочие расходы	Возврат	Оборот запасов между их группами (видами)	оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2012 г.	3 421	(0)	74 565	(11 345)	0	(4 757)	(5 395)	(0)	X	X	55 989	0
	за 2011 г.	4 200	(0)	22 857	(13 595)	0	(3 285)	(6 847)	(3)	X	X	3 421	0
в т.ч.: Основные средства до 40 тысяч рублей	за 2012 г.	753	(0)	2 853	(3 213)	0	(52)	(0)	(0)	(0)	(0)	341	0
	за 2011 г.	99	(0)	8 409	(5 473)	0	(2 282)	(0)	(0)	(0)	(0)	753	0
Сырье и материалы	за 2012 г.	2 633	(0)	71 712	(8 632)	0	(4 704)	(5 395)	(0)	(0)	(0)	55 614	0
	за 2011 г.	4 084	(0)	14 216	(8 030)	0	(790)	(6 847)	(0)	(0)	(0)	2 633	0
Тара и тарные материалы	за 2012 г.	16	(0)	0	(2)	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	16	0
	за 2011 г.	18	(0)	0	(2)	0	(0)	(0)	(3)	(0)	(0)	16	0
Специальная оснастка и специальная одежда	за 2012 г.	19	(0)	0	(0)	0	(1)	(0)	(0)	(0)	(0)	18	0
	за 2011 г.	0	(0)	232	(0)	0	(213)	(0)	(0)	(0)	(0)	19	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

0710005 с.7

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
			Поступление		Выбытие		
			В результате хозяйственных операций	Проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Дебиторская задолженность - всего	за 2012 г.	3 396 179	5 019 824	0	(5 963 045)	0	2 452 958
	за 2011 г.	3 241 427	9 422 395	0	(9 267 642)	0	3 396 179
В том числе:							
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	за 2012 г.	1 004 549	248 438	0	(934 070)	0	318 916
	за 2011 г.	1 062 622	941 926	0	(1 000 000)	0	1 004 549
В том числе:	за 2012 г.	33 000	215 415	0	(4 000)	0	244 415
Долговые ценные бумаги, долгосрочные. Основная сумма	за 2011 г.	1 033 000	0	0	(1 000 000)	0	33 000
Переходящие расходы по программному обеспечению	за 2012 г.	37 472	25 556	0	(25 192)	0	37 836
	за 2011 г.	29 622	7 850	0	(0)	0	37 472
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2012 г.	109 800	7 467	0	(80 602)	0	36 665
	за 2011 г.	0	109 800	0	(0)	0	109 800
	за 2012 г.	824 276	0	0	(824 276)	0	0
Авансы строительным подрядчикам	за 2011 г.	0	824 276	0	(0)	0	824 276

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	за 2012 г.	2 391 630	4 771 386	0	(5 028 975)	0	2 134 042
	за 2011 г.	2 178 805	8 480 468	0	(8 267 642)	0	2 391 630
В том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2012 г.	288 735	1 289 054	0	(1 249 231)	0	328 558
	за 2011 г.	158 904	1 078 346	0	(948 515)	0	288 735
Авансы поставщикам материалов	за 2012 г.	332	5 815	0	(5 867)	0	280
	за 2011 г.	279	6 533	0	(6 481)	0	332
Авансы поставщикам услуг	за 2012 г.	4 984	53 978	0	(56 718)	0	2 244
	за 2011 г.	7 074	76 635	0	(78 725)	0	4 984
Авансы поставщикам основных средств	за 2012 г.	0	2 386	0	(2 228)	0	158
	за 2011 г.	55 809	956 841	0	(1 012 650)	0	0
Расчеты по аренде	за 2012 г.	5 220	98 010	0	(95 582)	0	7 648
	за 2011 г.	14 361	94 169	0	(103 310)	0	5 220
Авансы строительным подрядчикам	за 2012 г.	1 107 695	1 666 289	0	(1 320 009)	0	1 453 975
	за 2011 г.	0	1 764 348	0	(656 653)	0	1 107 695
Расчеты по авансам выданным в иностранной валюте	за 2012 г.	0	0	0	(0)	0	0
	за 2011 г.	0	115	0	(115)	0	0
Долговые ценные бумаги, краткосрочные. Основная сумма	за 2012 г.	57 000	4 000	0	(0)	0	61 000
	за 2011 г.	285 000	57 000	0	(285 000)	0	57 000
Предоставленные займы, краткосрочные. Проценты	за 2012 г.	0	141 796	0	(141 187)	0	609
	за 2011 г.	0	223 130	0	(223 130)	0	0
Депозитные вложения краткосрочные (проценты)	за 2012 г.	18 470	441 310	0	(444 898)	0	14 882
	за 2011 г.	56 950	565 473	0	(603 952)	0	18 470
Депозитные вложения краткосрочные в иностранной валюте (проценты)	за 2012 г.	15 183	79 088	0	(87 706)	0	6 565
	за 2011 г.	0	22 954	0	(7 771)	0	15 183
Облигации краткосрочные (Купонный доход)	за 2012 г.	98	233	0	(258)	0	73
	за 2011 г.	9 672	6 256	0	(15 830)	0	98
Расчеты с бюджетом (Налог на прибыль)	за 2012 г.	34 781	54 901	0	(0)	0	89 682
	за 2011 г.	462 646	199 654	0	(627 520)	0	34 781

		0710005 с.9									
Расчеты с бюджетом (Налог на добавленную стоимость)	за 2012 г.	146 361	622 519	0	(	735 708)	0	0	0	33 172
	за 2011 г.	0	768 740	0	(	622 379)	0	0	0	146 361
Расчеты с бюджетом (Налог на доходы физических лиц)	за 2012 г.	2 045	34 369	0	(	34 475)	0	0	0	1 939
	за 2011 г.	1 851	104 292	0	(	104 098)	0	0	0	2 045
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2012 г.	422	116 740	0	(	117 001)	0	0	0	161
	за 2011 г.	476	54 134	0	(	54 188)	0	0	0	422
НДС по авансам и предоплатам	за 2012 г.	0	101	0	(	101)	0	0	0	0
	за 2011 г.	0	50	0	(	50)	0	0	0	0
Расчеты с подотчетными лицами	за 2012 г.	281	66 574	0	(	66 732)	0	0	0	123
	за 2011 г.	1 148	62 618	0	(	63 484)	0	0	0	281
Переходящие расходы по оплате труда	за 2012 г.	1 140	10 482	0	(	10 152)	0	0	0	1 470
	за 2011 г.	420	11 878	0	(	11 158)	0	0	0	1 140
Переходящие расходы по программному обеспечению	за 2012 г.	10 050	4 969	0	(	11 852)	0	0	0	3 167
	за 2011 г.	1 169	10 050	0	(	1 169)	0	0	0	10 050
Переходящие расходы по договорам страхования	за 2012 г.	2 223	14 638	0	(	15 445)	0	0	0	1 416
	за 2011 г.	1 876	10 110	0	(	9 763)	0	0	0	2 223
Прочие переходящие расходы	за 2012 г.	5	78	0	(	42)	0	0	0	41
	за 2011 г.	0	5	0	(	0)	0	0	0	5
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2012 г.	696 606	64 056	0	(	633 783)	0	0	0	126 879
	за 2011 г.	1 121 169	2 407 139	0	(	2 831 701)	0	0	0	696 606

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

0710005 с. 10

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период				На конец периода
			Поступление		Выбытие		
			В результате хозяйственных операций	Проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2012 г.	1 631 029	6 268 874	0	(7 497 835)	0	402 070
	за 2011 г.	127 506	9 753 166	0	(8 249 643)	0	1 631 029
В том числе:	за 2012 г.	153 285	4 956 826	0	(4 938 814)	0	171 297
Поставщики и подрядчики	за 2011 г.	95 240	2 567 544	0	(2 509 499)	0	153 285
В том числе:	за 2012 г.	138	15 719		(15 826)		31
Поставщики материалов	за 2011 г.	2 307	17 239	0	(19 409)	0	138
	за 2012 г.	7 462	299 704	0	(295 448)	0	11 718
Поставщики услуг	за 2011 г.	8 871	291 065	0	(292 474)	0	7 462
	за 2012 г.	2 673	18 020	0	(17 153)	0	3 540
Поставщики ОС	за 2011 г.	368	1 028 571	0	(1 026 266)	0	2 673
	за 2012 г.	85	103 115	0	(102 429)	0	771
Расчеты по аренде	за 2011 г.	114	104 950	0	(104 979)	0	85
	за 2012 г.	77 100	4 074 513	0	(4 072 076)	0	79 537
Строительные подрядчики	за 2011 г.	0	873 564	0	(796 464)	0	77 100
	за 2012 г.	65 827	445 755	0	(435 882)	0	75 700
Прочие поставщики и подрядчики	за 2011 г.	83 580	252 155	0	(269 908)	0	65 827

Задолженность перед персоналом организации, в том числе	за 2012 г.	4 748	927 670	0	(	913 458)	0	18 960
	за 2011 г.	11 235	827 666	0	(	834 153)	0	4 748
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2012 г.	4 748	927 670	0	(	913 458)	0	18 960
	за 2011 г.	11 235	827 666	0	(	834 153)	0	4 748
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами, в том числе	за 2012 г.	1 409	122 985	0	(	110 522)	0	13 872
	за 2011 г.	492	55 121	0	(	54 204)	0	1 409
Расчеты по социальному страхованию	за 2012 г.	1 409	122 985	0	(	110 522)	0	13 872
	за 2011 г.	492	55 121	0	(	54 204)	0	1 409
Задолженность по налогам и сборам, в том числе	за 2012 г.	12 055	124 848	0	(	124 074)	0	12 829
	за 2011 г.	19 698	2 244 437	0	(	2 252 081)	0	12 055
Налог на доходы физических лиц	за 2012 г.	2 985	85 119	0	(	85 188)	0	2 916
	за 2011 г.	2 196	72 655	0	(	71 866)	0	2 985
Налог на прибыль	за 2012 г.	0	0	0	(	0)	0	0
	за 2011 г.	0	1 512 109	0	(	1 512 109)	0	0
Налог на имущество	за 2012 г.	9 070	39 729	0	(	38 886)	0	9 913
	за 2011 г.	9 386	37 295	0	(	37 612)	0	9 070
НДС	за 2012 г.	0	0	0	(	0)	0	0
	за 2011 г.	8 115	622 379	0	(	630 494)	0	0
Прочие кредиторы	за 2012 г.	1 459 532	136 545	0	(	1 410 967)	0	185 112
	за 2011 г.	841	4 058 397	0	(	2 599 705)	0	1 459 532

В том числе: Расчеты за акции до увеличения уставного капитала	за 2012 г.	1 158 535	0	0	(	1 158 535)	0	0
	за 2011 г.	0	1 158 535	0	(	0)	0	1 158 534
НДС по авансам и предоплатам выданным	за 2012 г.	298 277	40 092	0	(	154 625)	0	183 744
	за 2011 г.	0	471 591	0	(	173 314)	0	298 277
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2012 г.	2 722	96 453	0	(	97 807)	0	1 368
	за 2011 г.	841	2 428 272	0	(	2 426 391)	0	2 722

6. Оценочные обязательства

0710005 с.13

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	за 2012 г.	209 464	337 707	(326 806)	(0)	220 365
	за 2011 г.	131 058	78 406	(0)	(0)	209 464
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений	за 2012 г.	156 496	255 587	(256 041)	(0)	156 042
	за 2011 г.	97 900	58 596	(0)	(0)	156 496
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	за 2012 г.	52 968	82 120	(70 765)	(0)	64 323
	за 2011 г.	33 158	19 810	(0)	(0)	52 968

7. Обеспечение обязательств

0710005 с.14

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	1 421 642	1 529 993
в том числе:		
Банковская гарантия	1 421 642	1 529 993
Выданные - всего	0	0
в том числе:		
Банковская гарантия	0	0

8. Затраты на производство

0710005 с.15

Наименование показателя	За 2012 г.	За 2011 г.
Материальные затраты	10 054	13 474
Расходы на оплату труда	807 088	767 676
Отчисления на социальные нужды	135 970	49 853
Амортизация	128 417	76 758
Прочие затраты	353 018	407 005
Итого по элементам	1 434 547	1 314 766
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 434 547	1 314 766

Всего прошито,
пронумеровано и скреплено
печатью 63/шестьдесят
три

