

**Открытое акционерное общество
"Э.ОН РОССИЯ"**

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

I. Общие сведения

1.1 Информация об Обществе

Открытое акционерное общество «Четвертая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии» (ОАО «ОГК-4» - сокращенное наименование, далее Общество) создано 04.03.2005 согласно распоряжению ОАО РАО «ЕЭС России» от 02.03.2005 № 34р и переименовано в ОАО «Э.ОН Россия» 08.07.2011.

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- производство и реализация электрической энергии;
- производство и реализация тепловой энергии.

Общество зарегистрировано по адресу: 628406, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут, ул. Энергостроителей 23, сооружение 34.

Почтовый адрес: 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д.10, блок В, этаж 23.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2012 составила 4 674 человека (на 31.12.2011 – 4 654 человека).

Акции Общества котируются на ЗАО «ФБ ММВБ».

По состоянию на 31.12.2012 Общество имело в своем составе 7 территориально обособленных структурных подразделений (филиалов):

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения
1	Филиал «Яйвинская ГРЭС»	Российская Федерация, 618340, Пермский край, г. Александровск, пгт. Яйва, ул. Тимирязева
2	Филиал «Шатурская ГРЭС»	Российская Федерация, 140700, Московская область, г.Шатура, Черноозерский проезд, дом 5
3	Филиал «Смоленская ГРЭС»	Российская Федерация, 216239, Смоленская область, Духовщинский район, п. Озерный
4	Филиал «Сургутская ГРЭС-2»	Российская Федерация, 628406 Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г.Сургут
5	Филиал «Березовская ГРЭС»	Российская Федерация, 662313 Красноярский край, Шарыповский район, промбаза "Энергетиков", дом 1/15
6	Филиал «Тепловые сети Березовской ГРЭС»	Российская Федерация, 662313, г. Шарыпово, микрорайон № 6, д. № 25
7	Московское представительство	Российская Федерация, 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 10, блок В, этаж 23

По состоянию на 31.12.2012 Совет директоров Общества имеет следующий состав:

	Имя, отчество, фамилия	Занимаемая должность
1	Альберт Бернхард Вильхельм Ройтерсберг	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ) (Член Правления с 06.07.2012 - Председатель Совета директоров
2	Майк Винкель	Генеральный директор Э.ОН Клаймэт энд Реньюэблз (CEO of E.ON Climate and Renewables)
3	Сергей Владимирович Малинов	Председатель Совета директоров ОАО «ГНЦ НИИ «Теплоприбор»
4	Гюнтер Экхардт Рюммлер	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ), Старший вице-президент по стратегии и корпоративному развитию
5	Райнер Хартманн	Э.ОН Рургаз АГ (Германия), Представительство г. Москва, Глава Представительства
6	Карл-Хайнц Фельдманн	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ), Старший вице-президент по юридическим вопросам и процедуре соответствия
7	Игорь Юрьевич Юргенс	Фонд «Институт современного развития», Председатель Правления
8	Сергей Афанасьевич Тазин	Директор по генерации электроэнергии ДТЭК, член Совета директоров ОАО «Э.ОН Россия»
9	Юрий Степанович Саблуков	Член Совета директоров ОАО «Э.ОН Россия»
Прекратившие полномочия с 29.06.2012		
10	Андрей Александрович Драчук	ОАО «СО ЕЭС», Директор по стратегическому планированию и организационному развитию

Состав Правления Общества по состоянию на 31.12.2012:

	Имя, отчество, фамилия	Занимаемая должность
Действующие		
1	Максим Геннадьевич Широков	ОАО «Э.ОН Россия», Генеральный директор - Председатель Правления с 17.07.2012
2	Ульф Баккмайер	ОАО «Э.ОН Россия», Заместитель генерального директора по финансам и экономике
3	Себастиан Айзенберг	ОАО «Э.ОН Россия», Заместитель генерального директора по энергетическому управлению
4	Игорь Викторович Попов	ОАО «Э.ОН Россия», Заместитель генерального директора по производству
Прекратившие полномочия в течение года		
1	Юрий Степанович Саблуков	ОАО «Э.ОН Россия», Генеральный директор
2	Юрий Юрьевич Калабин	ОАО «Э.ОН Россия», Заместитель генерального директора по ресурсобеспечению и общим вопросам

Состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2012:

№ п/п	Имя, отчество, фамилия	Занимаемая должность
1	Михаэль Винфрид Кристиан Вильхельм	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ), Старший вице-президент по финансовой отчетности
2	Асыев Алексей Сергеевич	Директор департамента внутреннего аудита ООО «Э.ОН Раша»
3	Феккер Томас	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ), Вице-президент по корпоративному аудиту
4	Киттлер Денис (Kittler Denis)	Член ревизионной комиссии ОАО «Э. ОН Россия»

Учредителем Общества на момент его образования с долей участия 100 % являлось ОАО РАО «ЕЭС России».

В период с 01.09.2005 по 30.06.2006 ОАО «ОГК-4» выполняло функции единоличного исполнительного органа ОАО «Сургутская ГРЭС-2», ОАО «БГРЭС-1», ОАО «Шатурская ГРЭС-5», ОАО «Смоленская ГРЭС» и ОАО «Яйвинская ГРЭС». Данные Общества были реорганизованы в форме присоединения к ОАО «ОГК-4» 01.07.2006. После присоединения Обществ доля принадлежащих ОАО РАО «ЕЭС России» акций Общества составила 89,6 %.

В 2007 году состоялась продажа акций Общества, принадлежащих ОАО РАО «ЕЭС России», а также размещение акций дополнительного выпуска. В результате доля принадлежащих ОАО РАО «ЕЭС России» обыкновенных акций Общества снизилась с 89,6 % до 28,8 %, а Э.ОН Раша Пауэр ГмбХ стал владельцем 60,8% акций Общества.

30.01.2009 Общество получило уведомление о реорганизации Э.ОН Раша Пауэр ГмбХ путем присоединения к Э.ОН Раша Холдинг ГмбХ. Таким образом, основным акционером Общества является Э.ОН Раша Холдинг ГмбХ. На 31.12.2012 Э.ОН Раша Холдинг ГмбХ владеет 83,73% акций Общества.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, содержащихся, в частности, в Федеральном законе № 129-ФЗ от 21.11.1996 «О бухгалтерском учете» и Положении по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденном приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34-н от 29.07.1998.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств, по которым начисляется амортизация, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 20 тысяч рублей. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. В соответствии с договором о присоединении первоначальная стоимость

объектов основных средств, поступивших в результате реорганизации в форме присоединения, равна остаточной стоимости объектов основных средств до реорганизации.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	25-50
Сооружения, передаточные устройства	25-40
Машины и оборудование	5-15
Транспортные средства	7-15
Прочие	2-7

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам жилищного фонда, приобретенным до 01.01.2006;
- законсервированным объектам;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Стоимость арендованной земли отражается по строке 5283 таблицы 2.4 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу в оценке, указанной в договоре аренды, а в случае отсутствия таковой в договоре – по кадастровой стоимости.

2.4. Материально-производственные запасы

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности, специальная одежда со сроком службы менее года, а также предметы стоимостью до 20 тысяч рублей и сроком службы более года учитываются в составе материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества), отражаются в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному, обязательному страхованию имущества и работников; программные продукты; лицензии по видам деятельности), отражены как расходы будущих периодов и показаны в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы». Данные расходы подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

2.6. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и прочие средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты) отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют.

Курсы валют составили на 31.12.2012 за 1 доллар США – 30,3727 руб., за 1 евро – 40,2286 руб. (курсы валют, действовавших на 31.12.2011 за 1 доллар США – 32,1961 руб., за 1 евро – 41,6714 руб., на 31.12.2010 за 1 доллар США – 30,4769 руб., за 1 евро – 40,3331 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения (организациям-эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является Общество, организациям-заемщикам, и т.п.).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, в зависимости от характера, порядка приобретения и использования, является серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. 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).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки. Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат инвестора, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества.

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

2.8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв сомнительных долгов отнесен на увеличение прочих расходов.

2.9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, изначально при признании которых срок менее трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/«Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

Все поступления в связи с начислением процентов по депозитным вкладам, отражаются в составе статьи 4214 "Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других

организациях" в составе потоков инвестиционных операций отчета о движении денежных средств.

2.10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества. Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки (в филиалах Общества до их присоединения, см. раздел Общие сведения), эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством РФ в Обществе создается резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют 5% от полученной чистой прибыли Общества за предыдущий год.

2.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- Оценочные обязательства по судебным разбирательствам;
- Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам;
- Оценочные обязательства по годовому вознаграждению;
- Оценочные обязательства по квартальной премии по филиалам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

В случае, если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается по стоимости, определяемой путем дисконтирования его величины, рассчитанной в соответствии с пунктами 16-19 ПБУ 8/2010 (далее - приведенная стоимость).

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом. Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

2.12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в строку 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.13. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от продажи продукции (товаров, работ, услуг) учитываются в разрезе видов деятельности:

- реализация электроэнергии и мощности;
- реализация тепловой энергии;
- доходы от реализации прочих видов продукции, работ, услуг.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты к получению;
- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации материально-производственных запасов;
- доходы от операций с производными финансовыми инструментами (форвардные контракты на приобретение валюты) после закрытия соответствующих позиций;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде;
- пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности.

2.14. Признание расходов

Затраты на производство продукции отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, когда они произведены. В том же периоде затраты на производство признаются себестоимостью реализованной продукции в Отчете о финансовых результатах.

В составе прочих расходов признаются:

- расходы от реализации основных средств и прочих активов;
- расходы от операций с производными финансовыми инструментами (форвардные и опционные контракты на приобретение валюты) после закрытия соответствующих позиций;
- расходы в связи с долевым участием в других организациях;
- расходы по договорам уступки права требования;
- содержание производственных объектов, находящихся на консервации;
- проценты, уплаченные по договорам кредита, займа (за исключением включаемых в стоимость инвестиционного актива), банковского счета;
- проценты, уплаченные по векселям;
- услуги кредитных организаций;
- штрафы и пени, уплаченные за нарушение хоздоговоров;
- убытки прошлых лет;

- суммы безнадежной дебиторской задолженности, списанной на основании приказа Генерального директора Общества;
- курсовые разницы;
- выплаты социального характера;
- расходы по содержанию объектов соцкультбыта, жилищно-коммунального хозяйства, детских дошкольных учреждений согласно договоров и предусмотренной сметы;
- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии и т.п.);
- другие.

2.15. Изменения в учетной политике Общества на 2012-2013 гг.

Существенных изменений не было.

III. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Информация по сегментам

В деятельности Общества отчетных сегментов не выделяется, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство электрической энергии и мощности, продажа которых составляет 98% выручки от продажи продукции (услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов.

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 одинаковые.

3.2. Основные средства

Стоимость арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2012 составила 1 655 144 тыс. рублей (на 31.12.2011 – 1 636 087 тыс. руб., на 31.12.2010 – 1 614 232 тыс. руб.). В эту сумму включены арендованные земельные участки общей стоимостью 1 554 957 тыс. руб., в том числе: по филиалу «Смоленская ГРЭС» - 341 612 тыс. руб., по филиалу «Березовская ГРЭС» - 88 738 тыс. руб., филиалу «Тепловые сети Березовская ГРЭС» - 10 526 тыс. руб., филиалу «Шатурская ГРЭС» - 165 277 тыс. руб., филиалу «Яйвинская ГРЭС» - 12 740 тыс. руб., филиал «Сургутская ГРЭС» - 936 064 тыс. руб. Договоры аренды земли заключены на срок до 49 лет с правом дальнейшей пролонгации. Сумма арендной платы за 2012 год составила 36 761 тыс. руб. (за 2011 год - 36 389 тыс. руб.). Площадь арендованных земельных участков на 31.12.2012 – 1 074 гектаров, 31.12.2011 – 1 115 гектаров.

3.3. Незавершенное строительство

Общество ведет строительство новых и реконструкцию имеющихся объектов основных средств.

Расшифровка объектов незавершенного строительства:

тыс. руб.

Наименование	Год начала строительства	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Строительство блока № 3 (Березовской ГРЭС), в том числе Главный корпус	1984	3 663 029	1 013 942	667 264
Оборудование к установке	2006	3 171 972	1 305 396	1 345 139
Создание замещающей мощности ПГУ-800 (Сургутская ГРЭС)	2006	866 585	1 829 372	21 256 353
Главный корпус блока №7 (Сургутская ГРЭС)	1984	268 041	163 787	151 355
Создание замещающей мощности ПГУ-400 (Шатурская ГРЭС)	2006	129 627	429 172	833 136
Котлоагрегаты барабанные пылеугольные (Смоленская ГРЭС)	2010	-	37 158	40 054
Реконструкция системы теплофикации станции (Яйвинская ГРЭС)	2010	-	21 246	4 063
Создание замещающей мощности на базе ПГУ-400 (Яйвинская ГРЭС)	2006	-	-	13 406 404
Расширение и реконструкция золоотвала (Смоленская ГРЭС)	1995	-	-	118 972
Районная котельная промышленной комплекточной базы (Березовской ГРЭС)	1983	-	-	115 200
Другие объекты		1 053 798	662 235	319 540
Итого:		9 153 052	5 462 308	38 257 480

17 мая 2011 года ОАО «Э.ОН Россия» был заключен договор генерального подряда с ЗАО «Энергопроект» (филиал «Центрэнергопроект») на строительство 3-го энергоблока по филиалу «Березовская ГРЭС». С декабря 2011 началось выполнение работ, а с середины 2012 года происходит ежемесячное нарастание работ в соответствии с графиком производства работ по мере поставки оборудования на строительную площадку. В связи с возобновлением строительства новых генерирующих мощностей на филиале «Березовская ГРЭС» реализуется модернизация и реконструкция других объектов: системы очистки котлоагрегата № 2 (130 636 тыс. руб.), золошлакоотвала (87 765 тыс. руб.) и прочие. На филиале «Яйвинская ГРЭС» проводится установка общестационарной РОУ 30/15 (20 112 тыс. руб.). На других филиалах также ведутся работы по модернизации и реконструкции производственных объектов.

3.4. Долгосрочные финансовые вложения

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений:

тыс. руб.

Наименование	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Заем Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)	2 246 027	-	-
Векселя	704 014	303 778	145 880
Акции ОАО "РусГидро"	33 179	43 640	73 856
Доля в ООО «Теплосбыт»	17 500	17 500	17 500
Доля в ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис»	500	-	-

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Прочие	-	36	36
Итого:	3 001 220	364 954	237 272

Заем Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ) был по состоянию на 31.12.2011 был включен в состав краткосрочных активов. В ноябре 2012 было заключено дополнительное соглашение о продлении сроков погашения займа до ноября 2017 г. и увеличении суммы займа на 295 353 тыс. руб. По договору займа начисленные проценты увеличивают сумму займа и участвуют в расчете процентов за последующие периоды пользования заемными средствами. Сумма закапитализированных процентов в 2012 году составила 140 727 тыс. рублей. В течение 2012 года процентная ставка менялась и на 31.12.2012 составила 7,55%.

Справедливая стоимость данного займа составит 1 520 916 тыс. руб. Для определения справедливой стоимости использовались срок погашения и ставка дисконтирования (ставка рефинансирования на 31.12.2012 – 8,25%). Процентный расход равен 725 111 тыс. руб.

Акции ОАО «РусГидро» отражены в отчетности по текущей рыночной стоимости.

Доля участия Общества в ООО «Теплосбыт» составляет 100%. ООО «Теплосбыт» создано для участия в управляющих многоквартирными жилыми домами организациях.

Доля участия Общества в ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис» составляет 100%. ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис» создано для малых генераций в ноябре 2012.

Расшифровка долгосрочных векселей на 31.12.2012

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	тыс. руб.	
			Сумма	Срок возврата
1	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	159 329	07.2014
2	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	143 831	09.2015
3	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	115 163	11.2014
4	ОАО Банк «Народный кредит»	Вексель	86 180	06.2014
5	ОАО Банк «Народный кредит»	Вексель	72 419	07.2018
6	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	54 274	07.2017
7	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	41 729	06.2017
8	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	14 875	11.2017
9	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	13 352	09.2017
10	ОАО Банк «Народный кредит»	Вексель	1 472	07.2014
11	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	203	12.2014
12	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	203	12.2015
13	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	203	12.2016
14	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	203	12.2017
15	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	203	12.2018
16	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	203	12.2019
17	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	172	12.2020
	Итого:		704 014	

Расшифровка долгосрочных векселей на 31.12.2011

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Сумма	Срок возврата
1	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	143 830	09.2015
2	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	129 984	06.2013
3	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	28 370	01.2013
4	Прочие	Вексель	1 594	-
	Итого:		303 778	

Расшифровка долгосрочных векселей на 31.12.2010

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Сумма	Срок возврата
1	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	143 830	09.2015
2	Прочие	Вексель	2 050	-
	Итого:		145 880	

3.5. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты.

тыс. руб.

Наименование группы	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Технологическое присоединение	153 048	-	-
Программные продукты	100 733	162 417	274 748
Лицензии	1 789	2 438	34 827
Страхование	1 351	558	4 136
Прочие расходы (аккредитация, экспертизы)	14 174	32 723	34 641
Итого:	271 095	198 136	348 352

Увеличение расходов будущих периодов в 2012 году по сравнению с предыдущими периодами произошло за счет отражения по этой статье расходов по технологическому присоединению по филиалу «Шатурская ГРЭС».

3.6. Запасы

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказания услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов), а также соответствующую им величину списания ранее сформированного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Расшифровка материально-производственных запасов:

тыс. руб.

Наименование запаса	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Запасные части	880 316	628 223	633 146
Уголь	761 009	952 517	575 086
Мазут	321 597	286 394	423 572
Прочие сырье и материалы	544 529	420 872	328 042
Итого:	2 507 451	2 288 006	1 959 846

По итогам проведенной инвентаризации на 31.12.2012 создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей по материально-производственным запасам в сумме 31 344 тыс. руб. (на 31.12.2011 – 29 900 тыс. руб., на 31.12.2010 – 32 483 тыс.руб.), так как текущая рыночная стоимость этих материально-производственных запасов ниже их фактической себестоимости.

3.7. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы включают в себя расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение периода, не превышающие 12 месяцев после отчетной даты.

Расшифровка расходов будущих периодов:

тыс. руб.

Наименование группы	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Программные продукты	144 558	220 849	113 564
Страхование	60 103	52 485	30 159
Лицензии	384	459	3 525
Прочие расходы (аккредитация, экспертизы)	39 264	15 969	31 941
Итого:	244 309	289 762	179 189

3.8. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, включена по графе «Погашение» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Соответствующая величина резерва, использованного для списания дебиторской задолженности, отражена по графе «Восстановление/использование резерва» в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности». Величина такого списания составила 1 234 677 тыс. руб. в 2012 г. (800 589 тыс. руб. – в 2011 г.)

На 31.12.12 выросла долгосрочная дебиторская задолженность за счет выплаченных авансов по договору оказания услуг проектирования, инжиниринга, поставки и строительства на условиях "под ключ" по реализации проекта "Строительство 3-го энергоблока на базе ПСУ-800 филиала "Березовская ГРЭС" на сумму 3 028 706 тыс. рублей по ЗАО Энергопроект (филиал «Центрэнергопроект»).

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1233 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 1 798 124 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2012

(1 136 998 тыс. руб. - по состоянию на 31.12.2011, 800 796 тыс. руб. – по состоянию на 31.12.2010).

Расшифровка долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности		
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
1	ЗАО Энергопроект (филиал "Центрэнергопроект")	3 027 299	2 763 037	-
2	Энка Пауэр Системз Б.В.	-	-	-
3	Прочие	141 195	104 039	50 185
Итого долгосрочная дебиторская задолженность		3 168 494	2 867 076	50 185
4	ЗАО Энергопроект (филиал "Центрэнергопроект")	4 223 290	2 448 886	-
5	ЗАО "Центр финансовых расчетов"	2 318 724	1 748 918	1 390 712
6	ООО "Сименс"	491 699	-	-
7	ОАО "Мосэнергосбыт"	415 137	467 021	370
8	ОАО "Кольская энергосбытовая компания"	275 034	287 854	74 575
9	ОАО Силовые машины	264 320	167	111
10	ОАО "Тюменская энергосбытовая компания"	143 700	95 905	388
11	ООО "Сургутская энергосбытовая компания"	103 770	127 348	-
12	ОАО "Пензаэнергосбыт"	98 952	5 973	-
13	ОАО "Независимая энергосбытовая компания Краснодарского края"	95 823	7 529	2 797
14	Сити Сентер Инвестмент Б.В.	29 768	29 891	24 131
15	Энка Иншаат Ве Санайи Аноним Ширкети	334	2 232	141 691
16	ОАО "НОВАТЭК"	-	73 103	22 651
17	ООО "Газпром межрегионгаз Москва"	-	40 346	-
18	Э.ОН Нью Билд энд Технолоджи Гмбх	-	31 674	-
19	Гама Гюч Системлери Мюхендислик Ве Тааххют Аноним Ширкети	-	-	2 904 088
20	Дженерал Электрик Интернешнл Инк	-	-	1 389 855
21	ОАО МОЭСК	-	-	232 995
22	ООО "Корпорация Энергомашэкспорт"	-	-	188 622
23	Энка Пауэр Системз Б.В.	-	-	-
24	Прочие	2 785 295	2 996 553	4 857 936
Итого краткосрочная дебиторская задолженность:		11 245 846	8 363 400	11 230 922
Итого:		14 414 340	11 230 476	11 281 107

3.9. Краткосрочные финансовые вложения

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2012:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
1	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитные вклады	7,7 - 7,85	3 765 000	янв.13
2	ОАО АК «Сбергательный банк РФ»	Депозитные вклады	7,85	3 700 000	янв.13
3	ОАО "Нордеа Банк"	Депозитные вклады	7,8	3 400 000	апр.13
4	DZ BANK AG	Депозитные вклады	0,07 - 0,3	2 958 755	янв.13
5	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитные вклады	8 - 8,3	2 700 000	фев.13
6	ОАО АК «Сбергательный банк РФ»	Депозитные вклады	8,40 - 8,41	2 330 000	мар.13

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
7	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитные вклады	0,69 - 7,38	2 200 339	янв.13
8	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитные вклады	8,5	2 000 000	апр.13
9	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитные вклады	8,1	1 700 000	апр.13
10	ЗАО «ЮниКредит Банк»	Депозитные вклады	7,85	900 000	фев.13
11	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитные вклады	8	600 000	мар.13
12	ОАО "Нордеа Банк"	Депозитные вклады	8	400 000	мар.13
13	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитные вклады	8,3	300 000	мар.13
14	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитные вклады	8	300 000	фев.13
15	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	129 984	июн.13
16	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	54 439	июл.13
17	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	40 328	ноя.13
18	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	28 369	янв.13
19	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	14 481	сен.13
20	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	-	203	дек.12
21	ОАО "Ульяновскэнерго"	Вексель	-	202	дек.13
	Итого:			27 522 100	

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2011:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
1	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитные вклады	2 – 8,58	5 069 565	03.2012
2	ОАО АК «Сбергательный банк РФ»	Депозитные вклады	0,79 – 7,68	3 100 000	03.2012
3	ЗАО «ЮниКредит Банк»	Депозитные вклады	7	2 300 000	03.2012
4	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)	Заем	3,24-68	1 809 947	11.2012
5	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитные вклады	3,65-8,5	1 715 666	03.2012
6	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	80 746	12.2012
7	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	46 046	11.2012
8	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	30 977	06.2012
9	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	14 534	01.2012
10	ОАО «Альфа -Банк»	Вексель	-	10 438	03.2012
11	Прочие	Вексель	-	457	-
	Итого:			14 178 376	

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2010:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
1	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитные вклады	3,6 -4,4	6 194 226	03.2011
2	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитные вклады	2,25 – 4,3	2 586 800	03.2011
3	ЗАО «ЮниКредит Банк»	Депозитные вклады	3,65 – 4,2	1 790 800	03.2011
4	ЭОН АГ	Заем	3,7	1 750 000	05.2011
5	ОАО АК «Сбергательный банк РФ»	Депозитные вклады	0,4 - 3	1 470 228	02.2011
6	ОАО «Альфа – Банк»	Вексель	-	153 391	07.2011
7	ОАО АКБ «Еврофинанс Моснарбанк»	Вексель	-	115 708	02.2011
8	ОАО АК «Сбергательный	Вексель	-	60 398	08.2011

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
	банк РФ»				
9	ОАО «Альфа - Банк»	Вексель	-	15 133	12.2010
10	ОАО «Альфа - Банк»	Вексель	-	13 955	02.2011
11	ОАО АКБ «Еврофинанс Моснарбанк»	Вексель	-	12 821	02.2011
12	ОАО «Альфа - Банк»	Вексель	-	10 278	04.2011
	Итого:			14 173 738	

3.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Средства на расчетных счетах	117 579	108 135	258 901
Средства на валютных счетах	4 414	6 051	3 145
Средства в кассе	109	54	344
Средства на специальных счетах в банках	75	292	98
Итого денежных средств	122 177	114 532	262 488
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	5 684 548	10 401 790	-
Итого денежные эквиваленты	5 684 548	10 401 790	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)	5 806 725	10 516 322	262 488

Риски размещения в депозитные вклады:

Валютный риск – операционная деятельность Общества осуществляется таким образом, чтобы его основные активы, обязательства и, соответственно, большая часть депозитных вкладов были выражены в национальной валюте, поэтому колебания валютных курсов не оказывают существенного влияния на деятельность Общества. Часть финансовых вложений, выраженная в иностранной валюте, предназначена для исполнения обязательств в долларах США и Евро в рамках инвестиционных контрактов и соглашений на сервисное обслуживание оборудования.

На текущий момент изменилась оборачиваемость депозитных вкладов. Приоритетными для Общества являются вклады, размещенные более чем на 3 месяца. Свободный денежный поток был направлен на размещение депозитных вкладов в 6-ти основных банках: ЗАО АБ «Газпромбанк», ОАО «Банк ВТБ», ОАО АК «Сбергательный банк РФ», ЗАО «ЮниКредит Банк», ОАО «Нордеа Банк», ООО «Эйч-эс-би-си Банк (РР)».

Расшифровка банковских депозитов на 31.12.2012:

№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок
					возврата
1	ООО «Эйч-эс-би-си Банк (РР)»	Депозитный вклад	7,13	1 500 000	01.2013
2	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитный вклад	3,- 6,75	951 248	01.2013
3	ОАО АК «Сбергательный банк РФ»	Депозитный вклад	8,19-8,43	900 000	03.2013
4	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитный вклад	8,29 – 8,3	750 000	03.2013
5	ОАО «Нордеа Банк»	Депозитный вклад	7,25	600 000	01.2013

					тыс. руб.
№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
6	ОАО "Нордеа Банк"	Депозитный вклад	8	500 000	03.2013
7	ЗАО «ЮниКредит Банк»	Депозитный вклад	6,6	483 300	01.2013
	Итого:			5 684 548	

Расшифровка банковских депозитов на 31.12.2011:

					тыс. руб.
№ п/п	Наименование кредитной организации	Вид вложения	Ставка %	Сумма	Срок возврата
1	ЗАО АБ «Газпромбанк»	Депозитный вклад	3,65 – 8,5	4 809 000	03.2012
2	ОАО АК «Сбергательный банк РФ»	Депозитный вклад	0,79 – 7,68	2 273 344	03.2012
3	ОАО «Банк ВТБ»	Депозитный вклад	2 – 8,58	1 710 921	03.2012
4	ЗАО «Юни Кредит Банк»	Депозитный вклад	7	1 608 525	03.2012
	Итого:			10 401 790	

Расшифровка строки 4119 "Прочие поступления" в Отчете о движении денежных средств от текущей деятельности:

			тыс. руб.
Наименование поступлений	2012 год	2011 год	
НДС	1 248 658	3 525 730	
Расчеты по претензиям	87 068	54 059	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	37 557	130 932	
Прочие доходы	16 686	204 364	
Итого:	1 389 969	3 915 085	

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи" в Отчете о движении денежных средств от текущей деятельности:

			тыс. руб.
Наименование платежей	2012 год	2011 год	
Расчеты по налогам и сборам	1 507 496	1 316 421	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	755 513	626 655	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	699 273	579 750	
Расчеты по имущественному страхованию	178 498	158 750	
Расчеты с подотчетными лицами	64 723	65 557	
Расчеты с сотрудниками по прочим операциям	40 055	91 031	
Расчеты по претензиям	15	212 381	
Прочие расходы	57 999	91 225	
Итого:	3 303 572	3 141 770	

Расшифровка строки 4219 "Прочие поступления" от инвестиционной деятельности Отчета о движении денежных средств

			тыс. руб.
Наименование поступлений	2012 год	2011 год	
НДС	-	1 069 763	

тыс. руб.		
Наименование поступлений	2012 год	2011 год
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (таможенные платежи)	-	206 744
Возврат оплаченных сумм поставщикам	819	-
Итого:	819	1 276 507

Расшифровка строки 4229 «Прочие платежи» от инвестиционной деятельности Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.		
Наименование платежей	2012 год	2011 год
НДС	1 587 459	-
Расход по форвардным контрактам	26 765	149 692
Итого:	1 614 224	149 692

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность практически осталась без изменений.

Расшифровка кредиторской задолженности:

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности		
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
1	Налоги и сборы	1 647 271	1 437 461	307 711
2	ЗАО Энергопроект (филиал "Центрэнергопроект")	360 732	48 526	-
2	ОАО "СУЭК"	224 413	232 073	154 309
3	ОАО "Сургутнефтегаз"	182 716	200 021	202 679
4	ЗАО "Центр финансовых расчетов"	137 885	111 186	311 411
5	Дженерал Электрик Интернешнл Инк	9 533	520 128	565 524
6	Гама Гюч Системлери Мюхендислик Ве Тааххют Аноним Ширкети	-	932 189	330 803
7	ООО "Газэнергопром "	-	-	239 997
8	Расчетам с учредителями по выплате доходов	40 302	-	-
9	Прочие	2 858 620	2 302 071	2 281 680
	Итого:	5 461 472	5 783 655	4 394 144

3.12. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2012 полностью оплачен и составляет 25 219 482 тыс. руб. - 63 048 706 145 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,40 руб. каждая.

Резервный капитал Общества на 31.12.2012 составляет 1 260 974 тыс. руб. (на 31.12.2011 – 1 260 974 тыс. руб., на 31.12.2010 – 833 446 тыс. руб.), что составляет 5% от уставного капитала.

3.13. Доходы по обычным видам деятельности

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности:

Вид операций	тыс. руб.	
	2012 год	2011 год
Продажа электроэнергии и мощности	75 256 369	66 082 349
Продажа теплоэнергии	771 891	758 399
Продажа прочих работ, услуг	664 413	513 470
Итого:	76 692 673	67 354 218

Некоторые операции на оптовом рынке электроэнергии и мощности (ОРЭМ) осуществляются в рамках договоров комиссии, заключенных с ЗАО «Центр финансовых расчетов» (ЗАО «ЦФР»). Существующая сегодня система финансовых расчетов ЗАО «ЦФР» не позволяет конечным контрагентам получать в автоматическом режиме информацию об операциях/остатках по расчетам ОРЭМ. Остатки по дебиторской и кредиторской задолженностям с ЗАО «ЦФР», а также расходам по закупкам электроэнергии представлены в соответствующих разделах. Выручка от продажи электроэнергии и мощности ЗАО «ЦФР» составила 48 550 735 тыс. руб., в 2011 году 44 249 628 тыс. рублей.

3.14. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка себестоимости:

Вид расхода	тыс. руб.	
	2012 год	2011 год
Материальные затраты	39 285 337	36 464 901
Амортизация	7 149 346	4 264 525
Затраты на оплату труда	3 701 615	3 476 873
Отчисления на социальные нужды	892 439	676 654
Прочие затраты, всего	3 903 855	3 312 799
в т.ч.		
расходы по услугам на ОРЭМ	1 050 757	925 800
налоги и сборы	986 207	898 820
расходы по страхованию	220 978	147 775
арендная плата	139 668	129 918
Итого по элементам затрат:	54 932 592	48 196 139

Затраты Общества на приобретение и использование энергетических ресурсов представлены в таблице ниже:

	тыс. руб.					
Вид энергетического ресурса	2012 год			2011 год		
	Приобретение	Использование		Приобретение	Использование	
		на производственные цели	Реализация на сторону		на производственные цели	реализация на сторону
ЭНЕРГИЯ, в т.ч.	3 360 835	13 375	3 347 459	3 435 890	23 603	3 404 805

тыс. руб.

Вид энергетического ресурса	2012 год			2011 год		
	Приобретение	Использование		Приобретение	Использование	
		на производственные цели	Реализация на сторону		на производственные цели	реализация на сторону
электрическая	3 360 832	13 372	3 347 459	3 432 355	20 148	3 404 805
тепловая	3	3	-	3 535	3 455	-
ТОПЛИВО в т.ч	33 348 090	33 494 916	611	31 138 580	30 914 006	3 774
газ горючий природный (естественный)	29 814 778	29 814 778	-	27 481 772	27 477 974	-
уголь	3 366 160	3 544 715	-	3 543 600	3 166 170	-
продукты нефтепереработки	167 152	135 423	611,00	113 208	269 862	3 774
Итого ресурсов	36 708 925	33 508 291	3 348 070	34 574 470	30 937 609	3 408 579

3.15. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

тыс. руб.

Наименование	2012 г.	2011 г.
Прочие доходы, всего	2 217 580	2 382 547
в том числе:		
Исполнение форвардных контрактов и опционов	-	193 462
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 188 587	797 152
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	347 867	474 161
Продажа ценных бумаг	182 996	455 407
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	131 168	23 748
Штрафы, пени, неустойки	103 336	110 357
Реализация имущества	57 681	26 084
Имущество, выявленное в ходе инвентаризации	3 947	4 258
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	2 458	4 534
Страховое возмещение	150	12 340
Прочие	199 390	281 044
Прочие расходы, всего	2 980 157	3 677 601
в том числе:		
Резерв по сомнительным долгам	1 895 803	1 136 998
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	376 564	563 490
Продажа ценных бумаг	182 996	455 407
Убытки прошлых лет	73 748	32 739
Реализация имущества	59 949	25 776
Списание активов	49 898	13 036
Благотворительность	49 058	52 656
Реализация права требования после наступления срока платежа	37 859	196 028
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	31 344	29 900

Наименование	2012 г.	2011 г.
Исполнение форвардных контрактов и опционов	26 424	336 343
Проведение культурно-массовых и спортивных мероприятий	23 133	34 249
Списание дебиторской задолженности	8 869	15 917
Услуги банков	4 430	9 917
Оценочные обязательства по судебным разбирательствам	3 892	26 984
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	3 158	3 956
Пени, штрафы, неустойки	131	355 977
Безвозмездная передача имущества (включая НДС)	79	714
Доначисление по акту налоговой проверки	-	60 510
Списание МПЗ сверх норм естественной убыли	-	15 256
Прочие	152 822	311 748

Резерв сомнительных долгов представляет собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Для целей создания резерва сомнительных долгов Общество считает целесообразным анализировать задолженность контрагентов в разрезе действующих договоров, по каждому из которых имеется согласованный график платежей. В том случае, если бы резерв не анализировался в разрезе отдельных договоров, доходы и расходы за 2012 год, связанные с начислением и восстановлением резерва сомнительных долгов, были бы ниже на 708 385 тыс. рублей.

3.16 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 14 093 188 тыс. руб. (13 167 625 тыс. руб. – в 2011 году). НДС, предъявленный к вычету – 9 319 904 тыс. руб., (13 965 628 тыс. руб. – в 2011 году).

Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за 2012 год, составила 4 226 014 тыс. руб. (за 2011 год - 3 225 835 тыс. руб.). При исчислении налога на прибыль в региональный бюджет по обособленному подразделению филиал "Яйвинская ГРЭС" Общество применяет льготную ставку 13,5% (вместо 18%); в региональный бюджет по обособленному подразделению филиал «Сургутская ГРЭС-2» Общество применяет льготную ставку 16% (вместо 18%), в региональный бюджет по обособленному подразделению филиал «Шатурская ГРЭС» в связи с ведением благотворительной деятельности Общество применяет пониженную ставку налога на прибыль для бюджета субъекта, определяемую расчетным путем. За отчетный период ставка налога в бюджет субъекта составила 17,66% (вместо 18%).

Постоянные и временные разницы

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 357 937 тыс. руб. (в 2011 году - 888 270 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 133 367 тыс. руб. (в 2011 году – 284 598 тыс. руб.), постоянных налоговых активов – 65 128 тыс. руб. (в 2011 году – 110 159 тыс. руб.).

Указанные постоянные разницы, связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении следующих доходов и расходов:

тыс. руб.

Наименование	2012 г.	2011 г.
Доходы	338 077	599 328
Прибыль прошлых лет	132 679	23 748
Восстановление резерва по сомнительной дебиторской задолженности	77 118	19 780
Восстановление резерва по оценочным обязательствам по годовому вознаграждению и неиспользованным отпускам	39 719	468 569
Восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	29 899	32 483
Восстановление резерва по оценочным обязательствам (судебные разбирательства)	23 890	17 718
Результат от оценки акций по рыночной стоимости	14 256	7 001
Признание расходов на приобретение права на земельные участки	12 988	12 995
Прочие доходы	7 528	17 034
Расходы	696 014	1 487 598
Расходы на оплату труда	123 580	65 030
Резерв по сомнительным долгам	113 475	39 675
Амортизация основных средств*	(64 096)	87 398
Безвозмездная передача имущества и имущественных прав, членские взносы в некоммерческие организации, расходы на благотворительные цели	56 760	57 924
Юридические, аудиторские, информационные, консультационные и иные аналогичные услуги	45 263	87 009
Расходы по списанию основных средств и прочего имущества, убытки от хищений и недостач	43 454	27 848
Расходы на обязательное и добровольное страхование имущества и ответственности	42 971	16 164
Расходы прошлых периодов	41 581	86 601
Начисление резерва по оценочным обязательствам по годовому вознаграждению и неиспользованным отпускам	31 680	580 882
Выплаты социального характера, в т. ч. выплаты пенсионерам	31 680	103 717
Расходы на создание резерва под снижение стоимости ТМЦ	31 343	29 899
Реализация амортизируемого имущества и расходы, связанные с его реализацией	26 542	13 561
Результат от оценки акций по рыночной стоимости	24 717	37 218
Расходы на проведение Совета Директоров, собрания акционеров, выплаты Совету Директоров и ревизионной комиссии	23 892	33 104
Расходы на спортивные и культурно-массовые мероприятия	23 133	34 249
Невозмещаемый НДС	21 230	24 507
Отчисления профсоюзу, содержание профкома	12 758	10 920
Расходы по списанию дебиторской задолженности	7 090	7 209
Материальные расходы, расходы на спецодежду сверх норм	6 121	1 991
Расходы на командировки	4 652	4 038
Расходы на рекламу	4 517	656
Прочие расходы	43 671	137 998

* - сумма постоянных разниц по расходам на амортизацию основных средств представлена в таблице со знаком минус, поскольку данная постоянная разница имеет обратный эффект, т.е. влечет за собой возникновение постоянного налогового актива, а не обязательства. Сумма отражена в составе постоянных разниц по расходам, поскольку относится к расходам, а не к доходам.

В 2012 году налог на прибыль за счет влияния на него постоянных разниц увеличился на 68 239 тыс. руб. по сравнению с условным расходом по налогу на прибыль в сумме 4 226 014 тыс. руб. (в 2011 году налог на прибыль увеличился на 174 439 тыс. руб. по сравнению с условным расходом по налогу на прибыль в сумме 3 225 835 тыс. руб.).

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2012 составляет 50 122 тыс. руб. (на 31.12.2011 - 58 731 тыс. руб., на 31.12.2010 - 46 396 тыс. руб.), сумма отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2012 составляет 2 670 712 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2011 - 2 641 497 тыс. руб., на 31.12.2010 - 476 269 тыс. руб.).

В 2012 году общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 70 956 тыс. руб. (в 2011 г. сумма вычитаемых временных разниц составила 66 233 тыс. руб.), в том числе, возникших (т.е. повлекших за собой увеличение соответствующих отложенных налоговых активов) в отчетном году 194 883 тыс. руб. (в 2011 году – 136 730 тыс. руб.). При этом сумма погашения вычитаемых временных разниц, повлекшая за собой уменьшение соответствующих налоговых активов, в отчетном году составила 123 927 тыс. руб. (в 2011 году – 70 497 тыс. руб.).

В 2012 году в увеличение налога на прибыль отчетного года были начислены отложенные налоговые активы в сумме 13 594 тыс. руб. (в 2011 году начисленные отложенные активы составили 12 606 тыс. руб.).

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по амортизации основных средств, а также сумм убытков от реализации амортизируемого имущества и прочих расходов.

В 2012 году на уменьшение прибыли отчетного года были списаны отложенные налоговые активы в сумме 22 204 тыс. руб. (в 2011 году – 271 тыс. руб.). Данное списание отражено в составе строки 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах.

В 2012 году общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 1 232 216 тыс. руб. (в 2011 г. – 12 191 657 тыс. руб.), в том числе возникших (повлекших за собой увеличение соответствующих отложенных налоговых обязательств) в отчетном году – 792 780 тыс. руб. (2011 г. – 13 341 062 тыс. руб.).

При этом сумма погашения налогооблагаемых временных разниц, повлекшая за собой уменьшение соответствующих налоговых обязательств, составила в отчетном году 2 024 976 тыс. руб. (в 2011 г. – 1 149 405 тыс. руб.).

В 2012 году в увеличение налога на прибыль были погашены отложенные налоговые обязательства в сумме 221 598 тыс. рублей. В 2011 году в уменьшение налога на прибыль отчетного года были начислены отложенные налоговые обязательства в сумме 2 167 444 тыс. рублей.

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по амортизации основных средств, расходов на создание резерва по сомнительным долгам, расходов по внеоборотным активам, расходов на специальную одежду, расходов будущих периодов и других.

Основная доля (свыше 56%) налогооблагаемой временной разницы связана с превышением погашения разницы по амортизационным отчислениям (по сравнению с признанием разницы) по введенным в 2011 году новым ПГУ на «Шатурской», «Яйвинской» и «Сургутской ГРЭС». 23% налогооблагаемой временной разницы приходится на увеличение расходов в налоговом учете по сравнению с бухгалтерским на создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности.

В 2012 году на уменьшение прибыли отчетного года были признаны отложенные налоговые обязательства в сумме 250 813 тыс. руб. (в 2011 году на увеличение прибыли были списаны отложенные налоговые обязательства в сумме 2 216 тыс. руб.). Данное признание отложенного налогового обязательства отражено в составе строки 2460 «Иные аналогичные платежи» Отчета о прибылях и убытках и связано с пересчетом в налоговом учете расходов по амортизационным отчислениям.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2012 год составила 24 620 419 тыс. руб. (за 2011 год – 7 249 518 тыс. руб.).

В составе строки 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражены следующие суммы:

Наименование	тыс. руб.	
	2012	2011
Сумма списанных отложенных налоговых активов	(22 204)	(271)
Сумма признанных (списанных в 2011г.) отложенных налоговых обязательств в результате корректировки амортизационных отчислений	(250 813)	2 216
Сумма к доплате налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды	(25 076)	65 796
Суммы к возврату пеней и штрафов, решение суда по выездной налоговой проверке 2008-2009гг. (решение суда по выездной налоговой проверке 2006-2007гг. в 2011г.)	13 386	(2 822)
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства	(731)	(13 267)
Итого по строке "Прочее" отчета о финансовых результатах	(285 438)	51 652

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 986 207 тыс. руб. (в 2011 году – 898 820 тыс. руб.). На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

Наименование налога	2012	2011
Налог на имущество	948 438	785 058
Земельный налог	32 485	28 369
Госпошлина	2 419	2 648
Транспортный налог	2 104	2 215
Водный налог	738	80 472
Налог на добычу полезных ископаемых	23	58
Итого прочих налогов, сборов	986 207	898 0

3.17 Обеспечения обязательств

Гарантийные обязательства получены под инвестиционные проекты Общества.

№№ пп	Наименование гаранта	Принципал	Сумма	валюта	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
					Эквивалент в руб.		
1	ОАО ВТБ	ЗАО Энергопроект	10 609 812	рубль	10 609 712	9 975 916	
2	Коммерцбанк АГ	Гама Гюч Системлери	27 861	евро	1 120 812	1 515 589	1 466 915
3	Акбанк	Энка Пауэр Системз Б.В.	16 355	евро	657 939	681 536	
4	ООО Дойче Банк	Дженерал Электрик	17 082	дол. США	518 839		973 737
5	Сименс Файненшиал Сервисес	ООО Сименс	11 991	евро	482 362		
6	ЗАО ЮниКредит Банк	ОАО Силовые машины	313 880	рубль	313 880		
7	ЗАО КБ Сити Банк	Генерал Электрик Интернешнл	7 226	дол. США	219 481		427 317
8	ОАО Газпромбанк	ООО Корпорация Энергомашэкспорт	107 289	рубль	107 289		
9	Коммерцбанк АГ	Клайд Бергеман	1992	евро	80 126	30 212	
10	ОАО Банк Москвы	ООО Интерэнерго	74 807	рубль	74 807		
11	Коммерцбанк АГ	Гама Гюч Системлери		евро		403 212	
12	ЗАО КБ Сити Банк	Генерал Электрик Интернешнл	7 226	дол. США		232 649	
13	ЗАО КБ Сити Банк	Генерал Электрик Интернешнл	512	дол. США		16 484	
14	Национальный банк Греции S.A.	Энка Пауэр Системз Б.В.	32 710	евро			1 319 296
15	Прочие			рубль	555 224	384 237	1 462 108
ИТОГО:					14 740 471	13 239 835	5 649 373

3.18 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Общее собрание акционеров Общества, состоявшееся 29 июня 2012 года приняло решение о выплате дивидендов в сумме 3 649 246 тыс. руб. по обыкновенным акциям по результатам 2011 финансового года в размере 0,05787978807 рубля на одну обыкновенную акцию.

Базовая прибыль на акцию:

тыс. руб.

	2012 год	2011 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	18 386 151	15 051 925
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года шт.	63 048 706 145	63 048 706 145
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,2916	0,2387

У Общества отсутствуют ценные бумаги, оказывающие разводняющий эффект.

3.19 Связанные стороны

Общество контролируется компанией Э.ОН Раша Холдинг Гмбх и входит в Группу Э.ОН, состоящую из Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ) и его дочерних обществ (см. раздел 1. Общие сведения).

В ноябре 2012 Общество открыло дочернюю компанию ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис» со 100 % капиталом в размере 1 000 тыс. руб., деятельность которой подразумевает получения дохода от использования малых генераций.

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2012:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание связанности
1	ОАО "Шатурская управляющая компания"	Контроль через ООО «Теплосбыт»
2	ООО «Э.ОН Раша Пауэр»	Группа Э.ОН
3	ООО «Э.ОН Раша»	Группа Э.ОН
4	Представительство Э.ОН Рургаз АГ	Группа Э.ОН
5	ООО «Э.ОН И энд Пи Раша» (ранее ООО «Э.ОН Рургаз Геологоразведка и Добыча Руссия»)	Группа Э.ОН
6	Э.ОН Риск Консалтинг Гмбх	Группа Э.ОН
7	Э.ОН Крафтверке ГмбХ	Группа Э.ОН
8	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)	Конечная головная организация
9	ООО «Теплосбыт»	Контроль
10	Э.ОН Карбон Сорсинг Гмбх	Группа Э.ОН
11	ООО Э.ОН ИТ (ранее ООО «Э.ОН ИС»)	Группа Э.ОН
12	Э.ОН Нью Билд & Технолоджи ГмбХ	Группа Э.ОН
13	Э.ОН УК плс	Группа Э.ОН
14	ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис»	Контроль
15	Э.ОН Раша Холдинг ГмбХ	Основное общество
16	ООО «Э.ОН Энерджи Трейдинг ГмбХ	Группа Э.ОН
17	Э.ОН Клаймат & Реневейблс ГмбХ	Группа Э.ОН

Прочие: физические лица-члены Совета директоров и Правления Общества (информация раскрыта в разделе I пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Расшифровка дебиторской задолженности по связанным сторонам по строке 1230 бухгалтерского баланса:

№ п/п	Наименование связанной стороны	тыс. руб.		
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
1	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)	24 556	21 918	5 677
2	ООО «Э.ОН И энд Пи Раша» (ранее ООО «Э.ОН Рургаз Геологоразведка и Добыча Руссия»)	118	562	1 001
3	ООО «Э.ОН Раша Пауэр»	37	-	4 445
4	Э.ОН Нью Билд & Технолоджи ГмбХ	-	31 674	-
5	Э.ОН Карбон Сорсинг Гмбх	-	9 367	-
6	ООО «Э.ОН Раша»	-	567	967
7	Представительство Э.ОН Рургаз АГ	-	267	1 098
8	Э.ОН Риск Консалтинг Гмбх	-	-	-
9	ОАО «Шатурская управляющая компания»	-	-	-
	Итого:	24 711	64 355	13 188

Расшифровка кредиторской задолженности по связанным сторонам (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) по строке 1520 бухгалтерского баланса:

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование связанной стороны	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
1	Э.ОН ИТ (ранее «Э.ОН ИС»)	1 953	2 918	11 238
2	Э.ОН АГ – Академия	566	-	3 297
3	Э.ОН Нью Билд & Технолоджи ГмбХ	462	-	-
4	ООО «Э.ОН Раша Пауэр»	9	8	67 976
5	ООО Э.ОН Раша	-	15 980	10 816
6	Э.ОН Риск Консалтинг Гмбх	-	2 500	-
7	Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)	-	580	3 505
8	ОАО «Шатурская управляющая компания»	-	355	-
	Итого:	2 990	22 341	96 832

Выручка Общества от продаж по связанным сторонам составила (без НДС):

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование связанной стороны	2012 г.	2011 г.
1	ОАО «Шатурская управляющая компания»	126 689	122 315
2	ООО «Э.ОН Раша»	4 333	6 618
3	ООО «Э.ОН И энд Пи Раша» (ранее ООО «Э.ОН Рургаз Геологоразведка и Добыча Россия»)	1 253	3 555
4	ООО Э.ОН ИТ (ранее ООО «Э.ОН ИС»)	269	227
5	ООО «Э.ОН Раша Пауэр»	180	152
6	Э.ОН Карбон Сорсинг Гмбх	-	9 374
7	Представительство Э.ОН Рургаз АГ	-	3 996
	Итого:	132 724	146 237

Связанным сторонам реализована тепловая энергия и оказаны прочие услуги в соответствии с заключенными договорами.

Продажа тепловой энергии осуществляется по тарифам, установленным Региональной энергетической комиссией Московской области. Прочая реализация связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях. Расчеты осуществляются в рублях.

Связанными сторонами оказаны услуги, выполнены работы для Общества (без НДС):

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование связанной стороны	2012 г.	2011 г.
1	Э.ОН Нью Билд & Технолоджи ГмбХ	102 075	11 420
2	ООО «Э.ОН Раша»	43 721	87 884
3	Э.ОН ИТ (ранее «Э.ОН ИС»)	6 551	8 921
4	Э.ОН Риск Консалтинг ГмбХ	2 438	5 015
5	Э.ОН АГ – Академия	2 334	4 564
6	Э.ОН УК плс	-	5 660
7	Э.ОН Крафтверке ГмбХ	-	1 187
8	ООО «Э.ОН Раша Пауэр»	-	-
	Итого:	157 119	124 651

В 2012 году Общество выплатило дивиденды в пользу ОАО «Э.ОН Раша Холдинг ГмбХ» на сумму 2 853 632 тыс. руб. В 2011 году выплата дивидендов не осуществлялась.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и членов Правления.

В течение 2012 года Общество выплатило членам Совета директоров и Правления вознаграждения на общую сумму 159 311 тыс. руб. (в течение 2011 года – 130 111 тыс. руб.). Вознаграждение членам Совета директоров включает вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров. Взносы на необязательное пенсионное страхование членов Правления Общества в 2012 году составляют 134 тыс.руб. (в 2011 году – 66 тыс.руб.). Также в 2012 году членам Правления были выплачены компенсационные выплаты при увольнении на сумму 17 184 тыс. руб. (в 2011 году 9 739 тыс. руб.).

Список членов Совета директоров и Правления приведен в разделе «Общие сведения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.20 Управление финансовыми рисками

Система управления рисками является неотъемлемой частью производственных процессов и процессов принятия решений в Компании. Ключевыми элементами системы управления рисками являются стратегия Компании, внутренние регулирующие документы Компании, система отчетности, контроллинг, планирование, система внутреннего контроля и внутренний аудит; отчетность, составляемая согласно требованиям Акта о контроле и корпоративной прозрачности (KopTraG), а также функционирование Комитета по рискам и финансам Совета директоров Э.ОН Россия. Система управления рисками создана для того, чтобы своевременно выявлять риски и предпринимать необходимые контрмеры.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами, приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

3.21 Условные обязательства

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что существует риск возникновения в будущем споров с контролирующими органами по поводу некоторых операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. По мнению Руководства Общества указанный риск не является высоким.

По результатам выездной налоговой проверки налогов по проверяемым периодам налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, оспорят операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2012 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

3.22 События после отчетной даты

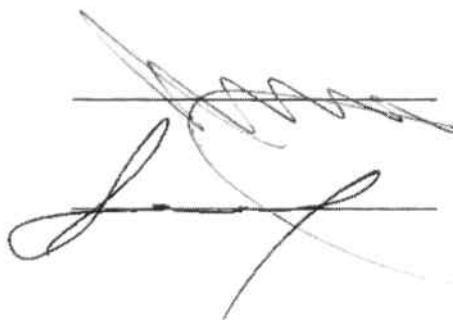
21 февраля 2013 года состоялось внеочередное Общее собрание акционеров (ВОСА) ОАО «Э.ОН Россия». Внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «Э.ОН Россия» было принято решение о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров Общества, а также избран новый Совет директоров компании в следующем составе:

	Ф.И.О. кандидата	Должность (на момент выдвижения в Совет)
1.	Широков Максим Геннадьевич	Генеральный директор ОАО «Э.ОН Россия»
2.	Бернхард Ройтерсберг	Член Правления Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)
3.	Гюнтер Экхардт Рюммлер	Старший вице-президент по стратегии и корпоративному развитию Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)
4.	Гуриев Сергей Маратович	Ректор Российской экономической школы
5.	Карл-Хайнц Фельдманн	Старший вице-президент по юридическим вопросам и процедуре соответствия Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)
6.	Райнер Хартманн	Глава Представительства Э.ОН Рургаз АГ в г. Москва
7.	Майк Винкель	Генеральный директор Э.ОН Клаймат & Реневайблс ГмбХ
8.	Малинов Сергей Владимирович	Председатель совета директоров ОАО «ГНЦ НИИ «Теплоприбор»
9.	Йорген Килдал	Член Правления Э.ОН СЕ (ранее Э.ОН АГ)

Генеральный директор
ОАО «Э.ОН Россия»

Главный бухгалтер
ОАО «Э.ОН Россия»

22 марта 2013 г.



Широков М.Г.

Шаляпина А.В.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		наислено амортизации	переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2012 г.	79 343 473	(9 199 927)	3 331 142	(238 055)	50 677	(7 188 848)	-	-	82 436 560	(16 318 098)
здания	5201	2011 г.	34 141 307	(4 952 198)	45 361 014	(158 848)	55 175	(4 302 904)	-	-	79 343 473	(9 199 927)
	5201	2012 г.	20 833 234	(826 126)	184 473	(192 356)	3 684	(569 472)	-	-	20 825 351	(1 391 914)
сооружения и передаточные устройства	5202	2011 г.	12 143 824	(417 330)	8 711 716	(22 306)	1 959	(410 755)	-	-	20 833 234	(826 126)
	5202	2012 г.	11 539 858	(1 598 043)	724 985	(41 397)	20 432	(639 807)	-	-	12 223 446	(2 217 418)
машины и оборудование	5203	2011 г.	7 270 919	(1 177 516)	4 272 815	(3 876)	1 833	(422 360)	-	-	11 539 858	(1 598 043)
	5203	2012 г.	46 529 878	(6 638 820)	2 366 266	(1 578)	11 433	(5 912 521)	-	-	48 894 566	(12 537 908)
транспортные средства	5204	2011 г.	14 362 076	(3 237 523)	32 192 303	(24 501)	21 530	(3 420 827)	-	-	46 529 878	(6 638 820)
	5204	2012 г.	299 887	(92 039)	11 330	(1 858)	14 475	(35 629)	-	-	309 359	(113 193)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	2011 г.	233 790	(78 705)	168 181	(102 064)	23 942	(37 276)	-	-	299 887	(92 039)
	5205	2012 г.	63 751	(45 853)	41 766	(796)	653	(10 011)	-	-	104 721	(55 211)
другие виды	5206	2011 г.	56 165	(40 464)	13 605	(6 019)	5 911	(11 300)	-	-	63 751	(45 853)
	5206	2012 г.	8 999	(1 046)	2 322	-	-	(386)	-	-	11 321	(2 454)
земельные участки	5207	2011 г.	6 843	(660)	2 356	(70)	-	-	-	-	8 999	(1 046)
	5207	2012 г.	67 866	-	38	(62)	-	-	-	-	67 786	-
	5217	2011 г.	67 890	-	38	(70)	-	-	-	-	67 866	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	2012 г.	5 462 308	7 039 734	(18 758)	(3 330 232)	8 153 052	
	5250	2011 г.	38 257 480	12 585 369	(19 527)	(45 361 014)	5 462 308	
новое строительство	5241	2012 г.	3 527 242	2 715 900	(1 054)	(1 512 080)	4 730 008	
	5251	2011 г.	36 367 978	11 004 645	(9 958)	(43 835 423)	3 527 242	
реконструкция, модернизация	5242	2012 г.	628 222	2 360 772	(5 534)	(1 734 477)	1 248 963	
	5252	2011 г.	535 236	1 409 803	(8 593)	(1 308 224)	628 222	
другие капитальные вложения	5243	2012 г.	1 306 844	1 983 062	(12 170)	(83 675)	3 174 061	
	5253	2011 г.	1 354 266	170 921	(976)	(217 367)	1 306 844	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	За 2012	За 2011
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 734 477	1 291 385
в том числе:			
здания	5261	71 198	74 158
сооружения и передаточные устройства	5262	272 085	281 920
машины и оборудование	5263	1 362 080	934 941
транспортные средства	5264	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	29 114	356
другие группы основных средств	5266	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(2 101)	(1 224)
в том числе:			
машины и оборудование	5271	-	(1 224)
	5272	(2 101)	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	219 654	146 490	132 942
Переданные в субаренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в лизинг основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 655 144	1 636 087	1 614 232
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	37 865	27 161	8 140
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся на балансе	5287	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся за балансом	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2012 г.	410 478	(45 524)	2 805 320	(158 557)	-	-	-	(10 497)	3 057 241	(56 021)
	5311	2011 г.	252 560	(15 308)	157 898	-	-	-	-	(30 216)	410 478	(45 524)
	5302	2012 г.	106 700	(45 524)	500	-	-	-	x	(10 497)	107 200	(56 021)
	5312	2011 г.	106 700	(15 308)	-	-	-	-	x	(30 216)	106 700	(45 524)
	53021	2012 г.	17 500	-	500	-	-	-	x	-	18 000	-
	53121	2011 г.	17 500	-	-	-	-	-	x	-	17 500	-
	53022	2012 г.	89 200	(45 524)	-	-	-	-	x	(10 497)	89 200	(56 021)
	53122	2011 г.	89 200	(15 308)	-	-	-	-	x	(30 216)	89 200	(45 524)
	5303	2012 г.	303 778	-	558 793	(158 557)	-	-	-	-	704 014	-
	5313	2011 г.	145 880	-	157 898	-	-	-	-	-	303 778	-
	53031	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53032	2012 г.	303 778	-	558 793	(158 557)	-	-	-	-	704 014	-
	53132	2011 г.	145 880	-	157 898	-	-	-	-	-	303 778	-
	5304	2012 г.	-	-	2 246 027	-	-	-	-	-	2 246 027	-
Другие виды финансовых вложений	5314	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53041	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53141	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53042	2012 г.	-	-	2 246 027	-	-	-	-	-	-	-
	53142	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53043	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53143	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53044	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53144	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	2012 г.	14 854 852	(676 476)	78 358 535	(64 903 390)	(111 421)	-	-	-	28 309 997	(787 897)
	5315	2011 г.	14 846 096	(672 358)	29 296 635	(29 287 879)	(4 118)	-	x	-	14 854 852	(676 476)
	5306	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	2011 г.	-	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53061	2012 г.	-	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53161	2011 г.	-	-	-	-	-	-	x	-	-	-
53062	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53162	2011 г.	-	-	-	-	-	-	x	-	-	-	
Вложения в уставные капиталы других организаций	5307	2012 г.	183 198	-	267 805	(182 996)	-	-	-	-	268 007	-
	5317	2011 г.	381 684	-	256 921	(455 407)	-	-	-	-	183 198	-
	53071	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53072	2012 г.	183 198	-	267 805	(182 996)	-	-	-	-	268 007	-
	53172	2011 г.	381 684	-	256 921	(455 407)	-	-	-	-	183 198	-
	5308	2012 г.	14 671 654	(676 476)	78 080 730	(64 720 394)	(111 421)	-	-	-	28 041 990	(787 897)
	5318	2011 г.	14 464 412	(672 358)	29 039 714	(28 832 472)	(4 118)	-	-	-	14 671 654	(676 476)
	53081	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53181	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53082	2012 г.	1 809 947	-	435 080	(2 246 027)	-	-	-	-	-	-
	53182	2011 г.	1 750 000	-	59 947	-	-	-	-	-	1 809 947	-
	53083	2012 г.	12 861 707	(676 476)	77 654 660	(62 474 367)	(111 421)	-	-	-	28 041 990	(787 897)
	53183	2011 г.	12 714 412	(672 358)	28 979 767	(28 832 472)	(4 118)	-	-	-	12 861 707	(676 476)
	53084	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53184	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	5300	2012 г.	15 265 330	(722 000)	81 163 855	(65 061 947)	(111 421)	-	-	-	31 367 238	(843 918)
	5310	2011 г.	15 098 676	(687 666)	29 454 533	(29 287 879)	(4 118)	-	-	-	15 265 330	(722 000)
	итого											

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		резервов от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2012 г.	2 317 906	(29 900)	34 715 113	(34 494 224)	(18 294)	(19 738)	x	2 538 795	(31 344)
	5420	2011 г.	1 992 329	(32 483)	32 010 749	(31 685 172)	(9 057)	(6 474)	x	2 317 906	(29 900)
	5401	2012 г.	1 281 117	(23)	33 380 272	(33 532 501)	(139)	(331)	-	1 128 888	(215)
	5421	2011 г.	1 023 833	-	31 158 623	(30 901 339)	-	(23)	-	1 281 117	(23)
топливо	5402	2012 г.	1 036 789	(29 877)	1 334 841	(961 723)	(18 155)	(19 407)	-	1 409 907	(31 129)
	5422	2011 г.	968 496	(32 483)	852 126	(783 833)	(9 057)	(6 451)	-	1 036 789	(29 877)
сырье и материалы											

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода
			На начало года			по условиям договора							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	выбыло не финансовый результат	восстановление/ использование резерва	перевод из долго- срочную задолжен- ность (и наоборот)	учтенная по условиям договора	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2012 г.	2 867 076	-	491 596	-	-	(186 683)	-	-	(3 495)	3 166 494	-
в том числе:	5521	2011 г.	50 185	-	2 838 311	-	-	(20 567)	-	-	(853)	2 867 076	-
покупатели и заказчики	5502	2012 г.	6 868	-	-	-	-	(6 868)	-	-	-	-	-
в том числе:	5522	2011 г.	2 769 875	-	419 423	-	-	(160 692)	-	-	-	3 028 706	-
авансы строительные	5503	2012 г.	-	-	2 769 875	-	-	(19 594)	-	-	(3 495)	2 769 975	-
в том числе:	5523	2011 г.	72 183	-	51 234	-	-	(10 570)	-	-	(853)	100 338	-
кредиторы, займы	5504	2012 г.	31 717	-	51 896	-	-	(6 397)	-	-	-	72 193	-
в том числе:	5524	2011 г.	24 908	-	20 939	-	-	(3 129)	-	-	-	39 450	-
прочая	5505	2012 г.	11 600	-	16 437	-	-	-	-	-	-	24 908	-
в том числе:	5525	2011 г.	9 500 398	(1 136 996)	126 257 992	11 260	(1 895 603)	(124 682 517)	(46 656)	1 234 677	3 495	13 043 970	(1 798 124)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2012 г.	12 031 718	(800 766)	115 276 336	55	(1 136 781)	(117 588 303)	(210 261)	800 589	853	9 500 398	(1 136 996)
в том числе:	5530	2011 г.	5 595 186	(1 126 184)	91 087 303	-	(1 881 307)	(89 221 973)	(44 372)	1 225 863	-	7 416 144	(1 783 628)
покупатели и заказчики	5531	2012 г.	2 870 593	(800 766)	79 863 827	-	(1 127 977)	(76 935 680)	(203 554)	800 589	-	5 595 186	(1 126 184)
в том числе:	5532	2011 г.	2 878 723	(7 514)	3 930 066	-	(13 820)	(2 191 441)	-	7 514	-	4 616 280	(13 820)
авансы строительные	5532	2012 г.	6 211 166	-	6 211 166	-	(7 514)	(8 385 563)	(6 842)	-	-	2 878 723	(7 514)
в том числе:	5533	2011 г.	235 923	-	28 504 327	-	(30)	(26 069 891)	(32)	-	-	670 127	(30)
авансы прочие	5533	2012 г.	70 469	-	11 261 678	-	-	(11 098 279)	(45)	-	-	235 923	-
в том числе:	5514	2011 г.	790 666	(1 300)	6 735 364	11 260	(646)	(7 186 112)	(2 254)	1 300	3 495	339 419	(646)
прочая	5534	2012 г.	4 030 694	-	17 939 665	55	(1 300)	(21 180 761)	(20)	-	853	790 666	(1 300)
Итого	5500	2012 г.	12 367 474	(1 136 996)	128 749 588	11 260	(1 895 603)	(124 869 200)	(46 656)	1 234 677	x	16 212 464	(1 798 124)
	5520	2011 г.	12 081 903	(800 766)	118 114 647	55	(1 136 781)	(117 618 870)	(210 261)	800 589	x	12 367 474	(1 136 996)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2012		На 31 декабря 2011		На 31 декабря 2010	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	1 916 404	118 280	1 487 063	350 065	1 288 021	467 226
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	1 876 141	94 513	1 470 053	341 869	1 258 811	458 016
авансы выданные	5542	37 446	23 596	14 155	6 641	9 093	9 093
прочая	5543	817	171	2 855	1 555	117	117

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность (и наоборот)	Остаток на конец периода
				поступление		выбытие			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2012 г.	463	-	-	-	(131)	-	332
в том числе:	5571	2011 г.	595	-	-	-	(132)	-	463
поставщики, подрядчики	5552	2012 г.	463	-	-	-	(131)	-	332
всего	5572	2011 г.	595	-	-	-	(132)	-	463
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2012 г.	5 763 655	148 094 967	23	(148 347 076)	(70 087)	-	5 481 472
в том числе:	5560	2011 г.	4 394 114	92 638 748	4 310	(81 215 612)	(37 905)	-	5 783 655
поставщики, подрядчики	5561	2012 г.	3 239 367	59 154 100	-	(60 028 585)	(18 453)	-	2 346 429
всего	5561	2011 г.	3 250 139	62 295 649	208	(62 268 724)	(37 905)	-	3 239 367
авансы полученные	5562	2012 г.	65 136	118 150	-	(176 265)	7 021	-	7 021
расчеты по налогам	5562	2011 г.	94 267	305 225	-	(334 356)	-	-	65 136
кредиты, займы	5563	2012 г.	1 437 461	72 440 560	-	(72 178 906)	(51 644)	-	1 647 271
прочая	5563	2011 г.	307 111	24 742 961	4 087	(23 617 308)	-	-	1 437 461
Итого	5564	2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5564	2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5565	2012 г.	1 041 691	16 382 357	23	(15 983 320)	-	-	1 480 751
кредиты, займы	5565	2011 г.	5 294 913	5 294 913	5	(4 895 224)	-	-	1 041 691
прочая	5565	2012 г.	5 764 118	148 094 967	23	(148 347 207)	(70 087)	x	5 481 472
Итого	5570	2011 г.	4 394 709	92 638 748	4 310	(81 215 744)	(37 905)	x	5 784 118

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2010	2011	2010
1	2	3	4	5
Всего	5580	153 547	48 264	53 760
в том числе				
поставщики и подрядчики	5581	13 731	15 732	16 297
заказчики и получатели	5582	139 616	32 532	37 463

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2012 г.	2011 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	39 285 337	36 464 901
Расходы на оплату труда	5620	3 701 615	3 476 873
Отчисления на социальные нужды	5630	892 439	676 654
Амортизация	5640	7 149 346	4 264 912
Прочие затраты	5650	3 903 855	3 312 799
Итого по элементам	5660	54 932 592	48 196 139
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	54 932 592	48 196 139

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	672 020	1 180 933	(1 205 752)	(63 694)	583 507
в том числе:						
Оценочные обязательства по судебным разбирательствам	5701	25 702	3 892	(1 812)	(23 890)	3 892
Оценочные обязательства - по неиспользованным отпускам	5702	248 418	660 010	(643 251)	(34 835)	230 342
Оценочные обязательства - по годовому вознаграждению	5703	337 342	265 947	(337 342)	-	265 947
Оценочные обязательства - по квартальному премированию	5704	60 558	251 084	(223 347)	(4 969)	83 326

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	486 287	672 020	(468 569)	(17 718)	672 020
в том числе:						
Оценочные обязательства по судебным разбирательствам	5701	17 718	25 702		(17 718)	25 702
Оценочные обязательства - по неиспользованным отпускам	5702	203 553	248 418	(203 553)		248 418
Оценочные обязательства - по годовому вознаграждению	5703	265 016	337 342	(265 016)	-	337 342
Оценочные обязательства - по квартальному премированию	5704	-	60 558	-	-	60 558

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	14 740 471	13 239 835	5 649 373
в том числе:				
банковские гарантии	5801	13 872 162	13 140 163	5 648 945
гарантии строительных подрядчиков	5802	278 641	38 873	214
гарантии ремонтных подрядчиков	5803	504 185	26 469	-
имущество в залоге	5804	85 483	34 330	214
Выданные - всего	5810	9 441	9 441	-
в том числе:				
банковские гарантии	5811	9 441	9 441	-

Руководитель  Широков М. Г.
Подпись Расшифровка подписи

Главный бухгалтер  Шаляпина А. В.
Подпись Расшифровка подписи

"22" марта 2012 г.