



ЭНПИ КОНСАЛТ

КОНСАЛТИНГОВО-АУДИТОРСКАЯ ГРУППА

117630, Москва
Старокалужское шоссе, 6Б

Т/Ф.: +7 (495) 221-73-75

E-mail: npg@npg.ru

www.npg.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 1-017-03-14

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

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 с АКГ «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 2013 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

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 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

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



В.Ю.Скобарев

04 марта 2014 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.**

Организация **Открытое акционерное общество
"РАО Энергетические системы Востока"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению холдинг-компаниями**
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
по ОКПО	85115294		
ИНН	2801133630		
по ОКВЭД	74.15.2		
по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
по ОКЕИ	384		

Открытые акционерные общества **Смешанная российская собственность / с долей федеральной собственности**

Единица измерения: **в тыс. рублей**

Местонахождение (адрес)

680021, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ленинградская, дом № 46

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 2 разд. IV	Нематериальные активы	1110	354	523	-
п. 3 разд. IV	Результаты исследований и разработок	1120	4 288	3 417	4 417
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7 733 326	3 882 754	3 351 175
	в том числе:				
п. 4.1. разд. IV	Основные средства	11501	2 048 268	1 962 366	1 665 082
п. 4.2. разд. IV	Незавершенное строительство	11502	5 685 058	1 920 388	1 686 093
п. 5 разд. IV	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2 493 930	2 714 859	-
п. 6.1. разд. IV	Финансовые вложения	1170	16 680 194	23 241 152	20 167 358
п. 16 разд. IV	Отложенные налоговые активы	1180	29 710	98 280	8
п. 7 разд. IV	Прочие внеоборотные активы	1190	415 500	-	-
	Итого по разделу I	1100	27 357 302	29 940 985	23 522 958
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 8 разд. IV	Запасы	1210	63 330	55 989	3 421
п. 16 разд. IV	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	61 896	141 827	43 546
п. 9 разд. IV	Дебиторская задолженность	1230	1 424 394	2 452 958	3 396 179
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	428 756	318 916	1 004 549
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	12302	995 638	2 134 042	2 391 630
п. 6.2. разд. IV	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 087 704	3 318 735	8 825 867
п. 10 разд. IV	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 568 318	2 935 768	2 603 374
п. 11 разд. IV	Прочие оборотные активы	1260	80 877	-	-
	Итого по разделу II	1200	8 286 519	8 905 277	14 872 387
	БАЛАНС	1600	35 643 821	38 846 262	38 395 345

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п. 13 разд. IV	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	22 716 986	22 716 986	21 558 452
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
п. 13 разд. IV	Резервный капитал	1360	1 135 849	1 077 923	1 077 923
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 636 038	14 289 000	13 918 010
	Итого по разделу III	1300	30 488 873	38 083 909	36 554 385
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 14 разд. IV	Заемные средства	1410	4 110 000	-	-
п. 16 разд. IV	Отложенные налоговые обязательства	1420	152 399	139 918	467
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 262 399	139 918	467
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 14 разд. IV	Заемные средства	1510	70 014	-	-
п. 14 разд. IV	Кредиторская задолженность	1520	609 560	402 070	1 631 029
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	479 564	171 297	153 285
	задолженность перед персоналом организации	15202	17 908	18 960	4 748
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	14 565	13 872	1 409
	задолженность по налогам и сборам	15204	11 048	12 829	12 055
	прочие кредиторы	15205	86 475	185 112	1 459 532
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 24 разд. IV	Оценочные обязательства	1540	212 975	220 365	209 464
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	892 549	622 435	1 840 493
	БАЛАНС	1700	35 643 821	38 846 262	38 395 345

Руководитель

Толстогузов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

подпись

Вайнилавичуте Алла
Петрасовна
(расшифровка подписи)

"04" марта 2014 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013 г.**

Организация Открытое акционерное общество "РАО Энергетические системы Востока"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
 Открытые акционерные общества / Смешанная российская
 собственность с долей
 федеральной собственности _____
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____
 ИНН _____
 по _____
 ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2013
85115294		
2801133630		
74.15.2		
47		41
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
п. 17 разд. IV	Выручка	2 110	1 102 676	913 049
п. 18 разд. IV	Себестоимость продаж	2120	(326 887)	(114 984)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	775 789	798 065
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п. 18 разд. IV	Управленческие расходы	2220	(1 325 906)	(1 319 563)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(550 117)	(521 498)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п. 19 разд. IV	Проценты к получению	2320	909 539	868 460
п. 19 разд. IV	Проценты к уплате	2330	(109 119)	-
п. 19 разд. IV	Прочие доходы	2340	927 853	6 077 341
п. 19 разд. IV	Прочие расходы	2350	(8 692 139)	(6 012 129)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 513 983)	412 174
п. 16 разд. IV	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 583 847	(41 254)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(12 480)	(139 452)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(68 570)	98 271
	Прочее	2460	(3)	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7 595 036)	370 990

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(7 595 036)	370 990
	СПРАВОЧНО			
п. 20 разд. IV	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,1752)	0,0086
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Толстогузов Сергей

Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Вайнилавичуте Алла

Петрасовна

(расшифровка подписи)

"04" марта 20 14 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2013 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2013
85115294	
2801133630	
74.15.2	
47	41
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация "РАО Энергетические системы Востока" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИИН

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

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	21 558 452	(-)	-	1 077 923	13 918 010	36 554 385
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	1 158 534	-	-	-	370 990	1 529 524
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	370 990	370 990
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	1 158 534	-	-	x	x	1 158 534
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	x	-	x
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	x	x	x	x	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	-	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	22 716 986	(- -)	-	1 077 923	14 289 000	38 083 909
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	(- -)	(- -)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(7 595 036)	(7 595 036)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(7 595 036)	(7 595 036)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	57 926	(57 926)	x
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	22 716 986	(- -)	-	1 135 849	6 636 038	30 488 873

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	30 488 873	38 083 909	36 554 385

Руководитель _____
 (подпись) _____ 20 14 г.



Толстогузов Сергей Николаевич
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Вайнилавичуте Алла Петрасовна
 (расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
 (подпись)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013 г.**

		Коды		
		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2013
Организация	Открытое акционерное общество "РАО Энергетические системы Востока"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		85115294		
		по ИНН		
		2801133630		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД		
		74.15.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Открытые акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	по ОКОПФ/ОКФС		
		47	41	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ		
		384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2013 г.	За 12 месяцев 2012 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 264 460	1 309 768
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	745 893	717 343
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	366 092	156 660
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	152 475	435 765
Платежи - всего	4120	(2 224 726)	(2 035 207)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(675 748)	(386 605)
в связи с оплатой труда работников	4122	(923 830)	(904 929)
процентов по долговым обязательствам	4123	(56 785)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(114 694)
платежи по НДС	4125	(385 079)	(460 500)
прочие платежи	4129	(183 284)	(168 479)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(960 266)	(725 439)

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2013 г.	За 12 месяцев 2012 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	60 985 231	59 196 242
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	2 112
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 468 190	843 935
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	986	5 297
полученные проценты	4215	862 481	879 103
возврат депозитов	4216	58 653 313	57 465 563
прочие поступления	4219	261	232
Платежи - всего	4220	(65 690 141)	(58 004 759)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 688 772)	(3 045 584)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(58 885)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(4 634 000)	(2 802 600)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(39 428)	(-)
депозитные вложения	4225	(58 327 941)	(52 097 690)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 704 910)	1 191 483
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 110 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 110 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2013 г.	За 12 месяцев 2012 г.
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 110 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 555 176)	466 044
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 935 768	2 603 374
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 568 318	2 935 768
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	187 726	(133 650)

Руководитель

(подпись)

Толстогузов Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Вайнилавичуте Алла
Петрасовна

(расшифровка подписи)

" 04 " марта 20 14 г.



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

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2013 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 № 46 за номером 1087760000052 01 июля 2008 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Амурской области 02 июля 2013 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений в связи изменением юридического адреса Общества (свидетельство серия 28 № 001314636).

Юридический адрес:

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

По состоянию на 31.12.2013 Общество имело 6 обособленных подразделений.

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» в г. Владивостоке:

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

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

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. Якутск:

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

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

В связи с исключением из инвестиционной программы Общества объекта «Строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань» в соответствии с приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 24.09.2013 № 638 деятельность дополнительного офиса ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в г. Советская Гавань прекращена с 01.01.2014.

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 на годовом Общем собрании акционеров Общества 06 июня 2012 г. (Протокол № 7 от 06.06.2012) вошли:

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 «Книру»
Шацкий Павел Олегович	Первый заместитель генерального директора ООО «Газпром энергохолдинг»

* Должности указаны на момент выдвижения кандидатов.

На Годовом общем собрании акционеров 21.06.2013 (протокол № 9 от 21.06.2013) избран Совет директоров ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в составе:

№	Ф.И.О. кандидата	Должность*
1.	Дод Евгений Вячеславович	Председатель Правления ОАО «РусГидро»
2.	Станюленайте Янина Эдуардовна	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.	Савельев Иван Вячеславович	Директор по стратегическим сделкам и рынкам капитала ОАО «РусГидро»
6.	Посевина Ирина Олеговна	Директор по внутреннему контролю и управлению рисками ОАО «РусГидро»
7.	Кожемяко Олег Николаевич	Губернатор Амурской области
8.	Янсон Сергей Юрьевич	Директор по закупкам ОАО «РусГидро»
9.	Филь Сергей Сергеевич	Директор по корпоративно-правовой работе 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 01.01.2013 численный состав Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока» составлял 10 членов. В него входили*:

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

Васильев Валерий Александрович – советник Генерального директора Общества (до 29 января 2013 года);

Вайнилавичуте Алла Петрасовна - Главный бухгалтер;

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

Каплун Алексей Александрович - Заместитель генерального директора по стратегии и инвестициям

Круть Семен Викторович – информация не представлена (до 06.12.2012 - 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.

В течение 2013 года в составе Правления Общества произошли следующие изменения.

Решением Совета директоров Общества 05.11.2013 (протокол № 99 от 07.11.2013) были досрочно прекращены полномочия членов Правления Общества Крутя Семена Викторовича и Васильева Валерия Александровича, а также избраны членами Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока» Лишанский Илья Юрьевич и Чурилов Дмитрий Викторович.

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;

Вайнилавичуте Алла Петрасовна - Главный бухгалтер;

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

Каплун Алексей Александрович - Заместитель генерального директора по стратегии и инвестициям

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;

Лишанский Илья Юрьевич – заместитель Генерального директора по реализации энергии;

Чурилов Дмитрий Викторович – директор по топливообеспечению и закупкам.

*- должности членов Правления указаны на момент избрания.

Ревизионная комиссия ОАО РАО «Энергетические системы Востока»

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.

На Годовом общем собрании акционеров 21.06.2013 (протокол № 9 от 21.06.2013) избрана Ревизионная комиссия ОАО «РАО Энергетические системы Востока» 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	Начальник Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
5	Чигирин Иван Иванович	Начальник Управления внутреннего контроля Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

* Должности указаны на момент выдвижения кандидатов.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2013г. составила 279 человек (на 31 декабря 2012 г. – 292 человека).

Курсы валют на 31 декабря 2013 г.: 32,7292 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2012 г. – 30,3727 руб.), 44,9699 руб. за 1 евро (31 декабря 2012 г. – 40,2286 руб.).

II. Основные аспекты учетной политики

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 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.

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), учитываются в составе материально-производственных запасов. Стоимость таких активов списывается на расходы одновременно при передаче их в эксплуатацию.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы, принимаются к учету в составе основных средств с момента выполнения условий признания активов в составе объектов основных средств. В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования объектов основных средств (в том числе, по приобретенным объектам, ранее бывшим в эксплуатации, по амортизируемым неотделимым улучшениям в арендованное имущество) устанавливается при принятии объекта к

бухгалтерскому учету в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 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 финансовый результат Общества.

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, имеющих биржевую котировку, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской межбанковской валютной бирже (www.rts.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 09.11.2010 № 10-65/пз-н.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по первоначальной стоимости, за исключением финансовых вложений, 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.

Расчетной стоимостью таких 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 от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» стоимость чистых активов общества определяется по данным бухгалтерского учета в порядке, установленном уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом

исполнительной власти. Порядок оценки стоимости чистых активов акционерных обществ утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29.01.2003 № 10н/03-6/пз.

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

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н.

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

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

6. Заемные обязательства

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Дополнительные расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами и подлежат включению в состав прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия договора займа (кредитного договора), независимо от того, в какой форме и в какие сроки фактически уплачиваются указанные платежи.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заемщику (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

7. Порядок учета расчетов, прочих активов и пассивов

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов (федеральный бюджет, бюджет субъекта РФ, местный бюджет), а также в разрезе вида задолженности (пени, штрафы, недоимка по основной/ реструктуризированной сумме налога или сбора и т.д.).

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами. Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам определяется исходя из суммы принятых к оплате счетов и величины начисленных обязательств.

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. Денежные средства и денежные эквиваленты

Для целей корректного отражения в бухгалтерской отчетности Общество признает денежными эквивалентами следующие активы (ПБУ 23/2011):

- аккредитивы, чековые книжки и т.д.;
- беспроцентные банковские векселя;
- депозитные вклады до востребования;
- депозитные вклады сроком не более 90 дней при наличии в договоре депозитного вклада или другом аналогичном документе ограничения по досрочному истребованию депозита и депозитные вклады сроком не более трех месяцев при отсутствии в указанных документах ограничения по досрочному истребованию депозита.

9. 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.

10. Признание доходов

Учет доходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н. В соответствии с указанным Положением доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

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.

11. Признание расходов

Учет расходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н (далее – ПБУ 10/99).

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.

12. Изменения Учетной политики

Учетная политика ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на 2013 год утверждена приказом ОАО «РАО Энергетические системы Востока» от 29.12.2012 г. № 297.

Изменения в учетную политику не вносились.

III. Изменения в показателях бухгалтерской отчетности за предшествующие периоды

Отдельные показатели бухгалтерского баланса 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

IV. Раскрытие существенных показателей

1. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность по управлению холдинг-компаниями, которая в 2013г. составила 0,09 % выручки. Общество осуществляет и другие виды деятельности:

- консультационные услуги – 36,89 % выручки;
- агентские услуги по закупкам топлива, товаров, работ, услуг – 31,31 % выручки
- доходы от сдачи в аренду имущества – 31,71 % 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 2013г. составила 2 048 268 тыс. руб. (1 962 366 тыс. руб. – на 31 декабря 2012 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.

В состав основных средств включены основные средства производственного назначения, которые Общество сдает в аренду: передвижные газотурбинные установки, линии электропередач и комплектные трансформаторные подстанции.

Передвижные газотурбинные установки учитываются на балансе обособленного подразделения – структурного подразделения Общества в г. Владивостоке и переданы в аренду ОАО «ДГК» для поддержания надежного и бесперебойного электроснабжения потребителей в зонах пиковых нагрузок. Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2013 г. составила 1 518 559 тыс. руб. (1 579 954 тыс. руб. – на 31 декабря 2012 г.).

Линии электропередач и комплектные трансформаторные подстанции введены в эксплуатацию 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 был реализован 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 37 точек связи.

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря 2013 г. составила 511 208 тыс. руб. (361 961тыс. руб. – на 31 декабря 2012 г.).

Амортизация основных средств

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 106 877тыс. руб. (74 548тыс. руб. – в 2012г.).

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 2013г.

Наименование объекта	тыс. руб.	
	31.12.2012	31.12.2013
Земельный участок под строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань	1 062	1 062
Строительство второй очереди Благовещенской ТЭЦ	44 519	91 438
Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке Владивостокской ТЭЦ-2	18 627	59 350
Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ	108 842	385 873
Строительство распределительных сетей и подстанций для энергоснабжения объектов подвижной радиотелефонной связи автомобильной дороги федерального значения «Амур» Чита – Хабаровск	147 924	-
Строительство Сахалинской ГРЭС-2	13 272	184 129
Строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань	529 588	540 623
Строительство Якутской ГРЭС-2 (1-я очередь)	110 602	264 113
Строительство Уссурийской ТЭЦ	6 529	45 640
Источник бесперебойного питания	973	-
Система кондиционирования воздуха (Московский офис)	628	-
Система фальшполов	206	-
Структурированная кабельная сеть	296	-
Строительство внеплощадочных ж/д путей ТЭЦ в г. Советская Гавань	-	141 403
Строительство генерирующего источника на площадке Юго-Восточной ТЭЦ	-	7 400
Строительство магистральных тепловых сетей от Якутской ГРЭС-2 до тепловых сетей г. Якутска	-	540
Строительство наружных сетей водоснабжения и	-	1 132

Наименование объекта	31.12.2012	31.12.2013
водоотведения Якутской ГРЭС-2		
Строительство наружных сетей газоснабжения Якутской ГРЭС-2	-	10 677
Строительство подъездной автодороги Якутской ГРЭС-2	-	550
Строительство схемы выдачи тепловой мощности ТЭЦ в г. Советская Гавань	-	27 602
Схема выдачи электрической мощности Сахалинской ГРЭС-2	-	3 031
Схема выдачи электрической мощности ТЭЦ в г. Советская Гавань	-	10 726
Итого	983 068	1 775 289

Новые объекты капитальных вложений включены в инвестиционную программу ОАО «РАО Энергетические системы Востока» приказами Министерства энергетики Российской Федерации от 24.09.2013 № 637 и от 24.09.2013 №638.

Общество осуществляет доверительное управление акциями (в части прав по акциям) следующих ДЗО ОАО «РусГидро», занимающихся реализацией инвестиционных проектов по строительству объектов электро- и теплогенерации на Дальнем Востоке (договор доверительного управления от 23.12.2013 №ОГ-175-169-2013):

- ЗАО "Благовещенская ТЭЦ"
- ЗАО "Сахалинская ГРЭС-2"
- ЗАО "ТЭЦ в г. Советская Гавань"
- ЗАО "Якутская ГРЭС-2".

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 2013г. составила 2 493 930тыс. руб. (на 31 декабря 2012 г. – 2 714 859 тыс. руб.).

Амортизация основных средств

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 220 929тыс. руб. (на 31 декабря 2012 г. – 53 700 тыс. руб.).

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

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

	тыс. руб.	
Наименование актива	31.12.2012	31.12.2013
Финансовые вложения в дочерние и зависимые общества	18 091 366	10 293 377
Финансовые вложения в прочие организации	1 231 894	1 223 825
Корпоративные облигации	3 000	-
Предоставленные займы	4 332 600	5 621 600
Итого долгосрочные финансовые вложения	23 658 860	17 138 802
Резерв под обесценение финансовых вложений	(417 708)	(458 608)
Итого	23 241 152	16 680 194

Финансовые вложения в дочерние и зависимые общества на 31 декабря 2013г.

	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	4 388 556	30.12.2013
ОАО «Камчатскэнерго»	98,6779	3 886 572	22.08.2013
ОАО «Магаданэнерго»	49,0000	649 736	30.12.2013
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	753 995	30.12.2013
ООО «Восток-Финанс»	100,0000	440 418	
ОАО «ЭНИН им. Г.М. Кржижановского»	30,4197	814	
Итого финансовые вложения в дочерние и зависимые общества		10 293 377	

Финансовые вложения в прочие организации на 31 декабря 2013г.

	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

30
ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

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»	0,0126	27 588	30.12.2013
ОАО «СЭК»	8,9777	1 000 000	
ОАО «ДВЭУК»	0,0003	150	
ОАО «Экспериментальная ТЭС»	9,8615	67 632	
Итого финансовые вложения в прочие организации		1 223 825	

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31 декабря 2012 г. составил 417 708 тыс. руб., дополнительно начислено за отчетный период 261 994 тыс. руб., корректировка резерва за отчетный период 221 094 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2013г. резерв составил 458 608 тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	тыс. руб.		
	Величина резерва под обесценение на 31.12.2012	Величина резерва, созданного (+)/ скорректированного (-) в отчетном году	Величина резерва под обесценение на 31.12.2013
ОАО «Экспериментальная ТЭС»	48 297	11 028	59 325
ОАО «Дальтехэнерго»	19 200	-	19 200
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	39 698	- 9 197	30 501
ОАО «НГЭС»	17 115	- 995	16 120
ОАО «ЦДУ ЕЭС России»	9 843	-	9 843
ОАО «СЭК»	283 555	- 210 902	72 653
ООО «Восток-Финанс»	-	250 966	250 966
Итого	417 708	40 900	458 608

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

Долгосрочные займы

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

Наименование и организационно-правовая форма общества	Процентная ставка, %	Срок погашения	тыс. руб.			
			31.12.12	Поступило	Выбыло	31.12.13
ОАО «ДГК»	9,00	31.03.2014	500 000	-	500 000	-
ОАО «ДГК»	8,50	30.03.2014	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	20.12.2013	90 000	-	90 000	-
ОАО «ДГК»	9,00	01.04.2014	600 000	-	600 000	-
ОАО «ДГК»	8,00	25.12.2015	500 000	-	-	500 000
ОАО «Дальтехэнерго»	9,50	01.02.2015	-	65 000	-	65 000
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	23.12.2013	100 000	-	100 000	-
ОАО «Сахалинэнерго»	8,75	28.02.2015	60 000	-	-	60 000
ОАО «Сахалинэнерго»	9,00	01.04.2015	-	140 000	-	140 000
ОАО «Сахалинэнерго»	9,00	01.04.2015	-	75 000	-	75 000
ОАО «Сахалинэнерго»	9,00	01.05.2015	-	140 000	-	140 000
ОАО «Сахалинэнерго»	9,00	01.05.2015	-	134 000	-	134 000
ОАО АК «Якутскэнерго»	9,00	01.04.2014	250 000	-	250 000	-
ОАО АК «Якутскэнерго»	9,00	01.04.2014	135 000	-	135 000	-
ОАО АК «Якутскэнерго»	10,69	25.10.2024	-	3 000 000	-	3 000 000
ОАО «ДРСК»	8,00	31.03.2015	-	1 000 000	-	1 000 000
ОАО «ХРСК»	10,50	01.05.2015	-	400 000	-	400 000
Итого займов выданных			4 332 600	4 954 000	3 665 000	5 621 600

6.2. Краткосрочные финансовые вложения

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

тыс. руб.						
Наименование и организационно-правовая форма общества	Процентная ставка, %	Срок погашения (возврат)	31.12.12	Поступило	Выбыло	31.12.13
АКБ «Пересвет»	2,85	25.03.2013	1 365 860	-	1 365 860	-
АКБ «Пересвет»	2,40	27.03.2014	-	1 025 404	-	1 025 404
<i>Итого депозитных вкладов в долларах США</i>			<i>1 365 860</i>	<i>1 025 404</i>	<i>1 365 860</i>	<i>1 025 404</i>
ОАО «ДГК»	8,00	31.03.2014	100 000	-	-	100 000
ОАО «ДГК»	8,00	25.12.2014	400 000	-	-	400 000
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	-	600 000	228 000	372 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	10,60	30.04.2014	100 000	-	-	100 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	10,60	27.05.2014	50 000	-	-	50 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	10,60	30.04.2014	50 000	-	-	50 000
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	8,00	03.09.2014	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 «Дальэнергоспецремонт»	10,50	26.05.2011	4 000	-	-	4 000
ОАО «ДРСК»	8,00	31.03.2015	1 000 000	-	1 000 000	-
ОАО «ХРСК»	10,0	20.10.2014	76 000	-	-	76 000
ОАО «ХРСК»	10,50	30.12.2014	-	520 000	260 000	260 000
ОАО «Передвижная энергетика»	10,50	31.05.2014	90 000	-	-	90 000
ОАО «Камчатскэнерго»	9,00	01.04.2014	-	220 000	-	220 000
ОАО «Камчатскэнерго»	9,00	01.07.2014	-	220 000	-	220 000
ОАО АК «Якутскэнерго»	9,00	01.04.2014	-	250 000	117 575	132 425

ОАО АК «Якутскэнерго»	9,00	01.04.2014	-	135 000	-	135 000
<i>Итого займов</i>			<i>1 952 875</i>	<i>3 715 000</i>	<i>1 605 575</i>	<i>4 062 300</i>
<i>Итого краткосрочные финансовые вложения</i>			<i>3 318 735</i>	<i>4 740 404</i>	<i>2 971 435</i>	<i>5 087 704</i>

7. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов на 31.12.2013 г. отражены дополнительные расходы по привлечению кредитов Европейского банка реконструкции и развития и Европейского инвестиционного банка в сумме 365 925 тыс. руб. (0 тыс. руб. – на 31.12.2012 г.), которые подлежат включению в состав прочих расходов равномерно (ежемесячно) в течение срока действия кредитных договоров, а также расходы на разработку программы перспективного развития энергетического комплекса на территории Дальневосточного федерального округа в зоне ответственности холдинга ОАО "РАО Энергетические системы Востока" до 2025 г. в сумме 49 575 тыс. руб.

8. 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 60 438 тыс. руб.

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, на конец отчетного периода составляет 428 756 тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	тыс. руб.	
	31.12.2012	31.12.2013
ОАО «ДРСК»	29 000	382 435
ОАО «Сахалинэнерго»	215 415	-
ОАО «Камчатскэнерго»	36 600	-
Дебиторская задолженность по переходящим расходам	37 836	40 595
Law Debenture Corporate Services Limited	65	65
ОАО «Авиаэкспорт»	-	5 398
ОАО «ФСК ЕЭС»	-	263
Итого	318 916	428 756

Сумма долгосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2013 г. увеличилась на 109 840 тыс. руб. по сравнению с данными на 31.12.2012 г. в связи с увеличением дебиторской задолженности по выданным авансам ОАО «ДРСК» за услуги по осуществлению технологического присоединения энергетических установок к электрическим сетям в сумме 355 435 тыс. руб. В то же время Обществом был погашен вексель ОАО «Сахалинэнерго» в сумме 215 415 тыс. руб.

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

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». Данный вексель был предъявлен к оплате и погашен 29.03.2013 г.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев, на конец отчетного периода составляет 995 638 тыс. руб. (на 31.12.2012 г. – 2 134 042 тыс. руб.).

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2012	31.12.2013
Векселя к получению (беспроцентные)	61 000	59 000
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	124 954	215 222
Авансы выданные	1 464 305	198 541
Проценты по депозитным вкладам и предоставленным займам	22 056	70 494
Купонный доход по корпоративным облигациям	73	-
Покупатели и заказчики	328 558	294 512
Дебиторская задолженность по переходящим расходам	6 094	4 667
Прочие дебиторы	127 002	153 202
Итого	2 134 042	995 638

Сумма краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2013 г. уменьшилась на 1 138 404 тыс. руб. по сравнению с данными на 31.12.2012 г. в связи с поставкой оборудования ОАО НПО «ЭЛСИБ» для инвестиционного проекта «Строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань», а также поставкой трех газотурбинных установок LM 6000 GE PACKAGED POWER, INC. для реализации проекта «Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ».

Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2012г. составлял 46тыс. руб. На 31 декабря 2013 г. сумма резерва составляет 96 тыс. руб.

№	Контрагент	№, дата договора	Сумма задолженности, тыс. руб.	Основание возникновения задолженности	Примечание
1	ООО «ИНТЕР ПОЧТА 2003»	13-10489 от 22.11.2012	73	п/п 4695 от 12.12.2012	приобретение периодических печатных изданий
2	ООО «ИНТЕР ПОЧТА 2003»	без договора	23	п/п 207 от 23.01.2013	приобретение периодических печатных изданий
	ИТОГО		96		

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

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства на расчетных и специальных счетах в банках составляют 107 908 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2013г. (6 450 тыс. руб. – на 31 декабря 2012 г.).

Денежные средства на краткосрочных банковских депозитах (денежные эквиваленты) составляют 1 460 410 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2013г. (2 929 318 тыс. руб. – на 31 декабря 2012 г.).

11. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражена сумма НДС 80 877 тыс. руб., принятая к вычету при перечислении Обществом частичной оплаты в счет предстоящих поставок оборудования и оказания услуг.

12. Информация о финансовых рисках

Общество осуществляет функции по корпоративному управлению деятельностью ДЗО (ВЗО), управлению временно свободными денежными средствами и основными средствами производственного назначения. Также Общество оказывает информационно-консультационные услуги ДЗО (ВЗО).

К возможным финансовым рискам в сфере основной деятельности Общества можно отнести: кредитный, процентный, валютный риски, риск изменения рыночной стоимости активов (финансовых вложений).

Кредитный риск

К кредитному риску Общество относит риск возникновения убытков вследствие неисполнения, либо неполного или несвоевременного исполнения должниками финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договоров. К сделкам с потенциальным кредитным риском Общество, прежде всего, относит выданные займы. Кроме этого, риску финансовых потерь подвержены также операции по прочим договорам с контрагентами Общества.

Поскольку операции по выдаче займов осуществляются Обществом исключительно со своими ДЗО (ВЗО), кредитный риск оценивается Обществом как незначительный. С целью минимизации данного риска, ОАО «РАО Энергетические системы Востока» реализует продуманную кредитную политику, включающую детальный анализ финансового состояния заемщика и предполагающую выдачу займа только при наличии у ДЗО (ВЗО) источников его возврата.

С целью снижения риска по операциям по прочим договорам с контрагентами, Общество проводит следующие мероприятия:

- проведение конкурсных процедур при осуществлении закупок
- исключение из договоров с контрагентами условий об авансировании
- предварительная оценка и последующий мониторинг финансового состояния контрагентов.

Процентный риск

К процентному риску Общество относит вероятность уменьшения нормы прибыли при изменении процентной ставки по размещенным Обществом финансовым вложениям.

Основным источником процентного риска для Общества являются операции по размещению временно свободных денежных средств на депозитных счетах в банках. По данным операциям процентный риск оценивается Обществом как незначительный. В целях снижения процентного риска и увеличения доходов, получаемых от размещения временно

свободных денежных средств, Общество заключает договоры с банками на условиях недопущения снижения ставки по депозитам в одностороннем порядке, размещает временно свободные денежные средства на максимальные сроки, продолжительность которых зависит от необходимости платежей Общества по своим обязательствам.

Валютный риск

К валютному риску Общество относит риск убытков вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют.

Основным источником валютного риска для Общества в отчетном году являлись операции по размещению валютных средств на депозитах в банках. Валютный риск по этим операциям оценивается Обществом как незначительный в связи с небольшим объемом активов Общества, выраженных в иностранной валюте. С целью снижения возможного валютного риска Обществом на постоянной основе проводится оценка вероятности изменения валютных курсов.

Риск изменения рыночной стоимости активов (финансовых вложений)

Значительная часть финансовых вложений Общества представляет собой вложения в уставные капиталы ДЗО (ВЗО), акции которых котируются на рынке, что создает риск снижения рыночной стоимости данных финансовых вложений. В целях минимизации данного риска, Обществом разрабатываются и реализуются мероприятия по недопущению снижения рыночной стоимости финансовых вложений. В числе таких мер - корпоративное управление финансово-хозяйственной деятельностью ДЗО (ВЗО) для обеспечения прибыльности их деятельности.

13. 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.

Резервный капитал создан в соответствии с п. 1 ст. 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" в размере 5% от уставного капитала Общества в сумме 1 135 849 тыс. руб.

14. Долгосрочные обязательства

В составе долгосрочных обязательств на 31.12.2013 г. отражены кредитные средства Европейского банка реконструкции и развития в сумме 1 000 000 тыс. руб. и Европейского инвестиционного банка в сумме 110 000 тыс. руб. (0 тыс. руб. – на 31.12 2012 г.), которые Общество привлекло для реализации инвестиционного проекта «Строительство ГТУ-ТЭЦ на площадке ЦПВБ», а также кредитные средства Европейского банка реконструкции и

развития в сумме 3 000 000 тыс. руб. (0 тыс. руб. – на 31.12.2012 г.) для рефинансирования задолженности ОАО АК «Якутскэнерго».

15. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные заемные средства включают себя начисленные и не оплаченные проценты по кредитам Европейского банка реконструкции и развития и Европейского инвестиционного банка в сумме 70 014 тыс. руб.

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

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2012	31.12.2013
Задолженность по оплате труда	18 960	17 908
Поставщики и подрядчики	171 297	479 564
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	13 872	14 565
Задолженность по налогам и сборам	12 829	11 048
Прочие кредиторы	185 112	86 475
Итого	402 070	609 560

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

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 204 028 тыс. руб. (198 288 тыс. руб. – в 2012 г.). НДС по приобретенным ценностям составил 619 512 тыс. руб. (693 802 тыс. руб. – в 2012 г.), в том числе принятый к вычету – 611 701 тыс. руб. (586 033 тыс. руб. – в 2012 г.).

НДС, не заявленный к вычету в 2013 г. составил 61 896 тыс. руб. (141 827 тыс. руб. – в 2012 г.), а именно:

- 61 892 тыс. руб. - в соответствии с условиями договоров с подрядными организациями на строительство инвестиционных объектов (141 485 тыс. руб. – в 2012 г.);
- 4 тыс. руб. - по основным средствам, не введенным в эксплуатацию (342 тыс. руб. – в 2011 г.).

Сумма НДС по авансам и предварительным оплатам выданным, принятая к вычету, составила 80 878 тыс. руб., из них восстановлено в соответствии с п.п. 3 п. 3 ст. 170 НК РФ – 178 951 тыс. руб.

Налог на прибыль организации

По итогам отчетного года по данным бухгалтерского учета получен убыток в сумме 7 513 983 тыс. руб. Сумма условного дохода по налогу на прибыль за отчетный год составила 1 502 797 тыс. руб. (в 2012 г. сумма условного расхода составила 82 435 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 7 919 235 тыс. руб. (в 2012 г. – 206 270 тыс. руб.).

Указанные разницы, образующие постоянные налоговые обязательства, 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 и доходов, связанных с оценкой финансовых вложений по рыночной стоимости, а также прочих расходов и сумм созданных резервов.

Изменение отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составило 68 570 тыс. руб. (в 2012 г. – 98 271 тыс. руб.).

Изменение отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составило 12 480 тыс. руб. (в 2012 г. – 139 452 тыс. руб.).

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

По данным налогового учета прибыль за 2013 г. составила 69 274 тыс. руб. (налогооблагаемый убыток по итогам 2012 г. – 98 265 тыс. руб.), которая была уменьшена на сумму перенесенного убытка за 2012 год в размере 69 274 тыс. руб.

Прочие налоги и сборы

Сумма начисленных прочих налогов и сборов составляет 36 561 тыс. руб. (в 2012 г. – 39 824 тыс. руб.), в т. ч. налог на имущество – 36 158 тыс. руб. (в 2012 г. – 39 729 тыс. руб.), госпошлина – 403 тыс. руб. (в 2012 г. – 95 тыс. руб.).

Налоговые льготы

Обществом в 2013 году при исчислении налога на имущество применены следующие налоговые льготы:

- федеральная:

Основание применения налоговой льготы	Ставка основная, %	Ставка льготная, %	Код налоговой льготы

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

п. 11 ст. 381 НК РФ	2,20%	0,40%	2010238	Организации - в отношении линий энергопередачи, а также сооружений, являющихся неотъемлемой технологической частью указанных объектов
---------------------	-------	-------	---------	---

- предусмотренная законами субъектов РФ:

Основание для применения пониженной ставки	Ставка основная, %	Ставка льготная, %
Закон № 89-ЗО от 12.10.2012 года Сахалинской области	2,20	0

17. Выручка

Наименование	тыс. руб.	
	2013 г.	2012 г.
Доходы, связанные с участием в других организациях (дивиденды)	986	5 297
Аренда	349 671	183 124
Агентские услуги	345 271	250 983
Консультационные услуги	406 748	473 645
Итого	1 102 676	913 049

18. Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2013 г.	2012 г.
Амортизация основных средств, сдаваемых в аренду	311 557	114 984
Аренда	9 140	-
Техническое обслуживание	6 190	
ИТОГО по строке «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах	326 887	114 984
Расходы на оплату труда	822 491	807 088
Расходы по аренде	82 479	88 572
Информационно-консультационные, аудиторские услуги	66 342	71 941
Отчисления на социальные нужды	139 890	135 970
Расходы на командировки	29 513	31 066
Услуги охраны	10 902	9 608
Налоги и сборы	36 561	39 824
Транспортные услуги	25 292	23 568
Вычислительное обслуживание	33 707	30 331
Материальные затраты	8 651	10 054
Услуги связи	9 973	9 856
Амортизация	16 706	13 433
Прочие управленческие расходы	43 399	48 252
Итого по строке «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	1 325 906	1 319 563

19. Прочие доходы и прочие расходы**Прочие доходы**

тыс.руб.

Наименование	2013 г.	2012 г.
Проценты к получению	909 496	868 227
Курсовые разницы	393 144	451 846
Доходы, связанные с восстановлением резерва под обесценение финансовых вложений	221 094	10 795
Доходы, связанные с предъявлением векселей	219 415	-
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	90 002	5 429 741
Прибыль прошлых лет	384	76
Купонный доход по корпоративным облигациям	43	233
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	1	183 107
Штрафы, пени и неустойки к получению	522	46
Прочие доходы	3 291	1 730
Итого доходы	1 837 392	6 945 801

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	2013 г.	2012 г.
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	7 896 059	4 881 535
Создание резерва под обесценение финансовых вложений	262 623	275 754
Расходы, связанные с предъявлением векселей	219 415	-
Курсовые разницы	205 418	585 495
Проценты к уплате	109 119	-
Расходы на проведение общих собраний акционеров	28 779	14 583
Убыток прошлых лет	15 771	24 551
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	182 555
Прочие расходы	64 074	47 656
Итого расходы	8 801 258	6 012 129

Уменьшение прочих доходов и увеличение прочих расходов в 2013 г. по сравнению с 2012 г. в основном обусловлено отражением финансовых вложений по рыночной стоимости.

В составе доходов и расходов за 2012 год, связанных с реализацией прочего имущества, были 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».

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

По результатам 2013 г. Обществом получен чистый убыток в размере 7 595 036 тыс. руб.
По результатам 2012 г. Обществом получена чистая прибыль в размере 370 990 тыс. руб.

20. Прибыль на акцию

Наименование показателя	2013 г.	2012 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	(7 595 035 956)	370 990305
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	43 358 822 914	42 972 644 759
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(0,1752)	0,0086

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

21. Связанные стороны

По состоянию на 31 декабря 2013 г. у Общества отсутствуют бенефициарные владельцы.

Список связанных сторон по состоянию на 31 декабря 2013г. представлен на сайте Общества: <http://www.rao-esv.ru/shareholders-and-investors/disclosure-of-information/list-of-affiliated-persons>. Кроме того, связанной стороной Общества является Негосударственный пенсионный фонд.

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

Наименование покупателя	2013 г.	2012 г.
тыс. руб.		
Агентские услуги:		
ОАО «ЮЭСК»	17 906	12 405
ОАО «Сахаэнерго»	7 594	1 865
ОАО «Сахалинэнерго»	13 280	25 369
ОАО АК «Якутскэнерго»	72 720	59 040
ОАО «Камчатскэнерго»	29 983	17 896
ОАО «Магаданэнерго»	29 973	8 545
ОАО «ДРСК»	5 588	6 339
ОАО «ДЭК»	6 494	3 648
ОАО «ДГК»	149 967	110 010
ОАО «Передвижная энергетика»	140	5 389
ОАО «Чукотэнерго»	2 153	214
ОАО «Теплоэнергосервис»	9 473	262
Итого агентские услуги	345 271	250 982
Доходы от реализации консультационных и прочих услуг:		
ОАО «ДГК»	121 443	199 555
ОАО «ДРСК»	51 590	23 784
ОАО АК «Якутскэнерго»	109 274	104 436

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

Наименование покупателя	2013 г.	2012 г.
ОАО «Камчатскэнерго»	31 234	31 234
ОАО «Сахалинэнерго»	-	24 524
ОАО «Магаданэнерго»	43 968	40 873
ОАО «ДЭК»	32 221	32 221
ОАО «Чукотэнерго»	17 018	17 018
Итого доходы от реализации консультационных и прочих услуг	406 748	473 645
Услуги по аренде:		
ОАО «ДГК»	109 164	109 164
ОАО «Сахалинэнерго»	232 011	71 952
ОАО «ДРСК»	6 448	-
Итого услуги по аренде	347 623	181 116
Услуги по субаренде:		
ОАО «ДГК»	508	804
ОАО «ВОСТЭК»	1 540	1 200
Итого услуги по субаренде	2 048	2 004
Доходы от участия в других организациях:		
ОАО «РусГидро»	423	349
ОАО «ЭНИН»	563	489
Итого доходы от участия в других организациях	986	5 297
Процентный доход от займов выданных:		
ОАО «ДГК»	300 278	184 195
ОАО «Камчатскэнерго»	45 137	15 075
ОАО «Сахалинэнерго»	60 870	6 514
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	25 520	30 283
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	3 645	3 701
ОАО «ХРСК»	37 995	7 621
ОАО АК «Якутскэнерго»	146 790	1 736
ОАО «ДРСК»	80 000	80 219
ОАО «Дальтехэнерго»	1 618	-
ОАО «Передвижная энергетика»	9 450	4 458
Итого процентный доход от займов выданных	711 303	333 802
Купонный доход по облигациям:		
ОАО «ДГК»	43	233
Итого купонный доход по облигациям	43	233
Доходы от реализации неотделимых улучшений		
ОАО «Сахалинэнерго»	-	215 415
Итого доходы от реализации неотделимых улучшений	-	215 415
Доходы, связанные с предъявлением векселей:		
ОАО «Сахалинэнерго»	215 415	-
ОАО «ДРСК»	4 000	-
Итого доходы, связанные с предъявлением		

Наименование покупателя	2013 г.	2012 г.
векселей:	219 415	-
Итого	2 033 437	1 462 494

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

Наименование дебитора	тыс. руб.	
	31.12.2012	31.12.2013
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков:		
ОАО «ДГК»	112 453	75 990
ОАО «ДРСК»	2 372	18 323
ОАО «ДЭК»	22 541	37 674
ОАО «Сахалинэнерго»	122 815	42 335
ОАО «Чукотэнерго»	5 700	6 434
ОАО «Камчатскэнерго»	28 983	52 798
ОАО «Магаданэнерго»	59	14 478
ОАО АК «Якутскэнерго»	33 626	36 817
ОАО «Передвижная энергетика»	6	-
ОАО «Теплоэнергосервис»	3	9 663
Итого дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	328 558	294 512
Векселя:		
ОАО «ДРСК»	33 000	29 000
ОАО «Сахалинэнерго»	215 415	-
ОАО «Восток-Финанс»	57 000	57 000
Итого векселя	305 415	86 000
Купонный доход по корпоративным облигациям		
ОАО «ДГК»	73	-
Итого купонный доход по корпоративным облигациям	73	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным		
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	1 938	-
ОАО «ДРСК»	39	405 164
ОАО «ХРСК»	6 665	-
Итого дебиторская задолженность по авансам выданным	8 642	405 164
Другие дебиторы:		
ОАО «Дальтехэнерго»	-	43 265
ОАО «Камчатскэнерго»	109 800	97 600

ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
 Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год

Наименование дебитора	31.12.2012	31.12.2013
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	13	44
Итого другие дебиторы	109 813	140 909
Дебиторская задолженность по процентам		
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	609	1 218
ОАО АК «Якутскэнерго»	-	58 868
Итого дебиторская задолженность по процентам	609	60 086
Итого	753 110	986 671

Информация по займам, выданным связанным сторонам, раскрыта в п.п. 6.1, 6.2 п.6 раздела IV Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность

Наименование кредитора	31.12.2012	31.12.2013
Расчеты с поставщиками и подрядчиками:		тыс. руб.
	29	29
ООО «АйТи Энерджи Сервис»		
ОАО «ХРСК»	300	147
ОАО «ДГК»	3 551	42
ОАО «Сахалинэнерго»	6	293
ОАО «РусГидро»	2 274	-
ОАО «ДЭК»	50	35
ОАО «Дальтехэнерго»	27 363	-
ОАО АК «Якутскэнерго»	679	306
ОАО «Чукотэнерго»	-	15
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	491	-
Итого по расчетам с поставщиками и подрядчиками	34 743	867
Прочая кредиторская задолженность:		
ОАО «ДРСК»		47 729
	-	2 500
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	-	1 000
ООО «ХПРК»	-	-
ОАО «Дальтехэнерго»	643	-
ОАО «ДГК»	500	-
ОАО «ХРСК»	5 493	4 448
Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики	225	260
Итого прочая кредиторская задолженность	6 861	55 937
Итого	41 604	56 804

Денежные потоки со связанными сторонами:

Наименование контрагента (ДЗО, ВЗО)	2013 год		2012 год	
	Поступления от контрагента	Платежи контрагенту	Поступления от контрагента	Платежи контрагенту
ОАО «ЮЭСК»	21 129	-	14 756	-
ОАО «Сахаэнерго»	8 960	-	2 319	-
ОАО «Сахалинэнерго»	927 856	690 208	37 004	298 146
ОАО АК «Якутскэнерго»	417 060	3 004 872	233 210	395 208
ОАО «Камчатскэнерго»	105 758	220 000	118 590	220 051
ОАО «Магаданэнерго»	72 831	-	75 256	15 822
ОАО «ДРСК»	141 127	423 650	113 391	2 688
ОАО «ДЭК»	30 551	565	32 177	311
ОАО «ХЭТК»	2 000	2 000	-	-
ОАО «Передвижная энергетика»	9 621	-	15 271	90 000
ОАО «Чукотэнерго»	21 888	-	21 228	71
ОАО «Дальтехэнерго»	42 718	186 601	25 350	521 569
ОАО «ЭНИН»	563	-	489	-
ОАО «РусГидро»	423	15 266	349	12 731
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	31 926	9 549	134 983	379 146
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	3 138	-	6 479	3 400
ОАО «ХРСК»	298 033	940 695	8 321	5 849
ОАО «ВОСТЭК»	11 817	10 000	1 415	-
ОАО «ДВЭУК»	-	-	570 835	-
ОАО «ДГК»	1 600 877	85 927	852 693	1 842 332
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	-	346	-	348
ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»	-	-	2 000	2 000
ОАО «ХПРК»	1 000	-	26 200	26 200
ОАО «ХРМК»	14 000	14 000	28 700	28 700
ОАО «Теплоэнергосервис»	1 518	-	306	-
Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики		5 804		5 518
ИТОГО:	3 764 794	5 609 483	2 321 322	3 844 572

Общая сумма начисленной заработной платы, премий и прочих начислений членам Правления за 2013 г. составляет 125 542 тыс. руб. Члены Правления являются штатными сотрудниками Общества. Общая сумма начислений членам Совета директоров за 2013 г. составляет 449 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.

22. Арендованные основные средства

Местонахождение	Сумма арендных платежей за 2013 г.	тыс. руб.
г. Москва		71 909
г. Хабаровск		29 792
г. Советская Гавань		50
п. Майский		515
г. Якутск		140
Г. Южно-Сахалинск		152
Хабаровский край		3 845
Амурская область и ЕАО		3 739
Итого		110 142

23. События после отчетной даты

На основании Решения № 03-1-32/124 от 27.06.2013 года Межрегиональной инспекции ФНС по крупнейшим налогоплательщикам № 4 в Обществе начата выездная налоговая проверка по вопросам правильности исчисления и своевременной уплаты (удержания, перечисления) всех налогов и сборов за период с 01 января 2010 года по 31 декабря 2012 года.

На основании Решения № 2-2-02/54 от 21.02.2014 года Федеральной налоговой службы России срок выездной налоговой проверки продлен до четырех месяцев.

По состоянию на текущую дату данная выездная проверка находится в стадии проведения.

24. Оценочные обязательства

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

25. 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»

Главный бухгалтер
 ОАО «РАО Энергетические системы Востока»



(Handwritten signatures of S.N. Tolstoguzov and A.P. Vainilavichute)

С.Н. Толстогузов

А.П. Вайнилавичуте

04 марта 2014 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

710005 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего	за 20 13 г.	523	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(169)	0	0	0	0	523	(169)
	за 20 12 г.	0	(0)	523	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	523	(0)
в том числе: Терминальная ферма на базе продукта Citrix XenApp Enterprise Edition	за 20 13 г.	523	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(169)	0	0	0	0	523	(169)
	за 20 12 г.	0	(0)	523	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	523	(0)

1.2. Наличие и движение результатов НИОКР

710005 с. 2

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Часть списанной на расходы		Первоначальная стоимость	выбыло	Часть списанной на расходы	Часть списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 13 г.	5 000	(1 583)	2 119	(0)	0	(1 248)	7 119	(2 831)	
	за 20 12 г.	5 000	(583)		(0)	0	(1 000)	5 000	(1 583)	
в том числе:	за 20 13 г.	5 000	(1 583)	0	(0)	0	(1 000)	5 000	(2 583)	
	за 20 12 г.	5 000	(583)	0	(0)	0	(1 000)	5 000	(1 583)	
НИР: "Разработка передовых технических решений по повышению эффективности газогенераторов разл. мощности"	за 20 13 г.	0	()	2 119	(0)	0	(248)	2 119	(248)	
	за 20 12 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

710005 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	Остаточная стоимость
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2013 г.	2 217 353 (254 986)		1 962 366	192 978 (827)	628 (106 877)	0	2 409 504 (361 235)		2 048 268	
	за 2012 г.	1 848 529 (183 446)		1 665 082	373 648 (4 824)	3 008 (74 548)	0	2 217 353 (254 986)		1 962 366	
Машины и оборудование	за 2013 г.	1 789 341 (209 384)		1 579 957		0 (61 398)	0	1 789 341 (270 782)		1 518 559	
	за 2012 г.	1 786 341 (148 101)		1 638 240	3 000 ()	0 (61 293)	0	1 789 341 (209 384)		1 579 957	
Здания, сооружения	за 2013 г.	361 961 (0)		361 961	178 477 ()	0 (29 229)	0	540 438 (29 229)		511 209	
	за 2012 г.	0 (0)		0	361 961 ()	0 (0)	0	361 961 (0)		361 961	
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2013 г.	791 (753)		38	206 ()	0 (61)	0	997 (814)		183	
	за 2012 г.	791 (632)		159	0 ()	0 (121)	0	791 (753)		38	
Другие виды основных средств	за 2013 г.	65 260 (44 849)		20 411	14 295 (827)	628 (16 189)	0	78 728 (60 410)		18 318	
	за 2012 г.	61 397 (34 713)		26 683	8 687 (4 824)	3 008 (13 144)	0	65 260 (44 849)		20 411	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2013 г.	2 768 559 (53 700)		2 714 859	0 ()	0 (220 929)	0	2 768 559 (274 629)		2 493 930	
	за 2012 г.	0 (0)		0	2 768 559 (0)	0 (53 700)	0	2 768 559 (53 700)		2 714 859	
в том числе: Машины и оборудование	за 2013 г.	2 169 218 (42 666)		2 126 552		0 (176 535)	0	2 169 218 (219 201)		1 950 017	
	за 2012 г.	0 (0)		0	2 169 218 ()	0 (42 666)	0	2 169 218 (42 666)		2 126 552	
Здания, сооружения	за 2013 г.	599 341 (11 034)		588 307		0 (4 394)	0	599 341 (55 428)		543 913	
	за 2012 г.	0 (0)		0	599 341 (0)	0 (11 034)	0	599 341 (11 034)		588 307	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

710005 с. 4

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 2013 г.	1 920 388	3 957 905	(258)	192 977	5 685 058
	за 2012 г.	1 686 093	4 695 739	(1 327 675)	3 133 769	1 920 388
в том числе:	за 2013 г.	983 068	973 058	1594	182 431	1 775 289
Строительство объектов ОС	за 2012 г.	1 278 673	3 023 008	(184 843)	3 133 769	983 068
Оборудование к установке	за 2013 г.	937 228	2 972 863	(1793)	0	3 908 298
	за 2012 г.	407 195	1 477 253	(947 220)	0	937 228
Приобретение объектов ОС	за 2013 г.	91	11 984	(59)	10 546	1 470
	за 2012 г.	225	195 478	(195 612)	0	91

3. Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года				Увеличение стоимости				Уменьшение стоимости				Резерв		На конец периода	
	Период	Первоначальная стоимость, без учета резерва под обеспечение финансовых вложений	Резерв под обеспечение финансовых вложений	ИТОГО с учетом резерва под обеспечение 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)	Формирование	Восстановление	Конечная стоимость, без учета резерва под обеспечение финансовых вложений	Резерв под обеспечение финансовых вложений
Финансовые вложения - Итого	за 2013 г.	26 977 595	(417 708)	26 559 887	18 996 087	90 002	0	209 581	(16 038 167)	(7 896 060)	(112 533)	(261 994)	221 094	22 226 506	(458 603)	21 767 903
в т.ч.: Финансовые вложения	за 2012 г.	25 145 974	(152 749)	24 993 225	6 807 926	5 429 741	0	0	(9 348 555)	(4 881 536)	(175 952)	(275 754)	10 795	26 977 595	(417 708)	26 559 887
Долгосрочные - всего	за 2013 г.	23 068 860	(417 708)	22 651 152	5 850 000	90 002	0	0	(4 564 000)	(7 896 060)	(0)	(261 994)	221 094	17 138 802	(458 603)	16 680 194
в т.ч.: План в дочерние и зависимые общества	за 2012 г.	20 320 107	(152 749)	20 167 358	3 944 551	5 429 741	0	0	(1 154 000)	(4 881 536)	(3)	(275 754)	10 795	23 658 860	(417 708)	23 241 152
План в прочие организации	за 2013 г.	440 418	(0)	440 418	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	440 418	(0)	440 418
Резерв под обеспечение финансовых вложений	за 2012 г.	440 418	(0)	440 418	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	440 418	(0)	440 418
План в прочие организации	за 2013 г.	99 180	(0)	99 180	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	99 180	(0)	99 180
Резерв под обеспечение финансовых вложений	за 2012 г.	99 180	(0)	99 180	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	99 180	(0)	99 180
Акции дочерних обществ	за 2013 г.	17 650 134	(0)	17 650 134	0	86 731	0	0	(0)	(0)	(0)	(261 994)	221 094	0	(458 603)	-458 608
Акции зависимых обществ	за 2012 г.	17 032 735	(0)	17 032 735	57 951	5 420 443	0	0	(0)	(4 860 995)	(0)	(275 754)	10 795	0	(417 708)	-417 708
Акции прочих обществ	за 2013 г.	814	(0)	814	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	814	(0)	814
Предоставленные займы	за 2012 г.	814	(0)	814	0	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	814	(0)	814
Облигации	за 2013 г.	1 132 714	(0)	1 132 714	0	3 271	0	0	(0)	(11 340)	(0)	(0)	0	1 124 645	(0)	1 124 645
Финансовые вложения	за 2012 г.	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
Предоставленные займы	за 2013 г.	4 332 600	(0)	4 332 600	5 850 000	0	0	0	(4 591 000)	(0)	(0)	(0)	0	5 821 600	(0)	5 821 600
Облигации	за 2012 г.	1 000 000	(0)	1 000 000	3 896 000	0	0	0	(1 154 000)	(0)	(0)	(0)	0	4 332 600	(0)	4 332 600
Финансовые вложения	за 2013 г.	3 000	(0)	3 000	0	0	0	0	(3 000)	(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	0
Облигации	за 2012 г.	3 003	(0)	3 003	0	0	0	0	(0)	(0)	(3)	(0)	0	3 000	(0)	3 000
Финансовые вложения	за 2013 г.	3 318 735	(0)	3 318 735	13 146 087	0	0	209 581	(11 474 167)	(0)	(112 533)	(0)	0	5 087 704	(0)	5 087 704
Краткосрочные - всего	за 2012 г.	8 826 867	(0)	8 826 867	2 863 375	0	0	0	(8 194 555)	(0)	(175 952)	(0)	0	3 318 735	(0)	3 318 735
в т.ч.: Депозитные вложения в рублях	за 2013 г.	0	(0)	0	2 950 000	0	0	0	(2 950 000)	(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	0
Депозитные вложения в иностранной валюте	за 2012 г.	5 365 000	(0)	5 365 000	185 000	0	0	0	(5 550 000)	(0)	(0)	(0)	0	0	(0)	0
Предоставленные займы	за 2013 г.	1 365 860	(0)	1 365 860	5 315 087	0	0	209 581	(5 752 592)	(0)	(112 533)	(0)	0	1 025 404	(0)	1 025 404
Депозитные вложения в иностранной валюте	за 2012 г.	1 377 092	(0)	1 377 092	1 434 375	0	0	0	(1 270 555)	(0)	(175 952)	(0)	0	1 365 860	(0)	1 365 860
Предоставленные займы	за 2013 г.	1 952 875	(0)	1 952 875	4 891 000	0	0	0	(2 771 575)	(0)	(0)	(0)	0	4 062 300	(0)	4 062 300
Предоставленные займы	за 2012 г.	2 082 875	(0)	2 082 875	1 244 000	0	0	0	(1 374 000)	(0)	(0)	(0)	0	1 952 875	(0)	1 952 875

4. Запасы
Наличие и движение запасов

710005 с. 6

Наименование показателя	На начало года		Изменение за период										На конец периода	
	Период	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	Выбыло						Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		
					Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Строительство объектов основных средств	Прочие расходы	Возврат	Оборот запасов между их группами (выдаями)			Оборот запасов между их группами (выдаями)	
Запасы - всего	за 2013 г.	55 989	(0)	25 755	0	(1 924)	(5 465)	(0)	(0)	X	X	63 330	0	
	за 2012 г.	3 421	(0)	74 565	0	(4 757)	(5 395)	(0)	(0)	X	X	55 989	0	
в т.ч.: Основные средства до 40 тысяч рублей	за 2013 г.	341	(0)	3 822	0	(67)	(0)	(0)	(0)	0	0	320	0	
	за 2012 г.	753	(0)	2 853	0	(52)	(0)	(0)	(0)	0	0	341	0	
Сырье и материалы	за 2013 г.	55 614	(0)	21 866	0	(1 856)	(5 465)	(0)	(0)	15	0	62 911	0	
	за 2012 г.	2 633	(0)	71 712	0	(4 704)	(5 395)	(0)	(0)	0	0	55 614	0	
Тара и тарные материалы	за 2013 г.	16	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	0	16	0	
	за 2012 г.	16	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	0	0	16	0	
Специальная оснастка и специальная одежда	за 2013 г.	18	(0)	66	0	(1)	(0)	(0)	(0)	0	0	83	0	
	за 2012 г.	19	(0)	0	0	(1)	(0)	(0)	(0)	0	0	18	0	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

710005 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 2013 г.	2 452 958	5 613 736	0	(6 642 300)	0	1 424 394
	за 2012 г.	3 396 179	5 019 824	0	(5 963 045)	0	2 452 958
В том числе:							
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	за 2013 г.	318 916	424 240	0	(314 401)	0	428 756
	за 2012 г.	1 004 549	248 438	0	(934 070)	0	318 916
В том числе:							
Долговые ценные бумаги, долгосрочные. Основная сумма	за 2013 г.	244 415	0	0	(217 415)	0	27 000
	за 2012 г.	33 000	215 415	0	(4 000)	0	244 415
Переходящие расходы по программному обеспечению	за 2013 г.	37 836	28 805	0	(26 045)	0	40 596
	за 2012 г.	37 472	25 556	0	(25 192)	0	37 836
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2013 г.	36 665	39 738	0	(70 941)	0	5 463
	за 2012 г.	109 800	7 467	0	(80 602)	0	36 665
Авансы строительным подрядчикам	за 2013 г.	0	355 697	0	(0)	0	355 697
	за 2012 г.	824 276	0	0	(824 276)	0	0

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	за 2013 г.	2 134 042	5 189 496	0	0	6 327 899)	995 638
	за 2012 г.	2 391 630	4 771 386	0	0	5 028 975)	2 134 042
В том числе:	за 2013 г.	328 558	1 299 994	0	0	1 334 040)	294 512
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2012 г.	288 735	1 289 054	0	0	1 249 231)	328 558
Авансы поставщикам материалов	за 2013 г.	280	4 472	0	0	4 492)	260
	за 2012 г.	332	5 815	0	0	5 867)	280
Авансы поставщикам услуг	за 2013 г.	2 244	194 531	0	0	191 079)	5 696
	за 2012 г.	4 984	53 978	0	0	56 718)	2 244
Авансы поставщикам основных средств	за 2013 г.	158	1 205	0	0	1 363)	0
	за 2012 г.	0	2 386	0	0	2 228)	158
Расчеты по аренде	за 2013 г.	7 648	91 966	0	0	97 364)	2 250
	за 2012 г.	5 220	98 010	0	0	95 582)	7 648
Авансы строительным подрядчикам	за 2013 г.	1 453 975	1 790 664	0	0	3 054 304)	190 335
	за 2012 г.	1 107 695	1 666 289	0	0	1 320 009)	1 453 975
Долговые ценные бумаги, краткосрочные. Основная сумма	за 2013 г.	61 000	2 000	0	0	4 000)	59 000
	за 2012 г.	57 000	4 000	0	0	0)	61 000
Предоставленные займы, долгосрочные. Проценты	за 2013 г.	0	307 162	0	0	248 294)	58 868
	за 2012 г.	0	0	0	0	0)	0
Предоставленные займы, краткосрочные. Проценты	за 2013 г.	609	394 753	0	0	394 151)	1 211
	за 2012 г.	0	141 796	0	0	141 187)	609
Депозитные вложения краткосрочные (проценты)	за 2013 г.	14 882	72 713	0	0	77 517)	10 078
	за 2012 г.	18 470	441 310	0	0	444 898)	14 882
Депозитные вложения краткосрочные в иностранной валюте (проценты)	за 2013 г.	6 565	49 707	0	0	55 935)	337
	за 2012 г.	15 183	79 088	0	0	87 706)	6 565
Облигации краткосрочные (Купонный доход)	за 2013 г.	73	43	0	0	116)	0
	за 2012 г.	98	233	0	0	258)	73
Расчеты с бюджетом (Налог на прибыль)	за 2013 г.	89 682	0	0	0	57 170)	32 512
	за 2012 г.	34 781	54 901	0	0	0)	89 682

Расчеты с бюджетом (Налог на добавленную стоимость)	за 2013 г.	33 172	733 599	0	(586 979)	0	179 792
	за 2012 г.	146 361	622 519	0	(735 708)	0	33 172
Расчеты с бюджетом (Налог на доходы физических лиц)	за 2013 г.	1 939	34 197	0	(34 433)	0	1 703
	за 2012 г.	2 045	34 369	0	(34 475)	0	1 939
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2013 г.	161	8 230	0	(7 176)	0	1 215
	за 2012 г.	422	116 740	0	(117 001)	0	161
	за 2013 г.	0	0	0	(0)	0	0
НДС по авансам и предоплатам	за 2012 г.	0	101	0	(101)	0	0
	за 2013 г.	123	61 762	0	(61 544)	0	341
Расчеты с подотчетными лицами	за 2012 г.	281	66 574	0	(66 732)	0	123
	за 2013 г.	1 470	12 550	0	(14 020)	0	0
Переходящие расходы по оплате труда	за 2012 г.	1 140	10 482	0	(10 152)	0	1 470
	за 2013 г.	3 167	23 965	0	(23 806)	0	3 326
Переходящие расходы по программному обеспечению	за 2012 г.	10 050	4 969	0	(11 852)	0	3 167
	за 2013 г.	1 416	17 596	0	(17 674)	0	1 338
Переходящие расходы по договорам страхования	за 2012 г.	2 223	14 638	0	(15 445)	0	1 416
	за 2013 г.	41	31	0	(69)	0	3
Прочие переходящие расходы	за 2012 г.	5	78	0	(42)	0	41
	за 2013 г.	126 879	88 356	0	(62 373)	0	152 862
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2012 г.	696 606	64 056	0	(633 783)	0	126 879

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

710005 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 2013 г.	402 070	6 652 889	0	(6 445 399)	0	609 560
	за 2012 г.	1 631 029	6 268 874	0	(7 497 835)	0	402 070
В том числе:	за 2013 г.	171 297	5 317 143	0	(5 008 876)	0	479 564
Поставщики и подрядчики	за 2012 г.	153 285	4 956 826	0	(4 938 814)	0	171 297
	за 2013 г.	31	15 397	0	(15 406)	0	22
Поставщики материалов	за 2012 г.	138	15 719	0	(15 826)	0	31
	за 2013 г.	11 718	714 856	0	(531 406)	0	195 168
Поставщики услуг	за 2012 г.	7 462	299 704	0	(295 448)	0	11 718
	за 2013 г.	3 540	17 664	0	(21 204)	0	0
Поставщики ОС	за 2012 г.	2 673	18 020	0	(17 153)	0	3 540
	за 2013 г.	771	111 436	0	(102 488)	0	9 719
Расчеты по аренде	за 2012 г.	85	103 115	0	(102 429)	0	771
	за 2013 г.	79 537	4 077 890	0	(3 982 922)	0	174 505
Строительные подрядчики	за 2012 г.	77 100	4 074 513	0	(4 072 076)	0	79 537
	за 2013 г.	75 700	379 900	0	(355 450)	0	100 150
Прочие поставщики и подрядчики	за 2012 г.	65 827	445 755	0	(435 882)	0	75 700
Задолженность перед персоналом организации, в том числе	за 2013 г.	18 960	934 379	0	(935 431)	0	17 908
	за 2012 г.	4 748	927 670	0	(913 458)	0	18 960
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2013 г.	18 960	934 379	0	(935 431)	0	17 908
	за 2012 г.	4 748	927 670	0	(913 458)	0	18 960
Задолженность перед государственными внебюджетными	за 2013 г.	13 872	124 939	0	(124 246)	0	14 565
	за 2012 г.	1 409	122 985	0	(110 522)	0	13 872
Расчеты по социальному страхованию	за 2013 г.	13 872	124 939	0	(124 246)	0	14 565
	за 2012 г.	1 409	122 985	0	(110 522)	0	13 872
Задолженность по налогам и сборам, в том числе	за 2013 г.	12 829	131 674	0	(133 455)	0	11 048
	за 2012 г.	12 055	124 848	0	(124 074)	0	12 829
Налог на доходы физических лиц	за 2013 г.	2 916	85 816	0	(86 104)	0	2 628
	за 2012 г.	2 985	85 119	0	(85 188)	0	2 916
Налог на имущество	за 2013 г.	9 913	45 858	0	(47 351)	0	8 420
	за 2012 г.	9 070	39 729	0	(38 886)	0	9 913
Прочие кредиторы	за 2013 г.	1 459 532	136 545	0	(1 410 967)	0	86 475
	за 2012 г.	1 158 535	0	0	(0)	0	185 112
Расчеты за акции до увеличения уставного капитала	за 2013 г.	183 744	80 878	0	(1 158 535)	0	0
	за 2012 г.	298 277	40 092	0	(178 952)	0	85 670
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2013 г.	1 368	63 876	0	(64 439)	0	183 744
	за 2012 г.	2 722	96 453	0	(97 807)	0	805

С/С

6. Оценочные обязательства

710005 с. 11

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	за 2013 г.	220 365	364 965	(372 355)	(0)	212 975
	за 2012 г.	209 464	337 707	(0)	(0)	220 365
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений	за 2013 г.	156 042	272 307	(270 394)	(0)	157 955
	за 2012 г.	156 496	255 587	(256 041)	(0)	156 042
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	за 2013 г.	64 323	92 658	(101 961)	(0)	55 020
	за 2012 г.	52 968	82 120	(70 765)	(0)	64 323

7. Обеспечение обязательств

710005 с. 12

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	1 421 642	755 268
в том числе:		
Банковская гарантия	1 421 642	755 268
Выданные - всего	0	0
в том числе:		
Банковская гарантия	0	0

8. Затраты на производство

710005 с. 13

Наименование показателя	За 2012 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	10 054	8 651
Расходы на оплату труда	807 088	822 491
Отчисления на социальные нужды	135 970	139 890
Амортизация	128 417	328 263
Прочие затраты	353 018	353 498
Итого по элементам	1 434 547	1 652 793
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 434 547	1 652 793