

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Открытое акционерное общество "Управляющая компания"	31	12	2012
Организация	<b>ГидроОГК" (ОАО "УК ГидроОГК")</b>	по ОКПО	57173648		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5260096381		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	74.14		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<b>117393, Москва г, Архитектора Власова ул, дом № 51</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1.	Нематериальные активы	1110	6	7	7
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3.	Основные средства	1150	3 462	5 790	4 007
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.5.1.	Финансовые вложения	1170	100	100	5 000 100
	Отложенные налоговые активы	1180	1 918	40	-
3.4.	Прочие внеоборотные активы	1190	15 018	15 018	15 018
	Итого по разделу I	1100	20 504	20 955	5 019 132
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.6.	Запасы	1210	1 425	2 030	1 235
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.7.	Дебиторская задолженность	1230	14 550	35 635	231 455
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.8.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83 896	46 262	79 602
	Прочие оборотные активы	1260	2 368	2 719	224 054
	Итого по разделу II	1200	102 239	86 646	536 346
	<b>БАЛАНС</b>	1600	122 743	107 601	5 555 478

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.9.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	150	150	150
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.9.2.	Резервный капитал	1360	8	8	8
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 747)	(19 662)	3 925
3.9.3.	Итого по разделу III	1300	(6 589)	(19 504)	4 083
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.10.1.	Заемные средства	1410	81 520	101 900	5 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	81 520	101 900	5 000 000
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	403 852
3.11	Кредиторская задолженность	1520	22 870	15 648	140 868
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.21	Оценочные обязательства	1540	24 942	9 557	6 675
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	47 812	25 205	551 395
	<b>БАЛАНС</b>	1700	122 743	107 601	5 555 478

Руководитель



Манаенков Сергей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Никитина Вера  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

29 января 2013 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	<table border="1"> <tr><th colspan="3">Коды</th></tr> <tr><td colspan="3">0710002</td></tr> <tr><td>31</td><td>12</td><td>2012</td></tr> </table>			Коды			0710002			31	12	2012
Коды														
0710002														
31	12	2012												
Форма по ОКУД	Открытое акционерное общество "Управляющая компания		по ОКПО											
Организация	ГидроОГК" (ОАО "УК ГидроОГК")		57173648											
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН											
Вид экономической деятельности			5260096381											
Организационно-правовая форма / форма собственности			по ОКВЭД											
				74.14										
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС		47	16									
		по ОКЕИ		384										

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
3.13	Выручка	2110	382 815	310 782
3.15	Себестоимость продаж	2120	(356 354)	(308 634)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	26 461	2 148
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	26 461	2 148
3.17	Доходы от участия в других организациях	2310	940	613
3.17	Проценты к получению	2320	3 724	202 725
	Проценты к уплате	2330	-	(199 731)
3.17	Прочие доходы	2340	4 573	15
3.17	Прочие расходы	2350	(14 718)	(23 730)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	20 980	(17 960)
3.12.2.	Текущий налог на прибыль	2410	(9 943)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3869	(3 551)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 878	40
	Прочее	2460	-	(3 059)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	12 915	(20 979)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	12 915	(20 979)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Шманенков Сергей  
Алексеевич  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Никитина Вера  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

29 января 2013 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Коды	
0710003	
31	12 2012
57173648	
5260096381	
47	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК"  
(ОАО "УК ГидроОГК")

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

Организация  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической  
деятельности  
Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество "Управляющая компания ГидроОГК"  
(ОАО "УК ГидроОГК")

57173648

5260096381

47 16

384

Единица измерения: в тыс. рублей

**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 2010 г.	3100	150	-	-	8	3 925	4 083
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(23 587)	(23 587)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X		X	(20 978)	(20 978)
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X				
уменьшение количества акций	3224						
реорганизация юридического лица	3225				X		
дивиденды	3226				X		
Изменение добавочного капитала	3227	X	X				
Изменение резервного капитала	3230	X	X	X	X	(2 609)	(2 609)
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3240	X	X	X			X
Увеличение капитала - всего:	3200	150	-	-	-	-	X
в том числе:							
чистая прибыль	3310	-	-	-	8	(19 662)	(19 504)
переоценка имущества	3311	X	X	X		12 915	12 915
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X	X	12 915	12 915
дополнительный выпуск акций	3313	X	X				
увеличение номинальной стоимости акций	3314				X		
реорганизация юридического лица	3315				X	X	
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	-	-	X
в том числе:							
убыток	3320	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3321	X	X	X			
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X				
уменьшение количества акций	3324				X		
реорганизация юридического лица	3325				X		
дивиденды	3326				X		
Изменение добавочного капитала	3327	X	X				
Изменение резервного капитала	3330	X	X	X	X		
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3340	X	X	X			X
Увеличение капитала - всего:	3300	150	-	-	8	(6 747)	(6 589)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	4 283	(20 978)	(2 609)	(19 304)
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3410 3420 3500	- (200) 4 083	- - (20 978)	- - (2 609)	- - (200) (19 504)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	4 125	(20 978)	(2 609)	(19 462)
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3411 3421 3501	- (200) 3 925	- - (20 978)	- - (2 609)	- - (200) (19 662)
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412 3422 3502	- - -	- - -	- - -	- - -

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	(6 589)	(19 504)	4 083



Руководитель  
 Шманенков Сергей  
 Алексеевич  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
 (подпись)  
 Никитина Вера Викторовна  
 (расшифровка подписи)



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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2012
Открытое акционерное общество "Управляющая компания"		ИНН	57173648		
Организация <u>ГидроОГК" (ОАО "УК ГидроОГК")</u>		по ОКВЭД	74.14		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Вид экономической деятельности		по ОКЕИ	384		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Единица измерения: в тыс. рублей					

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	398 095	314 362
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	385 117	314 321
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 978	41
Платежи - всего	4120	(340 881)	(842 633)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(36 271)	(65 707)
в связи с оплатой труда работников	4122	(219 868)	(194 326)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(403 886)
налога на прибыль	4124	(10 351)	(3 808)
НДС	4125	-	(8 047)
Иные налоги и сборы	4126	(117)	(81)
Взносы в государственные внебюджетные фонды	4127	(32 684)	(19 879)
прочие платежи	4129	(41 590)	(146 899)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	57 214	(528 271)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	800	5 399 428
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	800	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	5 000 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	399 428
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(3 790)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(3 790)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	800	5 395 638

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	101 902
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	101 900
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	2
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(20 380)	(5 002 610)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(2 610)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 380)	(5 000 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 380)	(4 900 708)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	37 634	(33 341)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	46 262	79 602
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	83 896	46 262
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Шманенков Сергей  
Алексеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

Никитина Вера  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

29 января 2013 г.



**Открытое акционерное общество  
«УК ГидроОГК»**

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

**Москва**

**2013**

## I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» - одна из первых управляющих компаний, созданных на российской энергетическом рынке

Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» (далее – «Общество») учреждено единственным учредителем - ОАО РАО «ЕЭС России» распоряжением от 10.04.2001 № 16р «Об учреждении ОАО «Управляющая компания Волжский гидроэнергетический каскад» (ОАО «УК ВоГЭК»).

По решению внеочередного Общего собрания акционеров (протокол от 20.09.2005) наименование Общества изменено на Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК» и внесены изменения в Устав.

Общество является дочерним обществом ОАО «РусГидро» (100%).

Полное фирменное наименование Общества на русском языке - Открытое акционерное общество «Управляющая компания ГидроОГК», на английском языке – JSC «RusHydro MC».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ОАО «УК ГидроОГК». Свидетельство о государственной регистрации ОАО «УК ВоГЭК» от 16 апреля 2001 года серия НРП-НН № 15348 Нижегородской регистрационной палаты Администрации города Нижнего Новгорода, регистрационный номер 5237.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года (ОАО «УК ВоГЭК»), выданное Инспекцией МНС России по Нижегородскому району г. Н.Новгорода, серия 52 № 000488740 от 20 декабря 2002 года, ОГРН 1025203040136.

В мае 2009 года были внесены изменения в устав об изменении адреса (места нахождения) юридического лица, приведшие к изменению КПП (свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 011346849 от 25.05.2009 г.).

В июне 2011 года Общим собранием акционеров ОАО «УК ГидроОГК» была принята новая редакция Устава Общества (протокол от 01.06.2011 г. № 612пр/3).

В июле 2011 года решением Совета директоров ОАО «УК ГидроОГК» были внесены изменения в Устав, связанные с созданием филиалов Общества (протокол от 27.06.2011 № 01):

Перечень филиалов ОАО «УК ГидроОГК»:

№№	Наименование филиала/представительства	Место нахождения
1.	Загорский филиал	141342, Российская Федерация, Московская область, Сергиево-Посадский район, пос. Богородское, 100
2.	Ленинградский филиал	187727, Российская Федерация, Ленинградская область, Лодейнопольский район, поселок Янега, ул. Пионерская, дом 4
3.	Карачаево-Черкесский филиал	369000, Российская Федерация, Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск, пр. Ленина, 34
4.	Северо-Осетинский филиал	362008, Российская Федерация, РСО - Алания, г. Владикавказ, ул. Первомайская, 34
5.	Кабардино-Балкарский филиал	361800, Российская Федерация, Кабардино-Балкарская Республика, Черекский район, п.г.т. Кашхатау, ул. Мечиева, 1-А
6.	Дагестанский филиал	367027, Российская Федерация, Республика Дагестан, г. Махачкала, пер. Автомобилистов, д.7а
7.	Бурейский филиал	676720, Российская Федерация, Амурская область, Бурейский район, поселок Новобурейский, ул. Советская, д. 49
8.	Колымский филиал	685000, Российская Федерация, Магаданская область, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84, корп. 2
9.	Якутский филиал	678900, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), г. Алдан, ул. Линейная, 4
10.	Алтайский филиал	649006, Российская Федерация, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, ул. Чорос-Гуркина, д.73

Филиалы Общества с момента создания по 31.12.2012 года финансово-хозяйственную деятельность не вели. Рабочие места в филиалах не создавались.

Обществом учреждена Некоммерческая организация «Благотворительный фонд «Сопричастность» (решение Совета директоров ОАО «УК ГидроОГК», протокол от 07.08.12 № 03).

Общество зарегистрировано по адресу: г. Москва, ул.Архитектора Власова, д.51.

Почтовый адрес Общества: 117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, д. 51.

Основной вид деятельности Общества оказание услуг по управлению строительством.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 97 человек (31 декабря 2011 г. - 88 человек).

В состав Совета директоров Общества входят:

<i>№ п/п</i>	<i>Фамилия, имя, отчество (полностью)</i>	<i>Должность</i>
1.	Киров Сергей Анатольевич	Директор по экономике ОАО «РусГидро»
2.	Шманенков Сергей Алексеевич	Генеральный директор ОАО «УК ГидроОГК»
3.	Фролов Кирилл Евгеньевич	Заместитель Генерального директора ОАО «УК ГидроОГК»
4.	Панченко Дмитрий Анатольевич	Директор по правовым вопросам ОАО «РусГидро»
5.	Станюленайте Янина Эдуардовна	Директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральный директор Общества с 24.03.2012 по н.в. Шманенков Сергей Алексеевич (приказ № 30п от 23.03.2012).

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Ажимов Олег Евгеньевич	Начальник Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
Рохлина Ольга Владимировна	Начальник Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
Максимова Надежда Борисовна	Начальник Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
Листрова Ксения Сергеевна	Главный эксперт Управления инвестиционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»
Карцев Дмитрий Алексеевич	Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

## **II. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

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

### **2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили: 30,3727 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2012 г. (31 декабря 2011 г. – 32,1961 руб., 31 декабря 2010 г. – 30,4769 руб.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

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

### **4. Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на компьютерные программы, приобретенные по договору отчуждения, и на созданные Обществом полезную модель и изобретение нового способа штамповки дозировочных форм для оборудования. Амортизация этих активов начислена линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования, а обесцененные объекты (в отчетном году права на компьютерные программы) – также за минусом убытка от обесценения.

## **5. Основные средства**

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс.руб. за единицу.

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

Амортизация основных средств производится по единым нормам амортизационных отчислений по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией



основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

<i>Группа основных средств</i>	<i>Сроки полезного использования</i>
Здания и сооружения	3-5,5-7,7-10,10-15,15-20,20-25
Машины и оборудование	2-3,5-7
Вычислительная техника и оргтехника	2-3,5-7
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-5,5,7

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

## **6. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на 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, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные, вложения в совместную деятельность).

Проверка на обесценение финансовых вложений производится раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

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

#### **7. Материально-производственные запасы**

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

#### **8. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

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

#### **9. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

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

## **10. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

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

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

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

## **11. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует сумме, установленной в уставе Общества.

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

## **12. Кредиты и займы полученные**

При привлечении Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов (дисконта) относилась на прочие расходы *по мере их начисления*. Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, *отражались в составе прочих расходов по мере возникновения*.

## **13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

### ***Оценочные обязательства***

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

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на

финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о прибылях и убытках.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- оценочное обязательство по предстоящей оплате расходов по аренде ( в случае заключения договора аренды офисного помещения со сроком действия ранее даты подписания договора).

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

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате расходов по аренде офисного помещения определяется в соответствии с условиями договора аренды.

#### ***Условные обязательства и условные активы***

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

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснительной записке, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

#### **14. Расчеты по налогу на прибыль**

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

#### **15. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных

документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- проценты по договорам займа - за каждый истекший месяц;
- дивиденды (доходы от участия) – по мере объявления;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;

## **16. Признание расходов**

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, относящиеся к проданной продукции и оказанным услугам.

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты по договорам займа по мере их начисления;
- убытки прошлых лет – по мере выявления;

## **17. Данные прошлых отчетных периодов**

### **17.1 Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменением стоимости финансовых вложений, в связи с внесением исправлений бухгалтерский учет.**

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2010 года» и «На 31 декабря 2011 года» бухгалтерского баланса, а также показатели других форм бухгалтерской отчетности сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами

Скорректирована стоимость финансовых вложений – стоимость двух акций ОАО «Мособлгидропроект». В 2010 году при отражении в учете вложений в ОАО «Мособлгидропроект» Общество отразило прочие доходы в размере 200 тыс. руб. (разница между рыночной стоимостью доли в ОАО «Мособлгидропроект» и стоимостью доли ООО «СпецЭнергоСервис»). Акции ОАО «Мособлгидропроект» не котируются на рынке ценных бумаг. Соответственно увеличение стоимости было проведено не правомерно. В 2012 году Общество провело корректировку стоимости данного актива, отразив внесенные изменения ретроспективно в 2011 и 2010 гг., не меняя финансовый результат текущего отчетного периода

<i>Код строки</i>	<i>Наименование строки</i>	<i>Сумма до корректировки</i>	<i>Номер корректировки</i>	<i>Корректировка, тыс.руб.</i>	<i>Сумма с учетом корректировки</i>
тыс.руб.					
Корректировки показателей 2010 года					
1170	Финансовые вложения	5000300	1	200	5000100
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	4 125	1	200	3 925
Корректировки показателей 2011 года					
1170	Финансовые вложения	300	1	200	100
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	19 462	1	200	19 662

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Нематериальные активы

На балансе Общества числится нематериальный актив – Патент на изобретение «Способ адаптивной коррекции», остаточная стоимость на 31.12.2012 г. - 6,39 тыс.руб.

Срок полезного использования - 213 месяцев

Первоначальная стоимость - 9,2 тыс.руб.

Начислена амортизация – 2,81 тыс.руб.

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

#### 3. Основные средства

##### Основные средства, полученные в аренду

В течение 2012 г. Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 765,2 тыс. руб. (765,2 тыс. руб. в 2011 г.).

В составе арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2012 числится квартира в г.Сергиев Посад, используемая для размещения командированных на ОАО «Загорскую ГАЭС-2» сотрудников Общества (договор аренды с Дячук Т.Н. от 01.08.2012).

По статье «Основные средства» (стр. 1150) бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации в сумме 3 462 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2012, 5 790 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2011 и 4 007 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2010 соответственно.

#### Структура основных средств

<i>№№</i>	<i>Наименование группы ОС</i>	<i>Остаточная стоимость на 31.12.2012</i>	<i>Остаточная стоимость на 31.12.2011</i>	<i>Остаточная стоимость на 31.12.2010</i>
	Основные средства - всего	3 462	5 790	4 007
1.	Машины и оборудование (информационная и компьютерная техника)	2 961	5 174	3 066
2.	Производственный и хозяйственный инвентарь, прочие ОС	501	616	941

#### 4. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы на приобретение нематериального актива – пяти этапов программного продукта Автоматизированная комплексная система документооборота.

<i>Наименование</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>31.12.2010</i>
Приобретение КСД	15 018	15 018	15 018
Итого	15 018	15 018	15 018

Данный актив был предназначен для организационной структуры, существовавшей в период функционирования ОАО РАО «ЕЭС России» и осуществления Обществом функций Единоличного исполнительного органа подведомственных ДЗО. Учитывая произошедшие изменения в оргструктуре гидроэнергетической отрасли, Общество планирует в 2013 году передать (через договор купли-продажи) данные затраты ОАО «РусГидро».

#### 5. Финансовые вложения

##### 5.1 Долгосрочные финансовые вложения

По строке Финансовые вложения (стр.1170) бухгалтерского баланса отражены вложения в уставные капиталы российских организаций и выданные долгосрочные займы в т.ч. по состоянию на 31.12.2012 – 100 тыс.руб., на 31.12.2011 – 100 тыс.руб., на 31.12.2010 – 5 000 100 тыс.руб.

**(а) Вложения в уставные капиталы**

<b>Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений</b>	<b>31.12. 2012</b>	<b>31.12. 2011</b>	<b>31.12. 2010</b>
<b>Вложения в уставные капиталы других организаций</b>			
<i>Акции российских эмитентов</i>			
Акции ОАО «МОСОБЛГИДРОПРОЕКТ» (обыкновенные) 2 шт.	100	100	100
Итого вложения в уставные капиталы других организаций	100	100	100

Доли в уставных капиталах отражены по первоначальной стоимости финансового вложения.

В связи с ликвидацией ООО «СпецЭнергоСервис», распределением имущества, вклад Общества в УК представлен приобретением доли в УК ОАО «Мособлгидропроект» в сумме 100 тыс.руб. (2 акции)

**(б) Займы выданные**

<b>Вид займов выданных</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
Займы организациям	-		5 000 000
В т.ч. ОАО «РусГидро»	-		5 000 000
Итого предоставленные займы	-		5 000 000

В 2006 году Общество предоставило займ ОАО «ГидроОГК» («РусГидро») в сумме 5 000 000 тыс.рублей, процентная ставка по договору составляла 8,23%. 27 июня 2011 года вышеуказанный займ был погашен.

**6. Запасы**

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов [канцтовары, расходные материалы для оргтехники и пр.] подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год (далее Пояснения).

**7. Дебиторская задолженность**

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы приложений к Пояснениям.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся



проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 приложений к Пояснениям отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012 года составила 7 729,45 тыс.руб. Резерв по сомнительным долгам создан на величину дебиторской задолженности ООО «Менеджмент Бизнес-Консалтинг».

## 8. Денежные средства и их эквиваленты

### *Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств*

<i>Наименование показателя</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Средства в кассе	-	-
Средства на расчетных счетах	83 879,2	46 244,8
Средства на валютных счетах	16,4	17,39
<b><i>Итого денежных средств (строка 1250)</i></b>	<b><i>83 896</i></b>	<b><i>46 262</i></b>
<b><i>Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 4500)</i></b>	<b><i>83 896</i></b>	<b><i>46 262</i></b>

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

## 9. Капитал и резервы

### 9.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2012 г. уставный капитал Общества в сумме 150 тыс.руб. зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Уставный капитал состоит из:

<i>Состав капитала</i>	<i>уставного</i>	<i>Общее количество, шт.</i>	<i>Номинальная стоимость, тыс. руб.</i>	
			<i>размещенных акций</i>	<i>акций, находящихся в собственности Общества</i>
Обыкновенные акции		150	1000	-
Привилегированные акции		-	-	-
<b>Итого</b>		<b>150</b>	<b>1000</b>	<b>-</b>

Все общее число обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2012 100% на сумму 150 тыс.руб. принадлежит ОАО «РусГидро».

Акции Общества не обращаются на рынке.

Акции Общества работникам Общества, членам Совета Директоров и самому Обществу не принадлежат.

## **9.2 Резервный капитал**

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2012 г. величина резервного фонда составила 7,5 тыс. руб., т.е. 5 % от величины уставного капитала, следовательно, резервный фонд сформирован полностью.

## **9.3. Информация о чистых активах**

По итогам 2012 года Обществом получена отрицательная величина чистых активов в сумме минус 6 589 тыс.руб., при этом Общество имеет положительную тенденцию в финансовом состоянии, т.к. чистая прибыль по итогам 2012 года составила 12 915 тыс.руб. (справочно: чистый убыток по состоянию на 31.12.2011 г. – 20 979 тыс.руб.)

Причины образования отрицательных чистых активов на 31.12.2012:

- Отрицательные чистые активы по состоянию на 31.12.2011 в сумме 19 304 тыс.руб..

Причиной образования отрицательных чистых активов является непокрытый убыток от производственно-хозяйственной деятельности, полученный по итогам 2011 года в сумме 20 979 тыс.руб.

Причиной образования убытка в 2011 году явилось формирование Обществом резервов в соответствии с требованиями ПБУ и принятой учетной политикой Общества, отражение в учете результатов выездной налоговой проверки. В 2011 году были сформированы резервы: резерв по сомнительным долгам в сумме 4 302 тыс.руб., резерв по отпускам в сумме 9557 тыс.руб. (резерв по отпускам отражен в соответствии с требованиями бухгалтерского учета ретроспективно с 2009 года, что повлекло уменьшение финансового результата по итогам за 2009-2010 годы, в частности в 2010 году нераспределенная прибыль по итогам года уменьшилась с 10 800 тыс.руб. до 4 125 тыс.руб.) По результатам выездной налоговой проверки был доначислен налог на прибыль – 2 020 тыс.руб., НДС – 1 833,1 тыс.руб., пени – 472,2 тыс.руб., штраф - 208,6 тыс.руб..

В доходной части бизнес-плана Общества на 2013 год учтено приведение чистых активов Общества к установленной законодательством величине: показатель чистой прибыли Общества запланирован в размере 16,5 млн.рублей.

## **10. Кредиты и займы**

### **10.1 Займы полученные**

Общество в отчетности отразило наличие долгосрочных обязательств.

Общая сумма долгосрочных займов по состоянию на 31.12.2012 года составила 81 520 тыс. руб.

Общество в 2011 году получило долгосрочный беспроцентный заем на сумму 101 900 тыс.руб. на основании договора займа между Обществом и ОАО «РусГидро» № ог-135-15-2011 от 20.06.2011г., срок займа 5 лет. В соответствии с условиями договора Общество в декабре 2012 года частично погасило займ на сумму 20 280 тыс.руб. Т.о. по состоянию на 31.12.2012 года сумма долга составила 81 520 тыс.руб.

В июне 2011 года был погашен облигационный займ на сумму 5 000 000 тыс.рублей по договору Б/№ от 01.02.2006 г. ОАО «КИТ Финанс Инвестиционный банк»

## **11. Кредиторская задолженность**

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложения к Пояснениям. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 приложения к Пояснениям отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Существенной задолженностью в отчетности является задолженность Общества по налогам и взносам: по состоянию на 31.12.2012 – 21 080 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2011- 13 865 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2010 – 10 998 тыс.руб.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2012 включает: *[НДС – 17 863 тыс. руб., внебюджетные фонды – 3 201 тыс. руб., прочие – 16 тыс.руб.]*.

## **12. Налоги**

### **12.1 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 в 2012 году составила 68 906, 7 тыс.руб., справочно: данная сумма составляла в 2011 г. - 55 940,8 тыс. руб. , в 2010 г. -42,048,7тыс. руб..

НДС по приобретенным ценностям и предъявленный к вычету в 2012 году составил 7 792,5 тыс.руб., справочно: данная сумма в 2011 году -11 386,9 тыс. руб., в 2010 г.- 7 242,4 тыс. руб., кроме того в 2011 году связи с погашением кредиторской задолженности в сумме 128 489 тыс.руб.. к зачету был принят НДС по авансам полученным в сумме 18 720,5 тыс.руб.

## 12.2 Налог на прибыль организации

Общество определило в 2012 году следующие составляющие налога на прибыль:

<i>тыс.руб .</i>				
<i>№№</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма</i>	<i>Ставка налога на прибыль</i>	<i>Сумма</i>
1.	Бухгалтерская прибыль	20 980	20	4 196
2.	Постоянные положительные налогооблагаемые разницы	20 284	20	4 057
3.	Временные положительные налогооблагаемые разницы	9 592	20	1 918
4.	Доходы, не включаемые в налоговую базу по налогу на прибыль:	939,5	20	188
	-Доход, начисленный НПФ	939,5	20	188
5.	Изменение отложенного налогового актива	-202	20	-40,4

Сумма налога на прибыль за 2012 год составила 9 943тыс.руб., в 2011 году был получен бухгалтерский и налоговый убыток, в 2010 году сумма налога на прибыль составляла 9 998 тыс. руб.).

Постоянные и временные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных и временных разниц в связи с различиями в признании расходов в бухгалтерском учете и налогообложении.

Расшифровка постоянных разниц представлена в таблице:

тыс.руб.

<i>№№</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Не принимаемые расходы</i>	<i>Сумма</i>
<b>1. Расходы по основной деятельности</b>			
1.1.	Канцелярские товары и прочие расходные материалы	26,53	5,40
1.2	Командировочные расходы	140,89	28,20
1.3	Резерв по отпускам	5 793,33	1 159,00
1.3.	Страхование (НПФ)	136,48	27,4
	<b>ИТОГО:</b>	<b>6 097,23</b>	<b>1 219,45</b>
<b>2. Прочие расходы</b>			
2.1	Амортизация ОС	45,4	9,06
2.2.	Невозмещаемый НДС	516,5	103,3
2.3	Страхование НПФ	2 433,7	486,7
2.4	Выплаты ЧСД и ЧРК	440,2	88,0
2.5	Коммунальные услуги	896 382,90	179 276,58
2.6	Услуги связи	23,9	4,7
2.7	Страхование ДМС и НС	929,1	185,8
2.8	Сувенирная продукция	206,8	41,4
2.9	Членские взносы	580,5	116,2
2.10	Прочие расходы социального характера	2 708,3	541,7
2.10	Убытки прошлых лет	203,9	40,6
2.12	Формирование УК БФ Сопричастность	10,0	2,0
2.13	Расходы по проведению корп.мероприятия	2 662,5	532,5
2.14	Резерв по сомнительным долгам	3 426,63	685,33
	<b>ИТОГО:</b>	<b>14 186,96</b>	<b>2 837,4</b>
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>20 184</b>	<b>4 057</b>

Расшифровка временных разниц:

(тыс.руб.)

<i>№№</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Не приним.расходы</i>	<i>Сумма</i>
1.	Резерв по арендным платежам	9 592	1 919
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>15 362</b>	<b>3 072</b>

По данным бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2012 года прибыль составила – 20 980 тыс.руб., убыток в 2011 году составил – минус 17 960 тыс.руб.

По данным налогового учета по состоянию на 31.12.2012 года налогооблагаемая прибыль составила 49 916 тыс.руб., налоговый убыток за 2011 г. составлял 201,9 тыс.руб.

### 12.3 Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 102,6 тыс.руб., в 2011 году - 99, 6 тыс. руб., 2010 году – 51 тыс. руб..

На расходы по обычным видам деятельности отнесен налог на имущество организации.

### 13 Выручка от продаж

Выручка Общества в 2012 году формировалась по договорам возмездного оказания услуг. Расшифровка по контрагентам представлена в таблице:

тыс.руб.

№№	Наименование ДЗО	сумма
	<b>ВСЕГО ВЫРУЧКА, в т.ч.</b>	<b>382 440,7</b>
1	ОАО "РусГидро" -Филиал Бурейская ГЭС	24 815,6
2	ОАО "Усть-Среднеканская ГЭС"	56 661,8
3	ОАО "Зарамагские ГЭС"	23 129,6
4	ОАО "Загорская ГАЭС-2"	128 360,0
5	ОАО "Южно-Якутский ГЭК"	12 342,8
6	ОАО "Малые ГЭС Алтая"	979,9
7	ООО "Фиагдонская МГЭС"	1 053,7
8	ОАО "МГЭС КБР"	10 537,4
9	ООО "Верхнебалкарская ГЭС"	5 268,7
10	ОАО " Нижне-Бурейская ГЭС"	39 181,5
11	ОАО "Карачаево-Черкесская ГК"	4 744,4
12	ОАО "Сулакский ГидроКаскад"	32 394,0
13	ОАО "Ленинградская ГАЭС"	18 967,4
14	ОАО "РусГидро" филиал КБР	1 846,2
15	ОАО "РусГидро" филиал КЧР	22 157,6

Кроме того была получена выручка:

- по договору аренды а/т в сумме 70,1 тыс.руб.
- по договору с ОАО «ИЦЭ Поволжья» в сумме 220,3 тыс.руб.

- по договору с ОАО «РусГидро» филиал КЧР в сумме 83,4 тыс.руб.

Общая сумма выручки в 2012 году составила 382 815 тыс.руб.

### 15. Расходы по обычным видам деятельности

Общая сумма расходов по основной производственной деятельности по состоянию на 31.12 2012 года составила 356 354 тыс.руб.

Структура затрат представлена в таблице (см.ниже):

тыс.руб.

Наименование статьи	сумма
Материальные затраты	973
Затраты на оплату труда	250 246
Взносы во внебюджетные фонды	36 567
Расходы на негосударственное пенсионное обеспечение	2 687
Амортизация основных средств и НМА	2 283
Работы и услуги сторонних организаций	20 619
Командировочные и представительские расходы	3 852
Арендная плата по направлениям (арендодателям)	29 525
Лизинг	80
Расходы на страхование	3 627
Налоги и сборы, относимые на с/с (за искл. ЕСН):	103
Прочие, в т.ч. РНО	5 794
<b>Всего затрат:</b>	<b>356 354</b>

### 17. Прочие доходы и прочие расходы

Структура Прочих доходов:

Тыс.руб.

Наименование статей	сумма
Проценты полученные	3 724
Доходы, связанные с участием в др.организациях	937
Прочие доходы	4 573
В т.ч. начисленные по положительному решению суда	3 458
<b>ИТОГО</b>	<b>9 396</b>

## Структура Прочих расходов:

Тыс.руб.

Наименование статьи	сумма
Проценты к уплате	0
От реализации основных средств, квартир, МПЗ, НМА, других активов	223
Прочие налоги отражающиеся в операц. расходах	356
Оплата услуг кредитных организаций	269
Резерв по сомнительным долгам	3 427
Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получено решение суда	159
Убытки прошлых лет, выявленные в отчётном периоде	3
От курсовых и суммовых разниц	4
Расходы социального характера **)	3 495
Фонд заработной платы из прочих расходов	1 548
Добровольное медицинское страхование	929
Выплаты вознаграждений членам Советов директоров и ревизионной комиссии	412
Расходы на управление капиталом (переоценка, реестр, консультации)	22
Прочие расходы (детализация)	3 831
взносы в некоммерческие фонды и партнерства	3 025
в т.ч. НПФ Энергетики	2 434
невозмещаемый НДС	517
другие расходы *)	290
<b>Всего прочие расходы:</b>	<b>14 878</b>



## **18. Прибыль на акцию**

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о прибылях и убытках) за вычетом дивидендов по привилегированным акциям, начисленным за отчетный период. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

В 2011 году Общество начислило и выплатило дивиденды в сумме 2609,5 тыс.руб. Базовая прибыль на акцию за 2010 год составила 17 396,67 руб. По результатам за 2011 год Обществом получен убыток. Базовая прибыль на акцию за 2012 год составила 86,1 тыс.руб.

## **19. Связанные стороны**

Информация по связанным сторонам раскрывается в соответствии с ПБУ 11/2008, группировка связанных лиц производится по следующей классификации:

1. организация контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;
2. организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние Обществом (на основании заключенных договоров о передаче полномочий ЕИО)
3. организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим лицом (одной и той же группой лиц).

### Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется открытым акционерным обществом «РусГидро», которому принадлежит 100 % уставного капитала (150 обыкновенных акций Общества) и входит в Холдинг (группу) ОАО «РусГидро».

### Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам представлена в разделе Выручка от продаж.

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2012, 2011 и 2010 гг.

### Закупки у связанных сторон

Общество не приобретало товары, продукцию, работы, услуги, у связанных сторон.

### Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12. 2012	31.12. 2011	31.12. 2010	31.12. 2012	31.12. 2011	31.12. 2010
I. Долгосрочная задолженность						
Головная организация						
ОАО «РусГидро»	-	-	5000000	81 520	101900	-
ИТОГО	-	-	5000000	81 520	101900	-

### Займы, предоставленные связанными сторонами

Открытое акционерное общество «РусГидро» предоставляло Обществу беспроцентные займы в рублях на срок 5 лет, с частичным погашением в 4 квартале 2012 года.

	Тыс.руб.	
	2012	2011
ЗАЙМЫ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫЕ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ «РУСГИДРО»		
Задолженность на 1 января	-	-
Получено в отчетном году	-	101 900
Возвращено в отчетном году	20 380	-
Задолженность на 31 декабря	81 520	101 900

### Векселя связанных сторон

В 2012 году Общество не приобретало векселе связанных сторон.

### Вознаграждение директорам

В 2012 году Общество выплатило членам Совета Директоров вознаграждение на общую сумму 334,6 тыс. руб. (в 2011 г. – 176 тыс.руб.).

Список членов Совета Директоров приведен в п.1 Пояснений.

### Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит, в соответствии с п.11 ПБУ 11/2008, генерального директора и заместителей генерального директора.

а) В 2012 г. Общество начислило ОУП краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 37 554,26 тыс. руб. (2011 г. – 13 785,96 тыс. руб.) Увеличение сумм вознаграждений в 2012 году по сравнению с 2011 годам связано с переводом части персонала на полную ставку и повышением окладов.

Виды краткосрочных вознаграждений представлены в таблице ниже:

*тыс. руб.*

Вид краткосрочного вознаграждения	2012	2011
Заработная плата	15 463,91	10 935,60
Премии	22 020,72	2 827,09
Сверхнормативные расходы	69,63	23,30
<b>ИТОГО краткосрочные вознаграждения</b>	<b>37 554,26</b>	<b>13 785,96</b>

б) Долгосрочные вознаграждения составили 2 736,52 тыс. руб. и 867,47 тыс. руб. за 2012 и 2011 г.г. соответственно. Увеличение сумм долгосрочных вложений в 2012 году по сравнению с 2011 годом связано с осуществлением выплат в 2012 году по программе пенсионного страхования «Стимулирующая».

*тыс. руб.*

Вид долгосрочного вознаграждения	2012	2011
Перечисления в НПФ	1802,29	154,00
ДМС	863,68	707,78
НС	70,55	5,70
<b>ИТОГО долгосрочные вознаграждения</b>	<b>2 736,52</b>	<b>867,47</b>

## 20. Информации по сегментам

Информация по сегментам формируется в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» организациями-эмитентами публично размещаемых ценных бумаг. Общество решение о раскрытии данной информации не принимало.

## 21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

### *Оценочные обязательства*

По состоянию на 31 декабря 2012 года Общество сформировало оценочные обязательства на сумму 24 942 тыс.руб., в т.ч. резерв по отпускам в сумме 15 350 тыс.руб. и резерв по оплате арендных платежей на сумму 9 592 тыс.руб.

Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам сформировано на основании Методических указаний о порядке формирования и отражения в бухгалтерском учете оценочного обязательства по оплате отпусков (приказ № 1п-93 от 30.12.2011).

При расчете оценочного обязательства по оплате арендных платежей в период с сентября по декабрь 2012 года учитывались расценки договора аренды офисного помещения с ООО «Сервис Недвижимость РусГидро».

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы приложений к Пояснениям.

## 22. Прочая информация

В течение 2012 года Общество не являлось ответчиком в судебных процессах, в т.ч. с налоговыми органами.

В течение 2012 года Общество выступало истцом в следующих судебных процессах:

№ п/п	Ответчик	Дата иска	Предмет спора	Сумма иска	Результат		Примечания
				руб.	дата	принятое решение (в чью пользу, инстанция)	
1	ИП Викторов	08.07.2011	взыскание процентов за неправомерное пользование чужими денежными средствами	271 651,00	21.10.11	Решение суда 1 инстанции № А 41-24947/11 об удовлетворении исковых требований	
					30.01.12	Решение суда апелляционной инстанции № А41-24947/11 об оставлении решения суда 1 инстанции в силе	Решение суда исполнено в полном объеме, п/пот06.09.2012
2	ЗАО "Менеджмент Бизнес Консалтинг"	05.03.2012	Взыскание задолженности по договору субаренды № 23-36-21-08 от 01.11.2008 и неустойки в общей сумме 7 489 454,51	7 729 455,00	31.08.12	Решение третейского суда при некоммерческой организации - Фонд "Право и экономика ТЭК" об удовлетворении исковых требований	27.11.2012 г. Арбитражным судом г. Москвы выдан ИЛ № А 40-136101/141-1273, ко взысканию не предъявлялся, так как стало известно, что должник подал заявление в суд о признании его банкротом (определение арбитражного суда г. Москвы от 29.01.2013 по делу № А40-89875/1238-224Б
<b>Итого</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>8 001 106,00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

Генеральный директор ОАО «УК ГидроОГК»  С.А.Шманенков



Главный бухгалтер ОАО «УК ГидроОГК» \_\_\_\_\_

В.В.Никитина

04.02.2013

Приложение к пояснениям 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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		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 и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	9	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	9	(3)
	5110	за 2011 г.	9	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	9	(2)
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на	5101	за 2012 г.	9	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	9	(3)
	5111	за 2011 г.	9	(2)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	9	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	15 018	-	-	-	15 018
в том числе:	5190	за 2011 г.	15 018	-	-	-	15 018
Этап 1 Реализация прототипа системы	5181	за 2012 г.	3 335	-	-	-	3 335
	5191	за 2011 г.	3 335	-	-	-	3 335
Этап 2 Реализация прототипа системы	5182	за 2012 г.	3 069	-	-	-	3 069
	5192	за 2011 г.	3 069	-	-	-	3 069
Этап 3 Реализация прототипа системы	5183	за 2012 г.	4 936	-	-	-	4 936
	5193	за 2011 г.	4 936	-	-	-	4 936
Этап 4 Реализация прототипа системы	5184	за 2012 г.	3 202	-	-	-	3 202
	5194	за 2011 г.	3 202	-	-	-	3 202
Этап 5 Реализация прототипа системы	5185	за 2012 г.	476	-	-	-	476
	5195	за 2011 г.	476	-	-	-	476





**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	-	101	-	(101)	-
	5250	за 2011 г.	-	3 791	-	(3 791)	-
в том числе:							
Автомобиль Тойота Лэнд Крузер 120 (Прадо)	5241	за 2012 г.	-	101	-	101	-
	5251	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Дисковый массив HP StorageWorks D2600 LFT	5242	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск HP 600GB 6G SAS 15K 3.5in Dp ENT	5243	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP Proliant DL 380R07 T5630	5244	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Процессор HP E5630 DL380G7 Kit	5245	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Память HP 4GB 2R*4 PC3-10600R-9 Kitt	5246	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск HP 600GB 10K 6G SFF SAS 2.5" YjtPlug Dual Port HDD	5247	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Привод HP Slim 12.7mm SATA DVD Optical Kit	5248	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Блок питания HP HotPlug Redundant Power Supply	5249	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP Proliant 1-4511-1-1		за 2012 г.	-	-	-	-	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP Proliant 1-4511-1-2		за 2012 г.	-	286	-	286	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP Proliant 1-4511-1-3		за 2012 г.	-	286	-	286	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Дисковый массив HP StorageWorks		за 2012 г.	-	286	-	286	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Elitebook		за 2012 г.	-	272	-	272	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP Proliant DL380R07 (комплект)		за 2012 г.	-	469	-	469	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Телефонный аппарат 7975G(комплект)		за 2012 г.	-	388	-	388	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания APC Smart-UPS RT 5000v		за 2012 г.	-	88	-	88	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Кресло рабочее		за 2012 г.	-	212	-	212	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Sony VPC SB1A9R/B		за 2012 г.	-	84	-	84	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-

МФУ Kyocera TASKalfa 300i	за 2011 г.	-	136	-	136	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
МФУ Develop ineo+280	за 2011 г.	-	212	-	212	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Телефонный аппарат Cisco IP Phone 7975+2*CP-7916	за 2011 г.	-	157	-	157	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук VAIO VPC-SB1A9R/B	за 2011 г.	-	203	-	203	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 3560	за 2011 г.	-	64	-	64	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Sony VPC-Z21V9R/X	за 2011 г.	-	156	-	156	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 2540p	за 2011 г.	-	108	-	108	-
	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	за 2011 г.	-	383	-	383	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	765	34 867	34 102
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	39 937	(4 302)	17 977	-	(35 635)	-	-	-	22 279	(7 729)
	5530	за 2011 г.	231 455	-	35 634	-	(227 152)	-	-	-	39 937	(4 302)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	7 019	(4 302)	3 427	-	(2 717)	-	-	-	7 729	(7 729)
	5531	за 2011 г.	9 886	-	2 716	-	(5 583)	-	-	-	7 019	(4 302)
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2012 г.	32 918	-	14 550	-	(32 918)	-	-	-	14 550	-
	5533	за 2011 г.	221 569	-	32 918	-	(221 569)	-	-	-	32 918	-
	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	39 937	(4 302)	17 977	-	(35 635)	-	-	X	22 279	(7 729)
	5520	за 2011 г.	231 455	-	35 634	-	(227 152)	-	-	X	39 937	(4 302)



**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	101 900	-	-	(20 380)	-	-	81 520
	5571	за 2011 г.	5 000 000	101 900	-	(5 000 000)	-	-	101 900
в том числе:									
кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	101 900	-	-	(20 380)	-	-	81 520
	5573	за 2011 г.	5 000 000	101 900	-	(5 000 000)	-	-	101 900
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	15 648	18 659	159	(11 228)	(368)	-	22 870
	5580	за 2011 г.	544 720	4 536	-	(533 608)	-	-	15 648
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	1 782	1 401	-	(1 188)	(368)	-	1 627
	5581	за 2011 г.	1 374	896	-	(487)	-	-	1 783 000
авансы полученные	5562	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	13 866	17 258	-	(10 040)	-	-	21 084
	5583	за 2011 г.	10 998	3 640	-	(773)	-	-	13 865
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2011 г.	403 852	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	-	-	159	(403 852)	-	-	-
	5586	за 2011 г.	128 496	-	-	-	-	-	159
	5567	за 2012 г.	-	-	-	(128 496)	-	-	-

Итого	5587	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2012 г.	117 548	18 659	159	(31 608)	(368)	X	104 390
	5570	за 2011 г.	5 544 720	106 436	-	(5 533 608)	-	X	117 548

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	973	763
Расходы на оплату труда	5620	250 246	221 285
Отчисления на социальные нужды	5630	36 567	20 784
Амортизация	5640	2 283	1 872
Прочие затраты	5650	66 295	63 930
Итого по элементам	5660	356 364	308 634
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	356 364	308 634

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 557	34 993	(19 608)	-	24 942
в том числе:						
Оценочное обязательство по аренде	5701	-	9 592	-	-	9 592
Резерв по отпускам	5702	9 557	25 401	(19 608)	-	15 350

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2012 г.		за 2011 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2012 г.		5910	-	-	-	-
за 2011 г.		5920	-	-	-	-
в том числе:						
за 2012 г.		5911	-	-	-	-
за 2011 г.		5921	-	-	-	-



Руководитель *Шманенков*  
(подпись)

**Шманенков Сергей  
Алексеевич**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*Никитина*  
(подпись)

**Никитина Вера  
Викторовна**  
(расшифровка подписи)