



СРО ИП «ИПАР»  
рег. № 10202000084  
от 30.10.2009 г.  
ИНН 631401300

Россия, 443020, г. Самара  
ул. Ленинградская, 75  
т/ф (848) 333-28-55, 242-76-58

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Адресат:* акционерам ОАО энергетики и электрификации «Самараэнерго».

*Аудируемое лицо*

*Наименование:* Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго».

*Государственная регистрация:* ОГРН 1026300956131 от 15.08.2002 г.

*Место нахождения:* 443079, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, 9.

*Аудитор*

*Наименование:* ЗАО «Газаудит».

*Государственная регистрация:* ОГРН 1026300893300 от 09.09.2002 г.

*Место нахождения:* 443020, г. Самара, ул. Ленинградская, 75.

*Является членом СРО:* Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР).

*Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО аудиторов* 10202000084 от 30.10.2009 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО энергетики и электрификации «Самараэнерго», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО энергетики и электрификации «Самараэнерго» 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 проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО энергетики и электрификации «Самараэнерго» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

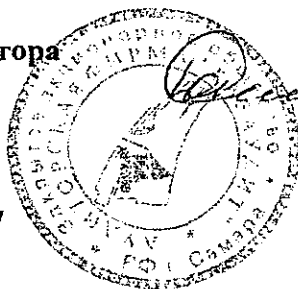
### Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п.3.7 пояснений № 10 к бухгалтерской отчетности, о наличии незаконченных судебных разбирательств на общую сумму 1 418 570 787,85 руб.

**Заместитель генерального директора  
ЗАО «Газаудит»**

(Доверенность № 1 от 26.02.2013 г.)

(Квалификационный аттестат аудитора  
№ 02-000397, выдан 06.02.2013 г.  
ОРН 20002001580)



**Е.Ф. Юдина**

26 марта 2013 г.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2012 года**

Организация – Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "САМАРАЭНЕРГО" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности оптовая торговля электрической энергией (без её передачи и распределения) по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
открытое акционерное общество по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_  
443079 РОССИЯ Самарская обл Самара г Георгия Митирева проезд 9

Коды	
0710001	
102504	
6315222985	
51.56.4	
47	34
384	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2012 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2011 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1; 1.3;10.2.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.3;10.2.4	Основные средства	1150	142 986	147 647	128 668
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1;10.2.6.1	Финансовые вложения	1170	500 893	604 761	1 246 079
10.3.3.2	Отложенные налоговые активы	1180	11 146	4921	957
1.5; 2.2;10.2.5	Прочие внеоборотные активы	1190	218 220	258 657	119 479
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>873 245</b>	<b>1 015 986</b>	<b>1 495 183</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1;10.2.7	Запасы	1210	40 950	40 926	39 991
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	682 875	269 725	235 712
5.1; 5.2;10.2.8	Дебиторская задолженность	1230	4 623 214	3 848 301	3 572 601
	в том числе долгосрочная	1231	4 723	6 701	7 659
	в том числе краткосрочная	1232	4 618 491	3 841 600	3 564 942
3.1;10.2.6.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	511 896	58 740	459 120
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	218 002	416 116	174 261
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>6 076 937</b>	<b>4 633 808</b>	<b>4 481 685</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>6 950 182</b>	<b>5 649 794</b>	<b>5 976 868</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2012 г. <sup>3</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
10.2.9.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	889 952	889 952	889 952
	Собственные акции, выкупленные у акционеров <sup>7</sup>	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 270	2 613	3 025
10.2.9.2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	443 257	443 257	443 257
10.2.9.3	Резервный капитал	1360	204 437	204 437	204 437
10.2.9.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	765 157	1 707 563	1 802 912
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>2 305 073</b>	<b>3 247 822</b>	<b>3 343 583</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
10.3.3.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	161	260	732
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>161</b>	<b>260</b>	<b>732</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
10.2.10	Заемные средства	1510	1 723 297	125	1 058 305
5.3; 5.4; 10.2.11	Кредиторская задолженность	1520	2 862 864	2 387 141	1 526 020
	Доходы будущих периодов	1530	-	112	397
7; 10.3.7	Оценочные обязательства	1540	58 787	14 334	47 831
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>4 644 938</b>	<b>2 401 712</b>	<b>2 632 553</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>6 950 182</b>	<b>5 649 794</b>	<b>5 976 868</b>



Сойфер М. В.  
(расшифровка подписи)  
20 13 г.

Главный бухгалтер

*Л. В. Есина*  
(подпись)

Есина Л. В.  
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах  
за 2012 г.

Организация ОАО "Самараэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности оптовая торговля электрической энергией (без ее передачи и распределения)  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды	
0710002	
102504	
6315222985	
51.56.4	
47	34
384	

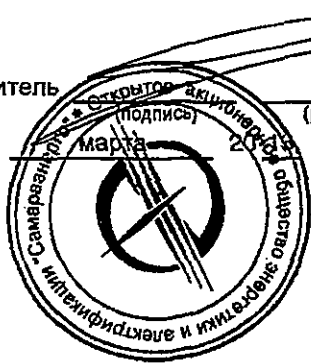
Местонахождение (адрес): 443079, Россия Самарская обл., г.Самара, проезд имени Георгия Митирева, 9

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2012 г. <sup>3</sup>	За 2011 г. <sup>4</sup>
10.3.1	Выручка всего в том числе:	2110	35 868 420	37 493 238
	от продажи электроэнергии и мощности	2111	35 851 928	37 465 813
	от продажи прочих товаров, работ, услуг	2112	16 492	27 425
6;10.3.1	Себестоимость продаж всего в том числе:	2120	( 34 431 741)	( 34 772 730)
	транспортировка электроэнергии	2121	( 12 511 056)	( 12 190 041)
	электроэнергия и мощность	2122	( 21 908 676)	( 22 569 251)
	прочие товары, работы, услуги	2123	( 12 009)	( 13 438)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	1 436 679	2 720 508
10.3.1	Коммерческие расходы	2210	( 927 967)	( 855 755)
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	508 712	1 864 753
	Доходы от участия в других организациях	2310	6 203	2 826
	Проценты к получению	2320	7 527	22 448
	Проценты к уплате	2330	( 66 440)	( 40 448)
10.3.2	Прочие доходы	2340	1 367 164	2 217 217
10.3.2	Прочие расходы	2350	( 1 981 646)	( 3 033 729)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	( 158 480)	1 033 067
	Текущий налог на прибыль	2410	( 100 486)	( 395 611)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	125 865	184 298
10.3.3.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	70	896
10.3.3.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 247	3 804
	Прочее	2460	9 704	62 082
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	( 242 945)	704 238

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ 20 12 г. <sup>3</sup>	За _____ 2011 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	343	412
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	( 242 602)	704 650
10.3.4	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,0686)	0,1990
10.3.4	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(0,0686)	0,1990

Руководитель

" 25 "



Сойфер М. В.

(расшифровка подписи)

г.

Главный бухгалтер

*Есина Л. В.*  
(подпись)

Есина Л. В.

(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств  
за 2012 год

Организация ОАО "Самараэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности: оптовая торговля электрической энергией  
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое  
акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата(год,месяц,число)	710004
по ОКПО	102504
ИНН	6315222985
по ОКВЭД	51.56.4
по ОКОПФ/ОКОФС	47/34
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2012 г. <sup>1</sup>	За 2011 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	34 876 064	38 181 121
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 673 016	37 529 750
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	203 048	651 371
Платежи - всего	4120	(36 065 467)	(36 068 476)
в том числе:			
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 411 783)	(34 883 464)
в связи с оплатой труда работников	4122	(422 344)	(384 797)
процентов по долговым обязательствам	4123	(53 283)	(40 575)
налога на прибыль организаций	4124	(77 326)	(309 899)
прочие платежи	4129	(1 100 731)	(449 741)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 189 403)	2 112 645

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За 2012 г. <sup>1</sup>	За 2011 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	234	410
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	234	410
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(29 215)	(38 025)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(29 215)	(38 025)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	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	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(28 981)	(37 615)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	30 124 192	5 088 791
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	30 120 087	5 069 899
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-





3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 года <sup>3</sup>	На 31 декабря 2011 года <sup>2</sup>	На 31 декабря 2010 года <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	2 305 073	3 247 934	3 343 980



" 25 " марта 2013 г.

*[Handwritten signature]*  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

*[Handwritten signature]*  
 \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Сойфер М.В.  
 (расшифровка подписи)

Есна Л.В.  
 (расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Приложение № 2  
к Приказу Минфина РФ  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменении капитала  
за 2012 год

Организация: ОАО "Самараэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика: \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности: оптовая торговля электрической энергией (без её передачи и распределения)  
Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды
	по ОКТО	0710003
	ИНН	102504
	по ОКВЭД	6315222985
	по ОКФС/ОКФС	51.56.4
	по ОКЕИ	47/34
		384

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. <sup>1</sup>	3100	889952	( - - )	446282	204437	1802912	3343583
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	704650	704650
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	704238	704238
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	412	412
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
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	( - )	( - )	(412)	( - )	(799999)	(800411)
Убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
пероценка имущества	3222	x	x	(412)	x	( - )	(412)
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	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
дивиденды	3227	x	x	x	x	(799999)	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	( - )	( - )	( - )	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	( - )	( - )	x
Величина капитала на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	3200	889952	-	445870	204437	1707563	3247822
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	539	539
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
пероценка имущества	3312	x	x	-	x	343	343
доходы, относящиеся непосредственно на							
увеличение капитала	3313	x	x	-	x	196	196
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	(343)	( - )	(942945)	(943288)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(242945)	(242945)
пероценка имущества	3322	x	x	(343)	x	( - )	(343)
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	(700000)	(700000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	( - )	-	( - )	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	( - )	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. <sup>3</sup>	3300	889952	-	445527	204437	765157	2305073

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 года <sup>1</sup>	Изменения капитала за 2011 года <sup>2</sup>		На 31 декабря 2011 года <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	3343583	704650	(800411)	3247822
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
Корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3500	3343583	704650	(800411)	3247822
В том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	1802912	704238	(799587)	1707563
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
Корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3501	1802912	704238	(799587)	1707563
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	-	-	-	-
До корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 года <sup>3</sup>	На 31 декабря 2011 года <sup>2</sup>	На 31 декабря 2010 года <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	2 305 073	3 247 934	3 343 980



(подпись)

(подпись)

Сойфер М.В.  
(расшифровка подписи)

Есина Д.В.  
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2012 год

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

1.1. Наличие к движению нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		на конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопившаяся амортизация и убытки от обесценения	выбыло	начислено амортизации	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопившаяся амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>
Нематериальные активы	5100	за 2012 г. <sup>1</sup>	98	(98)	-	(-)	-	98	(98)
в том числе:	5110	за 2011 г. <sup>2</sup>	98	(98)	-	(-)	-	98	(98)
	5101	за 2012 г. <sup>1</sup>	98	(98)	-	(-)	-	98	(98)
прочий знак	5111	за 2011 г. <sup>2</sup>	98	(98)	-	(-)	-	98	(98)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(фид ликвидированных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>3</sup>
Всего	5130	98	98	98
в том числе:				
интернеты-зона	5131	98	98	98
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
<b>НИОКР - всего</b>	<b>5140</b>	<b>за 2012 г.<sup>1</sup></b>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	<b>5150</b>	<b>за 2011 г.<sup>2</sup></b>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
		<b>за 2012 г.<sup>1</sup></b>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
		<b>за 2011 г.<sup>2</sup></b>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:											
(объект, группа объектов)		за 2011 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )

## 1.5. Незаконченные и оформленные НЮКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списание затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г <sup>1</sup>	-	-	( - )	-
	5170	за 2011 г <sup>2</sup>	-	-	( - )	-
в том числе:		за 2012 г <sup>1</sup>	-	-	( - )	-
(объект, группа объектов) и т.д.		за 2011 г <sup>2</sup>	-	-	( - )	-
Законченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г <sup>1</sup>	19	12	( - )	31
	5190	за 2011 г <sup>2</sup>	-	19	( - )	19
в том числе:	5181	за 2012 г <sup>1</sup>	19	12	( - )	31
регистрация подразделения колл-центра и т.д.	5191	за 2011 г <sup>2</sup>	-	19	( - )	19



## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов		Изменения за период		на конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	на начало периода	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
Остаток средств (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	за 2012 г <sup>1</sup>	308482	(160835)	29652	(10552)	6795	(30526)	-	-	327552	(184566)
	5210	за 2011 г <sup>2</sup>	263704	(135036)	47940	(3162)	3089	(28888)	-	-	308482	(160835)
в том числе:	5201	за 2012 г <sup>1</sup>	55799	(3809)	5412	(-)	-	(2037)	-	-	61211	(5846)
	5211	за 2011 г <sup>2</sup>	49808	(1945)	5991	(-)	-	(1864)	-	-	55799	(3809)
здание	5202	за 2012 г <sup>1</sup>	139160	(94648)	4600	(6927)	3495	(13465)	-	-	136833	(104618)
	5212	за 2011 г <sup>2</sup>	121851	(82500)	19374	(2065)	2012	(14160)	-	-	139160	(94648)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 2012 г <sup>1</sup>	87863	(46708)	18004	(1711)	1711	(11890)	-	-	104156	(56887)
	5213	за 2011 г <sup>2</sup>	67832	(37307)	20189	(158)	158	(9559)	-	-	87863	(46708)
транспортные средства	5204	за 2012 г <sup>1</sup>	1584	(-)	478	(-)	-	(-)	-	-	2062	(-)
	5214	за 2011 г <sup>2</sup>	1584	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	1584	(-)
остаточные участки	5205	за 2012 г <sup>1</sup>	24076	(15670)	1128	(1914)	1589	(3134)	-	-	23290	(17215)
	5215	за 2011 г <sup>2</sup>	22629	(13284)	2386	(939)	919	(3305)	-	-	24076	(15670)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г <sup>1</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5230	за 2011 г <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 2012 г <sup>1</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(сумма объяснен) и т.д.		за 2011 г <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незаввершенные капитальные вложения.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				затраты за период	снято	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г <sup>1</sup>	1157	28539	(74)	(29622)	-
в том числе: строительство объектов основных средств	5241	за 2012 г <sup>1</sup>	1157	2765	(74)	(3848)	-
приобретение объектов основных средств	5242	за 2012 г <sup>1</sup>	-	2574	(-)	(2574)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г <sup>1</sup>	за 2011 г <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	38	6265
в том числе:			
зданий	5261	-	5991
другие виды основных средств	5262	38	274
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
в том числе:			
(добычи основных средств)		(-)	(-)

2.4. Иное использование освоенных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г. <sup>1</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>3</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3222	3394	4161
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	129422	132147	133464
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	1070
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование освоенных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

0710005 с. 7

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>	выбыло (погашено)	накопленная корректировка <sup>1</sup>	начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>	
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г <sup>1</sup>	637376	(32615)	303208	(136429)	(270647)	-	-	637285	(136392)
	5311	за 2011 г <sup>2</sup>	696100	549979	37218	(105803)	(572733)	-	-	637376	(32615)
в том числе:	5302	за 2012 г <sup>1</sup>	637376	(32615)	303208	(136429)	(270647)	-	-	637285	(136392)
акции	5312	за 2011 г <sup>2</sup>	637360	549979	27118	(36963)	(372733)	-	-	637376	(32615)
депозиты	5303	за 2012 г <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2011 г <sup>2</sup>	58740	-	10100	(68840)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г <sup>1</sup>	58740	-	1445883	(914926)	(77801)	-	-	511896	-
	5315	за 2011 г <sup>2</sup>	457685	1435	2504636	(2903581)	(1435)	-	-	58740	-
в том числе:	5306	за 2012 г <sup>1</sup>	58740	-	1292690	(761733)	(77801)	-	-	511896	-
депозиты	5316	за 2011 г <sup>2</sup>	457685	1435	1263007	(1661952)	(1435)	-	-	58740	-
уступка права требования	5307	за 2012 г <sup>1</sup>	-	-	3193	(3193)	-	-	-	-	-
долга	5317	за 2011 г <sup>2</sup>	-	-	31869	(31869)	-	-	-	-	-
	5308	за 2012 г <sup>1</sup>	-	-	150000	(150000)	-	-	-	-	-
девозначения	5318	за 2011 г <sup>2</sup>	-	-	1209760	(1209760)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2012 г <sup>1</sup>	696116	(32615)	1749091	(1051355)	(348448)	-	-	1149181	(136392)
	5310	за 2011 г <sup>2</sup>	1153785	551414	2541854	(3009384)	(574168)	-	-	696116	(32615)

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Колические и движимые запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (внутри)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего:	5400	за 2012 г. <sup>1</sup>	41082	(156)	21963735	(21963696)	156	(171)	4121	(171)	
	5420	за 2011 г. <sup>2</sup>	40125	(134)	22646152	(22645195)	134	(156)	41082	(156)	
в том числе:		за 2012 г. <sup>1</sup>									
Сырье и материалы	5401	за 2012 г. <sup>1</sup>	6954	(-)	11133	(10337)	-	(-)	7750	(-)	
	5421	за 2011 г. <sup>2</sup>	3719	(-)	10984	(7749)	-	(-)	6954	(-)	
Спрошенные материалы	5402	за 2012 г. <sup>1</sup>	8	(-)	18	(6)	-	(-)	20	(-)	
Материалы	5422	за 2011 г. <sup>2</sup>	2	(-)	6	(-)	-	(-)	8	(-)	
Топки и прочие материалы	5403	за 2012 г. <sup>1</sup>	65	(-)	1	(9)	-	(-)	57	(-)	
	5423	за 2011 г. <sup>2</sup>	71	(-)	5	(11)	-	(-)	65	(-)	
Материалы и хозяйственные принадлежности	5404	за 2012 г. <sup>1</sup>	887	(-)	10858	(9966)	-	(-)	1779	(-)	
	5424	за 2011 г. <sup>2</sup>	1230	(-)	6199	(6542)	-	(-)	887	(-)	
Топливо	5405	за 2012 г. <sup>1</sup>	420	(-)	15802	(15714)	-	(-)	448	(-)	
	5425	за 2011 г. <sup>2</sup>	232	(-)	1409	(13921)	-	(-)	420	(-)	
Зачисленные на расходы	5406	за 2012 г. <sup>1</sup>	9053	(14)	4114	(3701)	14	(15)	9466	(15)	

Университет "Сургут"	5426	за 2011 г2	10179	(10)	4480	(5606)	10	(14)	-	9053	(14)
<b>Медицинский</b>	5407	за 2012 г1	119	( - )	-	(27)	-	( - )	-	92	( - )
	5427	за 2011 г2	117	( - )	45	(43)	-	( - )	-	119	( - )
	5408	за 2012 г1	1101	(142)	-	(218)	142	(156)	-	883	(156)
<b>Энженеры</b>	5428	за 2011 г2	1121	(124)	203	(223)	124	(142)	-	1101	(142)
	5409	за 2012 г1	304	( - )	256	(188)	-	( - )	-	372	( - )
Средняя школа олимпиада и	5429	за 2011 г2	323	( - )	99	(118)	-	( - )	-	304	( - )
Средняя школа олимпиада и	5410	за 2012 г1	64	( - )	187	(168)	-	( - )	-	83	( - )
Средняя школа олимпиада и	5430	за 2011 г2	78	( - )	117	(131)	-	( - )	-	64	( - )
Средняя школа олимпиада и	5411	за 2012 г1	26	( - )	306	(309)	-	( - )	-	23	( - )
<b>Покупные изделия</b>	5431	за 2011 г2	23	( - )	307	(304)	-	( - )	-	26	( - )
	5412	за 2012 г1	12970	( - )	-	(119)	-	( - )	-	12851	( - )
<b>Кадровая</b>	5432	за 2011 г2	12970	( - )	-	( - )	-	( - )	-	12970	( - )
Эксплуатационные средства	5413	за 2012 г1	5752	( - )	5759	(3764)	-	( - )	-	5747	( - )
(инвентарь)	5433	за 2011 г2	3585	( - )	9104	(6938)	-	( - )	-	5752	( - )
	5414	за 2012 г1	3359	( - )	5310	(7119)	-	( - )	-	1350	( - )
<b>Расходы будущих периодов</b>	5434	за 2011 г2	6474	( - )	29853	(32968)	-	( - )	-	3359	( - )
	5415	за 2012 г1	-	( - )	21909991	(21909991)	-	( - )	-	-	( - )
<b>Покупка сырья</b>	5435	за 2011 г2	-	( - )	22570641	(22570641)	-	( - )	-	-	( - )
<b>Итого</b>				( - )		( - )		( - )			( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>3</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	1 114 114	1 018 926	549 649
в том числе:				
сырьё и материалы	5441	1073	536	85
инвентарь	5442	631	294	44
прочие запасы	5443	1 112 393	1 018 096	549 520
интересы и прочее	5444	17	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(грунт, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 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	в результате хозяйственных операций (судебный приказ)	применение процентов, штрафов и иных начислений	возрастающие	снятая на финансовый результат	снятая в счет резерва	перевод на долговую срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего том числе:	5501	за 2012 г <sup>1</sup>	6701	( - )	-	-	(1978)	( - )	( - )	( - )	4723	( - )
	5521	за 2011 г <sup>2</sup>	7659	( - )	1001	-	(1959)	( - )	( - )	( - )	6701	( - )
	5502	за 2012 г <sup>1</sup>	4802	( - )	-	-	(1260)	( - )	( - )	( - )	3542	( - )
расчета с разными дебиторами и кредиторами (счелн 76)	5522	за 2011 г <sup>2</sup>	6576	( - )	1	-	(1775)	( - )	( - )	( - )	4802	( - )
расчета с персоналом по прочим операциям (счелн 73)	5503	за 2012 г <sup>1</sup>	1899	( - )	-	-	(718)	( - )	( - )	( - )	1181	( - )
	5523	за 2011 г <sup>2</sup>	1083	( - )	1000	-	(184)	( - )	( - )	( - )	1899	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего том числе:	5510	за 2012 г <sup>1</sup>	3845869	(4269)	43109865	18696	(42316699)	( - )	(34971)	( - )	4676902	(58411)
	5530	за 2011 г <sup>2</sup>	3564942	( - )	48048122	119683	(47855390)	(8849)	(26908)	( - )	3845869	(4269)
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счелн 60)	5511	за 2012 г <sup>1</sup>	70168	( - )	29532	-	(86616)	( - )	(1552)	( - )	29532	( - )
	5531	за 2011 г <sup>2</sup>	57981	( - )	70400	-	(58093)	(120)	( - )	( - )	70168	( - )
по расчетам с покупателями и заказчиками (счелн 62)	5512	за 2012 г <sup>1</sup>	3322241	(3920)	42113990	-	(41153122)	( - )	(15985)	( - )	4320738	(57534)
	5532	за 2011 г <sup>2</sup>	3229679	( - )	44808947	-	(44689633)	(6320)	(24352)	( - )	3322241	(3920)
по расчетам с бюджетом (счелн 68)	5513	за 2012 г <sup>1</sup>	76739	( - )	121123	-	(141532)	( - )	(2460)	( - )	53850	( - )
	5533	за 2011 г <sup>2</sup>	99073	( - )	30381	-	(51250)	(1465)	( - )	( - )	76739	( - )
расчета по сод. страхованию и обеспечению (счелн 69)	5514	за 2012 г <sup>1</sup>	1527	( - )	780	-	(363)	( - )	( - )	( - )	1944	( - )
	5534	за 2011 г <sup>2</sup>	1927	( - )	362	-	(762)	( - )	( - )	( - )	1527	( - )
расчета с персоналом по оплате труда (счелн 70)	5515	за 2012 г <sup>1</sup>	34	( - )	3	-	(2)	(32)	( - )	( - )	3	( - )
	5535	за 2011 г <sup>2</sup>	183	( - )	173	-	(196)	( - )	( - )	( - )	160	( - )
расчета с подотчетными лицами (счелн 71)	5516	за 2012 г <sup>1</sup>	98	( - )	333	-	(248)	( - )	( - )	( - )	183	( - )
	5517	за 2012 г <sup>1</sup>	98	( - )	848	-	(922)	( - )	( - )	( - )	24	( - )
расчета с персоналом по прочим операциям (счелн 73)	5537	за 2011 г <sup>2</sup>	19	( - )	707	-	(628)	( - )	( - )	( - )	98	( - )
	5518	за 2012 г <sup>1</sup>	374913	(349)	843416	18696	(951928)	( - )	(14974)	( - )	270651	(877)
расчета с разными дебиторами и кредиторами (счелн 76)	5538	за 2011 г <sup>2</sup>	176131	( - )	3136992	119683	(3054774)	(912)	(256)	( - )	374913	(349)
	5500	за 2012 г <sup>1</sup>	3852570	(4269)	43109865	18696	(42318677)	( - )	(34971)	( - )	4681615	(58411)
Итого	5520	за 2011 г <sup>2</sup>	3572601	( - )	48049123	119683	(47857349)	(8849)	(26908)	( - )	3852570	(4269)



## 5.2. Прorroченная 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	2706540	2706540	2084973	2084973	1867447	1867447
в том числе:							
по распискам с поручителями и залогодателями (счелн 62)	5541	2662045	2662045	2046842	2046842	1842481	1842481
по распискам с поручителями и залогодателями (счелн 60)	5542	44495	44495	38131	38131	24966	24966

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перенос из контр-счета в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
				поступление		выбытие			
				в результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	привлеченные средства, штрафы и нецелевые средства <sup>9</sup>	погашение	снятие на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:									
(счелн 60)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	1526020 1526020	46637735 19530	134 19530	(75441928) (45793402)	(1215) (2742)	2862864 2387141	
(счелн 62)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	1896796 1896796	41212798 41212798	- -	(40733233) (40733233)	(2) (2)	2376359 2376359	
(счелн 60)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	1086572 1086572	42049151 42049151	- -	(41238927) (41238927)	- -	1896796 1896796	
позуламентами и залогодателями (счелн 62)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	303556 303556	23095639 23095639	- -	(23189924) (23189924)	(75) (75)	209196 209196	
(счелн 62)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	355428 355428	628536 628536	- -	(680362) (680362)	(46) (46)	303556 303556	
(счелн 68)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	42772 42772	10300360 10300360	134 134	(10239159) (10239159)	(119) (119)	102988 102988	
срочными поручениями и обеспечениями (счелн 69)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	9845 9845	941488 941488	2832 2832	(946887) (946887)	(46) (46)	42772 42772	
(счелн 69)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	4676 4676	95132 95132	- -	(96549) (96549)	(10) (10)	8418 8418	
(счелн 70)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	27918 27918	361702 361702	- -	(90932) (90932)	- -	9845 9845	
разные поручения (счелн 70)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	12877 12877	346629 346629	- -	(368937) (368937)	- -	20683 20683	
(счелн 70)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	45 45	4509 4509	- -	(331588) (331588)	- -	27918 27918	
(счелн 71)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	8 8	3921 3921	- -	(4506) (4506)	- -	48 48	
(счелн 72)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	3028 3028	705373 705373	- -	(3884) (3884)	- -	10833 10833	
(счелн 73)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	2876 2876	800000 800000	- -	(697568) (697568)	- -	3028 3028	
разные поручения и залогодателями (счелн 75)		за 2012 г. <sup>1</sup> за 2011 г. <sup>2</sup>	103181 103181	143219 143219	- -	(112052) (112052)	(9) (9)	134339 134339	

		3a 2011 <sup>12</sup>	17798	1771909	17098	(1703619)	(5)	-	103181
(Chem 76)	5588	3a 2011 <sup>12</sup>	2387141	75918732	134	(75441928)	(1215)	-	2862864
Hydro	5570	3a 2011 <sup>12</sup>	1526020	46637735	19530	(45793402)	(2742)	-	2387141

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2011 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>
Всего	5590	24032	135501	1284
(из них) по расценкам с использованием и подрядами (счит 60)	5591	24032	135501	1284
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г. <sup>1</sup>	за 2011 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	38755	30610
Расходы на оплату труда	5620	375399	370133
Отчисления на социальные нужды	5630	102729	105902
Амортизация	5640	29101	27491
Прочие затраты	5650	1289284	12518131
Итого по элементам	5660	13445268	13052267
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	21914096	22578367
Изменение остатков (прирост [-]);	5670	-	-2149
незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]);	5680	344	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35359708	35628485

## 10. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2012 год

### ОАО «Самараэнерго»

#### 1. Общие сведения

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго» (далее – Общество) занимается покупкой (продажей) электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках.

Общество зарегистрировано 09 апреля 1993 года Постановлением № 1794 Администрации Ленинского района г. Самары. Местонахождение Общества: 443079, Россия, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, д.9.

По состоянию на 31.12.2012 года основным зарегистрированным лицом в реестре акционеров Общества является НКО ЗАО «Национальный расчетный депозитарий», за которым числятся 95,58% от всех акций Общества.

Общество имеет одно зависимое общества (ОАО «Турбоэнергосервис»). Общество не имеет дочерних обществ и не имеет филиалов.

Генеральным директором Общества является Соيفер Максим Викторович (избран решением Совета директоров от 25.08.2008 года (протокол № 6/234 от 28.08.2008г.).

В состав Совета Директоров Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Аветисян Владимир Евгеньевич	Председатель Совета директоров
2	Владимиров Игорь Александрович	Начальник отдела правового обеспечения ООО "Энергия развития, аудит"
3	Кириллов Юрий Александрович	Директор по экономике и финансам ЗАО «Самарская сетевая компания»
4	Козлов Алексей Вениаминович	Генеральный директор ООО «ФПК Энергия»
5	Либуркин Вячеслав Петрович	-
6	Мягитшкин Геннадий Владимирович	Заместитель генерального директора по операционной деятельности ООО «Энергия развития, аудит»
7	Остапенко Иван Александрович	Заместитель генерального директора ООО "РТ - Энерготрейдинг"
8	Розенцвайг Александр Шойлович	Генеральный директор ООО "РТ - Энерготрейдинг"
9	Руднев Михаил Владимирович	Генеральный директор ООО «РУК ВНУКОВО»

10	Шашков Сергей Анатольевич	Заместитель генерального директора по корпоративно-правовым вопросам ООО «Энергия развития, аудит»
----	------------------------------	--

Наличие Правления не предусмотрено Уставом Общества.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Зуева Ольга Хаимовна	Главный бухгалтер ООО "Энергия развития, аудит"
2	Емшанов Александр Владимирович	Начальник отдела внутреннего аудита ООО "Энергия развития, аудит"
3	Машин Алексей Сергеевич	Начальник отдела по корпоративной работе ООО «Энергия развития, аудит»
4	Старков Артем Павлович	Начальник отдела оптового рынка ООО «Энергия развития, аудит»
5	Жирнов Григорий Владиславович	Начальник финансово-экономического управления ООО «Энергия развития, аудит»

Основным видом деятельности Общества является реализация электроэнергии и мощности

В соответствии с п.1 ст.40 Федерального закона от 26.03.2003г. № 35-ФЗ "Об электроэнергетике", с 1 января 2011г. энергосбытовые и энергоснабжающие организации продают электрическую энергию (мощность) потребителям по свободным (нерегулируемым) ценам (за исключением объема электрической энергии (мощности), поставляемого населению и приравненным к нему по решению Правительства Российской Федерации или уполномоченного им федерального органа исполнительной власти категориям потребителей).

Согласно п.86 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии», предельные уровни нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) (далее - предельные уровни нерегулируемых цен) за соответствующий расчетный период рассчитываются гарантирующим поставщиком по ценовым категориям.

Исходя из п.88 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» следует, что предельный уровень нерегулируемых цен гарантирующий поставщик рассчитывает как сумму составляющих в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- **средневзвешенная нерегулируемая цена на электрическую энергию (мощность);**
- **тариф на услуги по передаче электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электрической энергии в электрических сетях, который утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;**
- **сбытовая надбавка гарантирующего поставщика, которая утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;**

- плата за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, которая рассчитывается гарантирующим поставщиком и публикуется на официальном сайте компании.

Средневзвешенные нерегулируемые цены на электрическую энергию и мощность, составляющие наибольшую часть конечной нерегулируемой цены, формируются на оптовом рынке электроэнергии и мощности ежемесячно, под воздействием естественных рыночных факторов и их значения могут колебаться в течение года.

На 2012 год Министерством энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Самарской области (далее -- Министерство), являющимся органом исполнительной власти в области регулирования тарифов на территории Самарской области, были установлены следующие составляющие конечных цен на электрическую энергию - единый (котловой) тариф на услуги по передаче электрической энергии по сетям Самарской области (приказ Министерства от 28.04.2011г. №27), сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Министерства от 23.12.2011г. №228). Цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей установлены приказом Министерства от 09.10.2011г. №202.

Гарантирующий поставщик, в свою очередь, ежемесячно определяет и применяет значение платы за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, равное отношению суммы стоимости услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике (ОАО «СО ЕЭС»), стоимости услуги по организации оптовой торговли электрической энергией, мощностью, оказываемой гарантирующему поставщику коммерческим оператором оптового рынка (ОАО «АТС»), и стоимости комплексной услуги по расчету требований и обязательств участников оптового рынка, оказываемой гарантирующему поставщику организацией коммерческой инфраструктуры оптового рынка (ЗАО «ЦФР»), к сумме объемов потребления электрической энергии потребителями (покупателями).

Среднесписочная численность Общества за 2012 год – 994; списочная численность на 31.12.2012г. – 1037, а фактическая численность на 31.12.2012 г. - 999 человек.

## **2. Учетная политика и основные показатели баланса**

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основании учетной политики Общества в целях бухгалтерского и налогового учёта на 2012г., утвержденной Приказами генерального директора № 391 и 392 от 28.12.2011г.

### **2.1. Основы составления**

Бухгалтерский учет Общества ведется на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Федеральным законом от 21.11.96г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 1-23 и иными нормативными документами в области бухгалтерского учета, а годовая бухгалтерская отчетность сформирована на основании Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»

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

В отчетности активы и обязательства отнесены как краткосрочные, если срок их обращения

руководство Общества предполагает использовать в течение 12 месяцев.

### **2.3. Нематериальные активы (стр. 1110 Бухгалтерского баланса)**

В составе нематериальных активов по состоянию на 01.01.2012г. отражен товарный знак Общества с полностью погашенной стоимостью, который продолжает использоваться в организации (ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденное приказом Минфина РФ №153н от 27.12.2007г).

В соответствии с ПБУ 14/2007 сумма накопленной амортизации НМА (кредитовое сальдо по счету 05) равна его первоначальной стоимости (дебетовое сальдо по счету 04).

В соответствии с ПБУ 14/2007 определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу (каждому отдельно) с определенным сроком полезного использования производится линейным способом с применением счета 05 исходя из фактической (первоначальной) стоимости равномерно в течение срока полезного использования.

### **2.4. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)**

Основные средства учитываются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ № 26н от 30.03.2001г. (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 N 45н, от 12.12.2005 N 147н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ № 91н от 13.10.2003г. (в ред. Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н и от 24.12.2010 N 186н).

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу.

Объекты основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу отражены в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств были приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитывались в составе основных средств.

Амортизация основных средств начислена линейным способом, исходя из установленных сроков полезного использования.

Земельные участки не амортизируются.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01.01.2002г., срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства СССР от 22.10.1990г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету после 01.01.2002г., срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О классификации основных

Постановлением Правительства РФ от 18 ноября 2006г. № 697, от 12.09.2008г. № 676, от 24.12.2009г. № 165, от 10.12.2010г. №1011.

Основные средства, приобретенные до 01.01.2002г. показаны в отчетности по восстановительной стоимости за минусом накопленной амортизации, а приобретенные после 01.01.2002г. по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам установлены в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1, применяются как для целей бухгалтерского, так и налогового учета и представлены в Таблице № 1.

Таблица № 1

Группа ОС	Сроки полезного использования (число лет)	
	до 01.01.2002г.	после 01.01.2002г.
Здания	7-30	20-30
Машины и оборудование	5-10	2-5
Транспорт	3-10	3-7
Прочие (хозяйственный инвентарь и техническая литература)	3-20	3-15

В течение 2012 года Общество не проводило переоценку основных средств.

Доходы и расходы Общества от реализации и списания основных средств, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Информация об объектах основных средств по состоянию на 01.01.2012г. и на 31.12.2012г. приведена в Таблице № 2.

Таблица № 2

(тыс. руб.)

Наименование	на 01.01.2012г.		на 31.12.2012г.	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
Здания, сооружения	55 799	3 809	61 211	5 846
Машины и оборудование	139 160	94 648	136 833	104 618
Транспорт	87 863	46 708	104 156	56 887
Другие	24 076	15 670	23 290	17 215
Земельные участки	1 584	-	2 062	-
Итого	308 482	160 835	327 552	184 566

По состоянию на 31.12.2012 г. в таблице 2.4. «Иное использование основных средств» «Пояснений к бухгалтерскому балансу» отражены арендованные основные средства на сумму 129 422 тыс. руб. в том числе:

- а) по лизингу (транспортные средства) на сумму 12 142 тыс. руб.;
- б) нежилые помещения на сумму 110 541 тыс. руб.;
- в) транспортные средства на сумму 6 739 тыс. руб.;



период на 19 070 тыс. руб., в следствие:

- 1) поступления ОС на сумму 29 622 тыс. руб., в том числе:
  - введены в эксплуатацию новые основные средства на сумму 25 774 тыс. руб.;
  - введены в эксплуатацию объекты незавершенного строительства на сумму 3 810 тыс. руб.,
  - проведена реконструкция объектов основных средств на сумму 38 тыс. руб.;
- 2) выбытия ОС на сумму 10 552 тыс. руб., в том числе:
  - реализация ОС на сумму 1 716 тыс. руб.
  - прочее списание ОС на сумму 6 074 тыс. руб.
  - безвозмездно передано ОС на сумму 2 762 тыс. руб.

## 2.5. Незавершенное строительство (стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы»)

На 01.01.2012г. затраты по незавершенному строительству составляли 1 157 тыс. руб., в течение отчетного года:

- 1) произведено затрат на сумму 2 765 тыс. руб., а именно:
  - завершены работы по монтажу автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета потребления электроэнергии приборов учета вводного общедомового учета в одно-двух-трех-этажных жилых домах городского округа Кинель, Самарской области (ОУ Объекта № 2) на сумму 810 тыс. руб., ОУ Объект №2 г.Кинель введен в эксплуатацию, с учетом затрат 2011г. стоимость объекта 1 967 тыс. руб.;
  - Выполнены работы и введены в эксплуатацию система резервного информационного обмена с удаленными подразделениями ОАО «Самараэнерго» на сумму 783 тыс. руб., система автоматического пожаротушения и система контроля доступом для коммерческого центра ОАО «Самараэнерго» на сумму 181 тыс. руб., система ограждения кровли на административном здании по адресу г.Самара, проезд имени Георгия Митирева на сумму 691 тыс. руб.;
  - проведены прочие работы на сумму 300 тыс. руб.;
- 2) произошло списание капитальных вложений на сумму 60 тыс. руб. (списаны ПИР по эвакуационным пожарным лестницам), в связи с их большой стоимостью и не целесообразностью расходов.
- 3) Переведено с капитальных расходов в малоценные ОС на сумму 14 тыс. руб.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2012г. в незавершенном строительстве объектов и затрат нет.

При заполнении стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» были использованы данные сальдо на 31.12.2012г. по следующим счетам:

- (Д<sup>т</sup> 08.06) приобретение нематериальных активов на сумму 31 тыс. руб.,

- ( Д<sup>т</sup> 60) на сумму 166 тыс. руб. (в т.ч. на сумму 160 тыс. руб. – разработка проектной документации);

- (Д<sup>т</sup> 97) аналитический счет учета расходов будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев на сумму 218 023 тыс. руб. (в т.ч. на сумму 144 446 тыс. руб. - расходы по

расчетам с бытовыми потребителями, 49 817 тыс. руб. - расходы по разработке и внедрению автоматизированной системы Корпоративный информационный портал и 18 001 тыс. руб. - расходы по программному обеспечению САП).

## 2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ № 126н от 10.12.2002г. (в ред. Приказов Минфина России от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н)

При поступлении финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает сумму всех фактических затрат на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, согласно разделу 2 ПБУ 19/02.

При реализации ценных бумаг разницы между суммой фактической и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы в момент их погашения.

Доходы по финансовым вложениям признаются Обществом прочими поступлениями в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доход по векселю в виде дисконта признается в бухгалтерском учете на конец каждого отчетного периода и учитывается в составе прочих доходов на счете 91.

Эмиссионные ценные бумаги, котирующиеся на фондовой бирже, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2012 года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом созданного резерва под обесценение ценных бумаг.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется, исходя из последней оценки (п.30 ПБУ 19/02).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02).

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

В 2012 году Общество создало резерв под обесценение ценных бумаг в размере 40 тыс. руб. Расшифровка резерва представлена в Таблице № 3.

Таблица № 3  
(руб.)

Наименование	Цена	Кол-во (шт.)	Общая стоимость	Предлагаемая к уценке цена	Кол-во (шт.)	Сумма уценки
ОАО «Турбоэнергосервис» (обыкновенные)	1 000	40	40 000	1 000	40	40 000

акции)						
Всего	-	-	40 000	-	-	40 000

Общество предполагает, что данные акции могут быть обесценены, так как АО «Турбоэнергосервис» является юридическим лицом фактически прекратившем свою деятельность, которое не проходило перерегистрации в 2002 году и в отношении которого отсутствуют сведения в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ). Письмо ИФНС России по Промышленному району г. Самары №09-22/28692 от 29.11.2012 года.

Сумма отчислений в резерв отнесена на прочие расходы по счету 91.

### 2.6.1. Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2012 года сумма долгосрочных финансовых вложений Общества составила 500 893 тыс. рублей.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений представлена в Таблице № 4.

Таблица № 4

(тыс. руб.)

№	Наименование	По состоянию на 01.01.2012	Поступление	Выбытие	По состоянию на 31.12.2012	Доля в УК на 31.12.2012
<b>Инвестиции в зависимые общества</b>						
1	ОАО «Турбоэнергосервис»	40 (резерв)	-	-	40 (резерв)	40%
2	ООО «ЧОП»	50 (резерв)	-	50	-	
<b>Инвестиции в другие организации</b>						
1	Акции ОАО «Стикс»	6	-	-	6	0,0948
<b>Прочие долгосрочные финансовые вложения</b>						
1	Акции ОАО «ОГК-3»	31	11	42	-	0,000076
2	Акции ОАО «Енисейская ТГК»	9	-	3	6	0,000095
3	Акции ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	136	98	54	180	0,00016
4	Акции ОАО "ФСК ЕЭС»	7 411	1 864	3 935	5 340	0,0022
5	Акции ОАО «ТГК-5»	8	-	4	4	0,000097
6	Акции ОАО "ОГК-2"	65	-	35	30	0,000146
7	Акции ОАО "РАО Энергетические системы Востока"	27	6	14	19	0,0002
8	Акции ОАО "Кузбасское "	12	-	7	5	0,000087
9	Акции ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»	-	1	-	1	0,000087
10	Акции ОАО «Кемеровская генерация»	-	1	-	1	0,000087

11	Акции ОАО «Назаровская ГРЭС»	-	2	-	2	0,000096
12	Акции ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ»	-	1	-	1	0,000087
13	Акции ОАО «ТГК-6»	9	1	5	5	0,000072
14	Акции ОАО «Барнаулская генерация»	-	1	-	1	0,000087
15	Акции ОАО «Барнаулская ТЭЦ-3»	-	1	-	1	0,000087
16	Акции ОАО «ТГК-11»	1	-	1	-	0,000063
17	Акции ОАО «ТГК-9»	16	11	7	20	0,000076
18	Акции ОАО «Волжская ТГК»	58	15	26	47	0,000098
19	Акции ОАО «Саратовэнерго»	56 764	14 252	31 231	39 785	11,96
20	Акции ОАО «МРСК Волги»	539 591	286 667	371 360	454 898	3,4046
21	Акции ОАО «Энел ОГК-5»	67	23	32	58	0,0001
22	Акции ОАО «Квадра»	10	-	5	5	0,000070
23	Акции «ОГК-1»	56	2	58	-	0,00019
24	Акции ОАО «ТГК-14» Приаргунская ТЭЦ	1	-	-	1	0,000063
25	Акции ОАО «ТГК-2»	3	-	1	2	0,000078
26	Акции ОАО «Мосэнерго»	51	4	16	39	0,000074
27	Акции ОАО «Э.ОН Россия»	194	100	55	239	0,00014
28	Акции ОАО «ТГК-1»	32	2	11	23	0,000087
29	Акции ОАО «Холдинг МРСК»	203	145	174	174	0,0002
<b>Итого</b>		<b>604 761</b>	<b>303 208</b>	<b>407 076</b>	<b>500 893</b>	

В 2012 году акции Обществом не приобретались и не реализовывались.

В соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» и Учетной политикой Общество проводит переоценку акций на конец каждого отчетного периода (квартала).

Данные по переоценке за 2012 год приведены в Таблице № 5.

Таблица № 5

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма переоценки за 2012 год
1	Акции ОАО «Саратовэнерго»	(16 979)
2	Акции ОАО «Волжской ТГК»	(11)
3	Акции ОАО «МРСК Волги»	(84 693)
4	Акции ОАО «ТГК-2»	(1)
5	Акции ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»	1
6	Акции ОАО «ТГК-1»	(9)
7	Акции ОАО «Кемеровская генерация»	1
8	Акции ОАО «Барнаулская генерация»	1

10	Акции ОАО "Мосэнерго"	(12)
11	Акции ОАО «Назаровская ГРЭС»	2
12	Акции ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ»	1
13	Акции ОАО «ОГК-3»	(31)
14	Акции ОАО «ТГК-9»	4
15	ОАО «Кузбассэнерго»	(7)
16	Акции ОАО «Енисейская ТГК»	(3)
17	Акции ОАО «ТГК-11»	(1)
18	Акции ОАО "ОГК-2"	(35)
19	Акции ОАО "ОГК-1"	(56)
20	Акции ОАО "Э ОН Россия"	45
21	Акции ОАО "Квадра"	(5)
22	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	(8)
23	Акции «Холдинг МРСК»	(29)
24	Акции ОАО "ТГК-5"	(4)
25	Акции ОАО "ТГК-6"	(4)
26	Акции ОАО "Энел ОГК-5"	(9)
27	Акции ОАО ФСК ЕЭС"	(2 071)
28	Акции «ИНТЕР РАО ЕЭС»	44

Итого:

103 868

Акции вышеуказанных компаний (тип обыкновенные) допущены к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ», поэтому использовалась информация данного организатора торгов.

Переклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2012 года не проводилась.

### 2.6.2. Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2012 года сумма краткосрочных финансовых вложений составила 511 896 тыс. руб.

Состояние и движение краткосрочных финансовых вложений представлено в Таблице № 6.

Таблица № 6  
(тыс. руб.)

№	Наименование финансового вложения	Стоимость по состоянию на 01.01.2012	Поступление	Выбытие	Стоимость по состоянию на 31.12.2012
1	Векселя	58 740	1 292 690	(839 534)	511 896
2	Депозиты	-	150 000	(150 000)	-
3	Переуступка права требования долга	-	3 193	(3 193)	-
Итого		58 740	1 445 883	(992 727)	511 896

Депозиты были открыты в 1-ом квартале 2012 года. Денежные средства были размещены в

периода отсутствует.

Движение векселей связано с финансово-хозяйственной деятельностью Общества.  
Информация о движении краткосрочных финансовых вложений представлена в Таблице № 7.

Таблица № 7  
(тыс. руб.)

Наименование операции	Сумма
1. Поступление векселей за электроэнергию и компенсацию потерь в том числе:	5 745
2. Поступление по договорам купли-продажи, в том числе:	785 054
ОАО КБ «Солидарность»	285 054
ООО «ИнвестКапитал»	250 000
ООО «Майорика»	250 000
3. Поступление (депозитные вклады)	150 000
4. Поступление по договорам (соглашению) новации	470 482
5. Приобретение права требования (поступление)	3 193
6. Прочие поступления	31 409
<b>Итого поступлений:</b>	<b>1 445 883</b>
1. Выбытие векселей по операциям гашения, в том числе:	69 141
ЗАО АКБ «Газбанк»	58 740
2. Аудиторские услуги	688
3. Выбытие векселей по договорам купли-продажи (покупка банковских векселей)	299 123
4. Выбытие векселей по договору новации	470 582
5. Выбытие (депозитные вклады)	150 000
6. Приобретение права требования (выбытие)	3 193
<b>Итого выбытие:</b>	<b>992 727</b>

## 2.7. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

2.7.1. Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001г.

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2012 году по себестоимости каждой единицы. По материалам группы «Топливо» оценка производилась по средней себестоимости. Списание покупной электрической энергии производилось в конце каждого отчетного месяца одновременно в сумме фактических затрат на ее приобретение (покупной стоимости).

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при передаче их в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию.

По состоянию на 01.01.2012г. величина запасов составляла – 40 926 тыс. руб., а по состоянию на 31 декабря 2012 года - 40 950 тыс. руб.

Увеличение материально-производственных запасов на 31.12.2012 года на 24 тыс. руб. возникло в результате приобретения товарно-материальных ценностей (картриджи, бумага, ГСМ и запасные части для эксплуатации транспортных средств).

В 2012 году был создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв был создан под ТМЦ, которые находятся на складах Общества без движения более 3-х лет и с большой долей вероятности не смогут быть реализованы по рыночной цене, так как они снизили свои качественные характеристики.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образован в соответствии с п. 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных Приказом Минфина России от 28.12.2001г. N 119н. Расчет текущей рыночной стоимости ценностей, по которым создается резерв, произведен специалистами соответствующих технических служб Общества и представлен в Таблице № 8.

Таблица № 8

1. Приборы учета электрической энергии (склад № 2)

(руб.)

Наименование	Цена	Кол-во (шт.)	Сумма	Предлагаемая цена на 31.12.2012г.	Кол-во (шт.)	Сумма после уценки	Сумма уценки
21.МТР02.001428 ЦЭ 6805BC 2Н Ф 3 ПР (3ф)	662,86	21	13 920,00	250,00	21	5 355,00	8 565,00
21.МТР02.001856 ЦЭ 6803В 1Т 220В (3ф)	1875,00	10	18 750,00	1 055,00	10	10 550,00	8 200,00
21.МТР02.001889 ЦЭ 6811 2Н 100В 5-7,5А (3ф)	841,45	33	27 768,00	385,00	33	12 705,00	15 063,00
21.МТР02.001911 А1Д3-00 (3ф)	1173,42	1	1 173,42	660,00	1	660,00	513,42
21.МТР02.001919 А1Т4-0L (3ф)	2590,38	2	5 180,76	1 450,00	2	2 900,00	2 280,76
21.МТР02.001922 А1Т3 -00 (3ф)	2103,30	2	4 206,60	1 170,00	2	2 340,00	1 866,60
21.МТР02.001924 А1Т3-00 (3ф)	1306,26	1	1 306,26	720,00	1	720,00	586,26
21.МТР02.001904 Ф-68700 5А (3ф0)	497,12	65	32 312,78	250,00	65	16 250,00	16 062,78
21.МТР02.001326 ЦЭ 6805 1Н (3ф)	969,65	44	42 664,44	510,00	44	22 440,00	20 224,44
21.МТР02.001405 ЦЭ 6805 2Н (3ф)	530,41	103	54 632,40	270,00	103	27 810,00	26 822,40
21.МТР02.001408 ЦЭ 6805 3 (3ф)	1305,83	12	15 669,96	690,00	12	8 280,00	7 389,96
21.МТР02.001414 ЦЭ 6805 BC 1Н (3ф)	2498,57	14	34 980,00	1 290,00	14	18 060,00	16 920,00

6811 100В 5А (3ф)							
Всего			319 884,62			163 770,00	156 114,62

Сумма резерва: 319 884,62 – 163 770,70 = 156 114,62 (руб.)

## 2. Автозапчасти (склад № 2)

(руб.)

Наименование	Цена	Кол-во (шт.)	Сумма	Предлагаемая цена на 31.12.2012г.	Кол-во (шт.)	Сумма после уценки	Сумма уценки
БЛОК КПП	68,00	3	204,00	50,00	3	150,00	54,00
ВАЛ	310,00	2	620,00	80,00	2	160,00	460,00
ВАЛ	163,00	3	489,00	80,00	3	240,00	249,00
ВАЛ	200,00	3	600,00	80,00	3	240,00	360,00
ВАЛ КАРД.	1460,00	1	1 460,00	450,00	1	450,00	1010,00
ВАЛ КАРД. ВОЛГА	1450,00	1	1 450,00	450,00	1	450,00	1000,00
МЕХАНИЗМ РУЛ. УПР.	3375,83	1	3 375,83	1500,00	1	1500,00	1 875,83
ВКЛАДЫШ	103,18	14	1 444,52	20,00	14	280,00	1164,52
ВКЛАДЫШ	134,07	7	938,49	20,00	7	140,00	798,49
ГЛУШИТЕЛЬ	566,67	1	566,67	200,00	1	200,00	366,67
ДИСК СЦЕПЛЕНИЯ	408,33	1	408,33	200,00	1	200,00	208,33
КРАН	620,00	3	1 860,00	100,00	3	300,00	1 560,00
МУФТА	108,00	2	216,00	80,00	2	160,00	56,00
МУФТА	157,00	4	628,00	80,00	4	320,00	308,00
ПЕРЕКЛ. ПОВОРОТА ВОЛГА	145,83	2	291,66	80,00	2	160,00	131,66
ШЕСТЕРНЯ	113,33	4	453,32	80,00	4	320,00	133,32
ШЕСТЕРНЯ	155,00	2	310,00	80,00	2	160,00	150,00
ШЕСТЕРНЯ	166,00	2	332,00	80,00	2	160,00	172,00
САЙЛЕНБЛОК	1,47	610	896,70	0,1	610	61	835,70
САЙЛЕНБЛОК	1,47	800	1 176,00	0,1	800	80	1 096,00
ТОРМОЗНОЙ ШЛАНГ ПЕРЕДНИЙ	105,00	16	1680,00	0,1	16	1,6	1 678,40
ШЛАНГ	3,27	9	29,43	0,1	9	0,9	28,53
ШЛАНГ ТОРМОЗНОЙ ЗАДНИЙ	105,00	16	1 680,00	0,1	16	1,6	1 678,40
Всего			21 109,95			5 735,10	15 374,85

Сумма резерва составит: 21 109,95 – 5735,10 = 15 374,85 (руб.)

Общая сумма резерва составила 171 489,47 рублей. Сумма созданного резерва отнесена на финансовые результаты Общества по статье «Прочие расходы».

2.7.2. В составе запасов отражены расходы будущих периодов со сроком использования не более 12 месяцев в соответствии с п.39 ПБУ 14/2007 (лицензии на программное обеспечение и базы данных).

По состоянию на 01.01.2012 г. величина РБП в составе запасов составляла -3359 т.р., а по состоянию на 31.12.2012 г. - 1550 т.р. Изменение произошло в сторону уменьшения в результате:



- поступления лицензий на ПО на сумму - 5310 т.р. (в т.ч. лицензии MICROSOFT на сумму - 3952 т.р., прочее поступление - 1358);  
 - списания лицензий на ПО на сумму - 7119 т.р. (в т.ч. лицензии MICROSOFT на сумму - 3488 т.р., списания лицензий на программное обеспечение, приобретенных в 2011 году на сумму - 3359 т.р., прочее списание - 272 т.р.).

## 2.8. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

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

Расшифровка долгосрочной дебиторской задолженности, отраженной по строке 1231 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице № 9.

Таблица № 9  
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Остаток задолженности на 01.01.2011г.	Остаток задолженности на 31.12.2011г.
1	Покупатели и заказчики	-	-
2	Авансы выданные	-	-
3	Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-
4	Прочие дебиторы	6 701	4 723
	<b>Итого:</b>	<b>6 701</b>	<b>4 723</b>

В составе прочей долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012г. числится следующая задолженность:

- расчеты за квартиры - 4 151 тыс. руб.;
- расчеты по предоставленным займам - 543 тыс. руб.;
- прочая - 29 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности, отраженной по строке 1232 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице № 10.

Таблица № 10  
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Остаток задолженности на 01.01.2012г.	Остаток задолженности на 31.12.2012г.
1	Покупатели и заказчики, в т.ч. задолженность за электрическую энергию прочие	3 318 321 3 295 579 22 742	4 263 204 4 250 266 12 938

2	Авансы выданные, в т.ч.	70 168	29 532
	поставщикам электрической и тепловой энергии	20 026	4
	поставщикам топлива	1 048	1 044
	поставщикам материалов	328	223
	строительным организациям	-	2 729
	ремонтным организациям	10 000	-
	поставщики услуг	34 938	11 105
прочие	3 828	14 427	
3	Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-
4	Прочие дебиторы	453 111	325 745
	в т.ч.		
	пеням, штрафам	48 638	31 830
	переплата по налогам и внебюджетным фондам	78 266	55 794
прочие	326 207	238 13421	
	<b>Итого:</b>	<b>3 841600</b>	<b>4 618 491</b>

Расшифровка дебиторской задолженности по контрагентам, платежи от которых ожидаются в течение 12 месяцев, после отчетной даты представлена в Таблице № 11.

Таблица № 11  
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма на 31.12.2012г. (тыс. руб.)
<b>1</b>	<b>Покупатели и заказчики:</b>	<b>4 263 204</b>
	Общество с ограниченной ответственностью "Сбыт-Энерго"	248 150
	Муниципальное предприятие города Самары "Самараводоканал"	177 238
	Общество с ограниченной ответственностью "РТ-Энерготрейдинг"	125 860
	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Центр"	68 867
	Закрытое акционерное общество "Кинельэнерго"	58 334
	ЗАО "Энергоинвест"	52 836
	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ЖЭС"	46 664
	Закрытое акционерное общество "СВ-Поволжское"	44 496
	Общество с ограниченной ответственностью "ВИКТОР Плюс"	40 487
	Муниципальное унитарное предприятие "Волжсксельхозэнерго"	39 341
	Общество с ограниченной ответственностью "Департамент ЖКХ"	36 080

Открытое акционерное общество "Тольяттиазот"	31 425
ООО «РН-Энерго»	122 911
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания №1"	29 498
Общество с ограниченной ответственностью "Волжские коммунальные системы"	29 426
ООО "РН-Энерго" НГДУ	27 022
Общество с ограниченной ответственностью "Сызраньводоканал"	24 093
Федеральное государственное унитарное предприятие "Конструкторское бюро автоматических систем"	23 677
Закрытое акционерное общество "Алкоа СМЗ"	18 136
Открытое акционерное общество "Волгоцеммаш"	16 967
ОАО "Водоканал"	16 294
Муниципальное унитарное предприятие "Жилищно-эксплуатационная служба" городского округа Сызрань	16 153
Закрытое акционерное общество "Гагаринец"	15 576
Ф-л ОАО "РЭУ" "Самарский"	14 535
Открытое акционерное общество "КУЗНЕЦОВ"	14 330
Муниципальное унитарное предприятие "Ресурсоснабжение городского округа Жигулевск"	14 018
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания №2 "	13 331
Самарский филиал открытого акционерного общества "Волжская территориальная генерирующая компания"	12 786
Открытое акционерное общество "Самарский завод клапанов"	12 223
Открытое Акционерное Общество "Титцефабрика Безенчукская"	11 093
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания №3" г.о.Тольятти	10 405
Закрытое акционерное общество "Нефтехимия"	9 112
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Первомайский"	8 953
МУСПП "РУБЕЖНОЕ"	8 920
Общество с ограниченной ответственностью "Сервисная коммунальная компания"	8 915
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания №3" г.о.Тольятти	8 245
Муниципальное унитарное предприятие городского округа Октябрьск Самарской области "Жилищное управление"	8 152
Общество с ограниченной ответственностью "Самарский сталелитейный завод"	8 078

Общество с ограниченной ответственностью "Промхим"	7 689
Открытое акционерное общество "ГЯЖМАШ"	7 684
Общество с ограниченной ответственностью "Компания "ВолгоТрансЭнерго"	7 682
Закрытое акционерное общество "Рейд-1"	7 292
Общество с ограниченной ответственностью "Самарский Железобетон"	7 284
ООО "Компания "ВолгоТрансЭнерго"	7 179
Общество с ограниченной ответственностью "Коммунальная сервисная компания г.Отрадного"	7 120
ОАО "Оренбургнефть"	7 112
Общество с ограниченной ответственностью "ПЖРТ сервис"	6 999
Общество с ограниченной ответственностью "Тепловые системы"	6 726
Общество с ограниченной ответственностью "НК-Энергосбыт"	6 598
Открытое акционерное общество "Самарское производственно-ремонтное предприятие"	6 489
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Трамвайно-троллейбусное Управление"	6 232
Закрытое акционерное общество "Самарский опытно-экспериментальный завод"	5 463
Филиал "Приволжский" открытого акционерного общества "Оборонэнерго"	5 388
ОАО "Нефтегорская теплоэнергетическая компания"	5 349
Открытое акционерное общество "Цветущие сады"	5 326
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Жилищный Сервис"	5 182
Общество с ограниченной ответственностью "Быткомфорт-ЖБК"	4 736
Общество с ограниченной ответственностью "ПромЭнергоСбыт"	4 730
Муниципальное унитарное предприятие "Теплоэнергетический комплекс" Муниципального района Безенчукский Самарской области	4 652
Открытое акционерное общество "Новокуйбышевские очистные сооружения"	4 480
Закрытое акционерное общество "Сокское карьероуправление"	4 477
Общество с ограниченной ответственностью "ДУБКИ"	4 368
Открытое акционерное общество "Завод железобетонных изделий №3"	4 197
Открытое акционерное общество "АвтоВАЗагрегат"	4 116
Общество с ограниченной ответственностью "БЭС.Гарант"	3 830
Общество с ограниченной ответственностью "Волжский Энергосервис"	3 781
Открытое акционерное общество "Птицефабрика Волжская"	3 755

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания жилищно-коммунального хозяйства"	3 632
Муниципальное унитарное предприятие "Волжсксельхозэнерго"	3 407
Общество с ограниченной ответственностью "МСК Энерго"	3 401
Общество с ограниченной ответственностью "Самарская управляющая технико - эксплуатационная компания"	3 343
Общество с ограниченной ответственностью "Виктор и Ко Мегакомплекс на Московском	3 293
Закрытое акционерное общество "Северный ключ"	3 200
Муниципальное унитарное предприятие "Волжсксельхозэнерго"	3 182
Открытое акционерное общество "529 военно-строительное управление"	3 164
Закрытое акционерное общество "Самара-Нафта"	3 150
Общество с ограниченной ответственностью "Самараоргсинтез"	3 138
Общество с ограниченной ответственностью "ТОМЕТ"	3 120
Обособленное подразделение Общества с ограниченной ответственностью "Анкор"	3 051
Закрытое акционерное общество "Проектно промышленное строительное объединение (ППСО) АО "АВИАКОР"	3 047
Общество с ограниченной ответственностью "ИКЕА МОС (Торговля и Недвижимость)"	2 931
Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Самарский областной клинический онкологический диспансер"	2 844
Закрытое акционерное общество "Завод тарных изделий"	2 773
МУП "Водоканал "Волжский"	2 750
Муниципальное унитарное предприятие муниципального района Приволжский Самарской области "Тепло-11"	2 734
Самарский филиал открытого акционерного общества "Волжская территориальная генерирующая компания" Производственное предприятие Сызранская ТЭЦ	2 717
Открытое акционерное общество комбинат "Полимерстройматериалы"	2 702
Закрытое акционерное общество "Самарагорэнергообьт"	2 601
Общество с ограниченной ответственностью "Богатовская Сервисная Компания"	2 590
Муниципальное унитарное предприятие "Водоканал" муниципального района Безенчукский Самарской области	2 583
Общество с ограниченной ответственностью "Департамент жилищно-коммунального хозяйства"	2 573
Филиал Общества с ограниченной ответственностью "ПепсиКО Холдингс" в городе Самара	2 571

	Муниципальное унитарное предприятие "Водоснабжение" муниципального района Красноармейский Самарской области	2 552
	Открытое акционерное общество "Авиакор-авиационный завод"	2 545
	ЗАО "Самарский завод полимерных изделий "Полистар"	2 451
	Муниципальное унитарное предприятие "Смышляевское"	2 437
	Общество с ограниченной ответственностью "Департамент жилищно-коммунального хозяйства"	2 413
	Закрытое акционерное общество "Компания "Владимир"	2 403
	ОАО МРСК "Волги"	362 298
	ЗАО "ССК"	1 319 476
	ООО "Сетевая компания "Кинельэнерго"	48 686
	ЗАО "Квант"	36 488
	ООО "Сызранская городская электросеть"	28 318
	ЗАО "ЦФР"	12 520
	Прочие	723 916
<b>2</b>	<b>Авансы выданные:</b>	<b>29 532</b>
	ООО "Сервисная компания"	1 804
	ООО "ЭРА"	5 490
	ООО "Кинельэнерго"	2 309
	ООО "ЭХО-Н"	1 260
	ЗАО "Открытые технологии 98"	9 353
	ЗАО "СофтЛайнТрейд"	5 074
	Прочие	4 242
<b>3</b>	<b>Прочие дебиторы:</b>	<b>325 755</b>
	ООО "Кросс"	1 367
	ОАО "Регистратор Р.О.С.Т."	9 932
	Расчеты по госпошлине	9 023
	ООО "Нурэнерго"	8 341
	ОАО "Нижноватомэнергосбыт"	2 530
	ООО "Управляющая компания "СТИЛ-ЛАДА"	3 474
	Расчеты по претензиям	2 473
	Расчеты по исполнительным листам	15 381
	ЗАО "ОСК"	1 917

НДС с авансов полученных	32 902
ЗАО "Самарские городские электрические сети"	3 494
ОАО "Тяжмаш"	3 726
ООО "Сызранская городская электросеть"	2 897
НДС начисленный в бюджет по уточненным декларациям(не сданным в ИФНС)	140 480
ООО "Курганская ТЭЦ"	3 734
ОАО "Квадра- Генерирующая компания"	1 173
ОАО "Фортум"	7 852
ОАО "Территориальная генерирующая компания № 2"	1 483
ОАО "Интер РАО Электрогенерация"	2 335
Переплата по налогам	55 794
Прочие	14 136
<b>Итого</b>	<b>4 618 491</b>

Учетной политикой Общества на 2012г. предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам на конец каждого отчетного периода (квартала). Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012г. отражена по стр. 1232 Бухгалтерского баланса за минусом суммы созданного резерва по сомнительным долгам в размере 58 411 тыс. руб.

По состоянию на 31.12. 2012 года краткосрочная дебиторская задолженность возросла на 776 891 тыс. руб. Фактический уровень оплаты ОАО «Самараэнерго» в 2012 года составил 98,3%. На сбор денежных средств ОАО «Самараэнерго» оказали существенное влияние изменения в законодательстве, в части ограничения возможностей Общества по принудительному внесудебному сбору дебиторской задолженности. В частности:

- увеличены сроки, предоставляемые потребителям для погашения задолженности до даты ввода ограничения энергоснабжения;
- расширена особая группа потребителей (потребители, на балансе которых находятся социально-значимые объекты);
- исключена возможность проведения ограничений энергоснабжения особой группы потребителей на общих основаниях при отсутствии установленных величин аварийной брони (минимально необходимого количества электрической энергии);
- усложнены требования к порядку проведения ограничений, причём данные требования не отражают текущих особенностей энергоснабжения потребителей, что приводит к необходимости разработки дополнительных организационно-технических мер и, соответственно, вынуждает ОАО «Самараэнерго», в целях исполнения таких требований, снижать скорость реагирования в случае возникновения дебиторской задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. В 2012 году на основании Приказа № 214 от 29.12.2012 года списана нереальная к взысканию дебиторская задолженность предприятий с истекшим сроком исковой давности, в отношении которых было завершено конкурсное производство и есть решение полномочного

органа об их ликвидации и исключении из Единого государственного реестра юридических лиц, а также на основании акта ФССП о невозможности взыскания и Постановления об окончании исполнительного производства на общую сумму 34 971 140,10 рублей.

## **2.9. Раздел капитал и резервы**

### **2.9.1. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной величине в уставе Общества. Уставный капитал ОАО «Самараэнерго» составляет 889 952 063, 80 рублей.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций:

- 521 993 080 штук привилегированных акций типа А номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 5 219 930, 80 рублей;
- 3 538 928 532 штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,25 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 884 732 133 рубля.

Государственные регистрационные номера, присвоенные 02.11.2006г. ФСФР России выпуску обыкновенных и привилегированных акций ОАО «Самараэнерго» 1-02-00127-А и 2-02-00127-А соответственно. В течение 2012 года размер уставного капитала Общества не изменялся.

Вид акций	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	3 538 928 532	884 732
Привилегированные акции	521 993 080	5 220
<b>Итого:</b>	<b>4 060 921 612</b>	<b>889 952</b>

### **2.9.2. Добавочный капитал (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2012. величина добавочного капитала Общества составила 445 527 тыс. руб., в том числе сумма ранее начисленной дооценки по основным средствам - 2 270 тыс. руб.

### **2.9.3. Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)**

Отчисления в резервный капитал в течение 2012 года не производились.

### **2.9.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)**

Показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 31.12.2012г. включает данные по убытку отчетного года, нераспределённой прибыли (убытка) прошлых лет, фондов накопления и потребления.

На годовом Общем собрании акционеров ОАО «Самараэнерго» по итогам 2011 финансового года было принято решение распределить полученную прибыль на выплату дивиденды в сумме 699 999 999 рублей.



## 2.10. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», утвержденного приказом Минфина РФ № 60н от 02.08.2001г.

В бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

Для своевременной оплаты электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии и услуг по передаче электроэнергии Общество вынуждено привлекать краткосрочные кредитные ресурсы под каждый образовавшийся в течение месяца кассовый разрыв. Основной причиной необходимости пополнения оборотных средств за счет заемных источников является временная разница между сроками первоочередных платежей и получением денежных средств от конечных потребителей электроэнергии.

Кредиты являются краткосрочными - от 1 до 30 дней.

Кредитные ресурсы в 2012г. привлекались в: ОАО «Солидарность» - 250 000,0 тыс. руб.; ЗАО АКБ «Газбанк» - 2 832 760,00 тыс. руб.; ОАО «АктивКапитал Банк» - 250 000,00 тыс. руб.; Поволжский банк ОАО «Сбербанк России» г. Самара - 18 223 623,00 тыс. руб.; ОАО «Альфа-Банк» Филиал Самарский - 750 000,00 тыс. руб.; ОАО Филиал «Газпромбанк» - 8 313 704,00 тыс. руб.

## 2.11. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставленную эл/энергию, за оказанные услуги строительными и ремонтными организациями, поставщиками МПЗ, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед внебюджетными фондами и бюджетом, задолженность по авансам полученным и прочая кредиторская задолженность в состав которой входит НДС в неоплаченной продукции.

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице № 12.

Таблица 12  
(тыс. руб.)

Наименование	Остаток задолженности на 01.01.2012г.	Остаток задолженности на 31.12.2012г.
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего в том числе:	2 387 141	2 862 864
Поставщики и подрядчики в том числе:	1 896 796	2 376 359
- поставщикам электрической энергии	1 018 096	1 112 393
строительным организациям	644	1 361
ремонтным организациям		
поставщикам газа		
поставщикам иного топлива	294	631
другим поставщикам и подрядчикам	877 762	1 261 974
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	-
По оплате труда перед персоналом организации	27 918	20 683

Задолженность перед внебюджетными фондами из нее перед:	9 845	8 418
Пенсионным фондом	8 147	7 030
Фондом обязательного медицинского страхования	1 596	1 309
Фонд социального страхования	93	79
пени, штрафы в государственные внебюджетные фонды	9	
Задолженность перед бюджетом из нее:	42 772	102 988
федеральный бюджет	37 202	90 887
субъектов федерации	5 351	11 919
местный бюджет	219	182
Авансы, полученные в том числе:	303 556	209 196
от потребителей электрической энергии	302 917	206 251
прочие полученные авансы	639	2 945
Прочие, в том числе	103 226	134 387
НДС в неоплаченной продукции	7 436	2 451
прочие кредиторы	95 790	131 936
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	3 028	10 833

По сравнению с 2011 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 475 723 тыс. руб. (19,93 %) за счет роста:

- задолженности поставщикам электроэнергии на 94 297 тыс. руб. (9,26 %);
- задолженности перед прочими поставщиками и подрядчиками (включая транспортировку эл/энергии) на 385 266 тыс. руб. (43,84 %).

Расшифровка кредиторской задолженности по контрагентам, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты представлена в Таблице № 13.

Таблица № 13  
(тыс. руб.)

(Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:	2 862 864
в том числе:	
Поставщики и подрядчики:	2 376 359
из них	
ЗАО «Квант»	64 147
ООО «Эксплуатационная компания»	1 369
ФГУП ГНП РКЦ «ЦСКБ-Прогресс»	1 093
ОАО «АВИАКОР-Авиационный завод»	2 268
ЗАО «Энергоспецстрой»	6 399

ОАО «Международный аэропорт Курумоч»	2 207
ООО «Энергобытослуживание»	1 551
ОАО «РЖД»	2 849
ООО «Засамарская сетевая компания»	3 236
ООО «Эл-Транзит-Плюс»	9 841
ОАО «Металлист- Самара»	1 348
ОАО «Автоваз»	4 803
ЗАО «Сызранская керамика»	1 129
ООО «ВЭТ»	1 307
ООО «Самара-Холдинг»	2 255
ООО «ЭНЕРГО»	1 409
ОАО «Тяжмаш»	2 753
ООА «Кузнецов»	1 450
ООО «ОСК»	2 625
ООО «Электроцит»	2 516
ОАО «Волгабурмаш»	1 521
ОАО «Новокуйбышевский НПЗ»	14 245
ООО «Энерго-центр»	3 441
ОАО «Самарский завод электромонтажных изделий»	3 127
ООО «УЭС»	3 748
Филиал ОАО «РЭУ» «Самарский»	1 781
ОАО «Системный оператор»	2 376
ООО «Сызранская городская электросеть»	53 742
ОАО «Оборонэнерго»	7 492
ООО «Энергонефть Самара»	193 202
ОАО «Волгоцеммаш»	1 847
ЗАО «Самарская сетевая компания»	98 904
ОАО «МРСК Волги»	710 905
ООО «РЭС»	2 647
ОАО " Самарский подшипниковый завод»	2 262
ОАО "Завод имени А.М. Тарасова"	1 779
ЗАО " Новокуйбышевская нефтехимическая компания"	1 709
ООО "Энергетик"	4 494
ООО "Завод приборных подшипников"	1 420
ООО "Энергозавод"	2 403

ОАО «28 Электрическая сеть»	3 728
ООО "СВГК"	619
ЗАО «Самарская кабельная компания»	811
ООО "Строммашина"	868
ООО «Газпром энерго»	1 127
ЗАО "Алкоа СМЗ"	819
ООО "Отдых"	849
ООО АФ "АКТИВ"	1 280
ООО "Волга Документ"	802
ЗАО «СамарагорэнергоСбыт»	14 684
ООО «ТольяттиЭнергоСбыт»	3 737
ООО "Башкирская генерирующая компания"	8 186
ОАО "Интер РАО-Электрогенерация"	38 731
ОАО "Генерирующая компания"	3 366
ОАО "Территориальная генерирующая компания №5"	4 350
ООО "ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго"	5 406
ОАО «Федеральная гидрогенерирующая компания»	70 359
ОАО Российский концерн по производству эл/эн. и т/эн	68 225
ОАО "Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии"	48 696
ООО "ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго"	1 457
ОАО "Курганская генерирующая компания"	1 020
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	577
ОАО "ТГК-6"	6 213
ОАО "Оренбургская теплогенерирующая компания"	1 664
ОАО "Территориальная генерирующая компания №9"	10 400
ООО "ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго"	972
ОАО "Энел ОГК-5"	25 554
ОАО "Квадра-Генерирующая компания"	12 857
ОАО "ТГК-16"	1 527
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	1 145
ОАО «Юго- Западная ТЭЦ»	561
ОАО "Фортум"	13 493
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	3 231
ОАО "ТТ-ТЭЦ Энерго"	3 645
ОАО энергетики и электрификации "Мосэнерго"	39 788

ОАО "Межрегионэнергосбыт"	871
ОАО "Территориальная генерирующая компания №1"	19 322
ОАО «Э.ОН Россия»	32 170
ЗАО "Нижневартовская ГРЭС"	3 438
ОАО «Волжская ТГК»	219 410
ОАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	4 391
ООО "ЛУКОЙЛ- Астраханьэнерго"	2 027
ЗАО «Центр финансовых расчетов»	441 143
ООО "ЛУКОЙЛ-Экоэнерго"	236
Прочие	22 914
Задолженность по оплате труда	20 683
Задолженность внебюджетным фондам	8 418
Задолженность перед бюджетом	102 988
из них:	
1. федеральный бюджет	90 887
2. бюджет субъектов РФ	11 919
3. местный бюджет	182
Задолженность другим кредиторам (авансы полученные), в том числе:	209 196
ООО «РН-Энерго»	29 317
ОАО «Сибурэнергоменеджмент»	17 896
Общество с ограниченной ответственностью "Авиакор-Железобетон"	1 706
Общество с ограниченной ответственностью "Межотраслевое Объединение "ТНП"	2 880
Общество с ограниченной ответственностью "БайТекс"	2 000
ОАО "МРСК-Волги"	13 107
ОАО "Тольяттинская птицефабрика"	661
Общество с ограниченной ответственностью "МСК Энерго"	2 764
Открытое акционерное общество "Завод авиационных подшипников"	3 274
Открытое акционерное общество "Теплант"	4 002
Открытое акционерное общество "Волгабурмаш"	2 659
ООО «Русэнергоресурс»	15 528
ООО «ТИСС»	2 428
ЗАО "Самара-Нафта"	2 500
Федеральное казенное учреждение "Исправительная колония №6 Главного управления Федеральной службы исполнения наказаний по Самарской области"	1 263
Филиал ООО "Кока-Кола ЭйчБиСи Евразия" в г. Самара	1 507
Филиал ООО «Нестле Россия»	5 187

Закрытое Акционерное Общество "САНЕКО"	1 838
Самарский филиал ЗАО «РЕТАЛ»	2 182
Государственное бюджетное учреждение Самарской области "Больше-Раковский пансионат для инвалидов (дом-интернат для психически больных)"	830
Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "Тройка Диалог" Доверительный управляющий Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости "Коммерческая недвижимость"	432
Муниципальное предприятие городского округа Самара "Самарский метрополитен"	423
Общество с ограниченной ответственностью "Красноярское молоко"	438
ООО "ДОМ-75"	671
ООО «Русэнергосбыт»	7 891
Общество с ограниченной ответственностью торговая фирма "Самара - Меркурий"	677
Открытое акционерное общество "Мукомол"	695
Открытое акционерное общество "Жигулевское пиво"	572
ЗАО "Самарская сетевая компания"	2 105
ООО « ТЕХКОМПЛЕКТ»	1 112
ООО "Завод приборных подшипников"	1 956
ГОУ « Губернский колледж» г. Сызрань	1 720
Филиал ОАО "Мобильные ТелеСистемы"	1 710
ФГУП "ГНИ РКЦ ЦСКБ-Прогресс"	2 944
ОАО " Трансаммиак"	1 394
Муниципальное предприятие "Производственное объединение Жилищно-коммунального хозяйства" Клявлинского района	553
Государственное казенное образовательное учреждение для детей -сирот и детей ,оставшихся без попечения родителей специальный (коррекционный) детский дом для детей-сирот и детей	527
Открытое акционерное общество "Сызранский грузовой автокомбинат"	527
Филиал "Молочный Комбинат ""Самаралакто" Открытого акционерного общества "Компания ЮНИМИЛК"	683
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования "Самарская государственная сельскохозяйственная академия"	3353
Прочие	534
Прочие кредиторы	65 277
НДС в неоплаченной продукции	134 387
НДС, начисленный по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)	2 451
ОАО «МРСК Волги»	97 517
Прочие	13 376
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	21 043
	10 833

В 2012 году на основании Приказа № 214 от 29.12.2012 года кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на общую сумму 1 215 355,78 рублей отнесена на

прочие доходы, увеличивающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль.

### 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

#### 3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручкой от обычных видов деятельности является продажа электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках, продажа, ремонт и установка электросчетчиков. Выручка отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и иных обязательных платежей.

Расшифровка доходов от обычных видов деятельности представлена в Таблице № 14.

Таблица №14  
(тыс. руб.)

Наименование показателя	2011 г.	2012 г.	Отклонение	
			сумма	%
Выручка от продажи всего: в том числе:	37 493 238	35 868 420	1 624 818	-4,33
<i>электроэнергии и мощности</i>	37 465 813	35 851 928	1 613 885	-4,31
<i>прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера</i>	27 425	16 492	10 933	-39,87
<i>прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера</i>	-	-	-	-

Снижение выручки ОАО «Самараэнерго» в 2012 году по отношению к 2011 году произошло в связи с тем, что:

- снизился полезный отпуск ОАО «Самараэнерго» на розничном рынке за счет ухода ряда абонентов с 1 июля 2012 года на ОРЭМ;
- снизились конечные цены на электроэнергию для абонентов ОАО «Самараэнерго». Это связано с изменением ценообразования на розничном рынке электроэнергии и мощности ((Постановление Правительства от 31.08.2006г. №530 «Об утверждении основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии», Постановление Правительства от 04.11.2011г. №877 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ в целях совершенствования отношений между поставщиками и потребителями электрической энергии на розничном рынке»). Были введены 6 ценовых категорий и отменена дифференциация потребителей по числу часов использования мощности;
- снизились объемы продаж на оптовом рынке. В 2011 году заключались свободные двухсторонние договора (СДД), в 2012 году не было экономически выгодных предложений для заключения СДД.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности представлена в Таблице № 15.

Таблица № 15  
(тыс. руб.)

	2011 г.	2012 г.	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе:	35 628 485	35 359 708	268 777	-0,75
<i>электроэнергии и мощности</i>	22 569 251	21 908 676	660 575	-2,93

прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	13 438	12 009	1 429	-10,63
прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера	-	-	-	-
транспортировка электрической энергии	12 190 041	12 511 056	321 015	2,63
коммерческие расходы	855 755	927 967	72 212	8,44

Расходами по обычным видам деятельности, связанные с продажей электроэнергии являются коммерческие расходы.

Коммерческие расходы ежемесячно единовременно списываются со счета 44 "Расходы на продажу" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж".

Расшифровка коммерческих расходов стр. 2210 Отчёта о финансовых результатах за 2012 год представлена в Таблице № 16.

Таблица № 16  
(руб.)

Наименование элементов затрат	Сумма
1. Материальные затраты	38 713 173,62
1.1. Топливо	14 957 250,88
1.2. Покупная энергия	1 767 512,61
1.3. Материалы для обеспечения технологического процесса и на другие производственные и хозяйственные нужды	21 912 119,75
1.4. Работы и услуги производственного характера	76 290,38
2. Расходы на оплату труда	375 398 868,57
3. Страховые взносы, ЕСН и обязательное страхование работников от несчастных случаев на производстве	102 728 999,27
4. Амортизационные отчисления	29 101 285,36
5. Прочие затраты	132 725 364,74
5.1. Услуги связи	10 461 779,18
5.2. Коммунальное хозяйство	1 661 057,33
5.3. Санитарная обработка	127 278,25
5.4. Проверка и обслуживание приборов и средств измерений	89 446,17
5.5. Обслуживание пожарной сигнализации и услуги пожарной охраны	743 723,40
5.6. Услуги вневедомственной охраны	22 203 276,59
5.7. Обслуживание кассовых аппаратов	111 591,26
5.8. Обслуживание компьютеров и оргтехники	710 551,77
5.9. Обслуживание средств связи	16 900,00
5.10. Обслуживание бытовой техники	849 398,30
5.11. Обслуживание автотранспорта, техосмотр	1 463 933,11
5.12. Услуги по вывозу мусора	634 193,12
5.13. Информационные услуги	15 755 613,88
5.14. Экспертные заключения, консультационные услуги	2 304 000,00
5.15. Аудиторские услуги	1 925 000,00
5.16. Услуги стоянки автотранспорта	601 602,32
5.17. Проведение лабораторных испытаний и анализов	1 214,04
5.18. Услуги по сбору денежных средств	33 777 390,20
5.19. Профосмотр	469 743,00
5.20. Медосмотр	1 482 775,64



5.21. Услуги инкассации	580 052,80
5.22 Услуги по доставке корреспонденции	195 246,39
5.23 Расходы на публикацию отчетности	152 416,54
5.24 Другие услуги	6 176 357,81
5.25 Услуги по ремонту основных средств	30 231 473,64
6. Страхование	6 351 790,88
7. Налоги	6 246 390,20
8. Другие прочие расходы	236 701 014,81
8.1. Услуги, оказываемые на оптовом рынке	39 679 103,85
8.2. Прочие расходы по оплате	1 105 730,28
8.3. Подготовка кадров	415 721,19
8.4. Подписка на литературу и периодические издания	390 710,09
8.5. Аренда, лизинг	124 720 216,48
8.6. Командировочные	2 489 352,71
8.7. Представительские	196 254,55
8.8. Проездные билеты	206 546,00
8.9. Расходы будущих периодов	62 127 200,00
8.10. Коммерческие расходы	709 037,71
8.11. Расчеты по расходам, не соответствующим критериям признания актива	4 661 141,95
<b>Итого:</b>	<b>927 966 887,45</b>

### 3.2. Прочие доходы и расходы

К прочим доходам Общества относятся:

- доходы от реализации ОС, квартир и МПЗ;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от операций по договорам уступки;
- доходы от операций с ценными бумагами;
- доходы от операций с валютой и прочие.

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена Таблице № 17

Таблица № 17  
(тыс. руб.)

	2011г.	2012г.
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>2 217 217</b>	<b>1 367 164</b>
в том числе:	112	255
- от реализации ОС, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки	70 187	18 261
- прибыль прошлых лет	215 080	16 638
- пени, штрафы по решению суда	130 098	94 671
- кредиторская задолженность более 3-х лет	2 742	1 215
- имущество оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации	-	-
- курсовые разницы	3 818	102
- присоединение неиспользованных сумм резерва по сомнительным долгам, под снижение стоимости материальных ценностей и обесценение финансовых вложений	1 299	38 303

- от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг	1 454 237	870 313
- от операций переоценки и конвертации ценных бумаг	27 066	303 105
- от операций по векселям, переданным за работы и услуги	289 242	688
- арбитражные доходы	12 716	16 209
- поступления от возмещения причиненных убытков	445	2 647
- прочие	8 091	2 685
<b>Прочие расходы, всего</b>	<b>3 033 729</b>	<b>1 981 646</b>
в том числе:		3 829
- от реализации ОС, ТМЦ и прочих материальных ценностей	188	
- от операций по договорам уступки прав требования долга	70 187	18 261
- от операций по договорам аренды	1 753	1 753
- услуги банков	19 216	20 444
- убытки прошлых лет	393 808	278 946
- от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг	1 413 799	838 935
- от операций переоценки и конвертации ценных бумаг	609 622	406 987
- от операций по векселям, переданным за работы и услуги	289 247	688
- списание финансовых вложений	-	50
- дебиторская задолженность более 3-х лет	8 849	-
- пени, штрафы, присужденные по решению суда	17 098	59 581
- судебные издержки	15 349	19 294
- выбытие активов без дохода	3	123
- расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий	534	648
- резерв по прочим условным обязательствам (судебные иски, оценочные обязательства на оплату отпусков)	38	46 105
- расходы на благотворительность	49 873	52 641
- услуги непромышленного характера	7 328	8 929
- возмещение причиненных организацией убытков, ущерба	2 097	342
- резерв под обесценение финансовых вложений и под снижение материальных ценностей	246	211
- расходы по аренде помещений и имущества непромышленного	3 516	1 368
- приобретение ТМЦ непромышленной сферы	1 466	2 328
- НДС невозмещаемый из бюджета	22 895	26 536
- расходы на профком	2 247	2 508
- выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	14 968	10 131
- расходы по депозитарию	9 680	7 871
- курсовые разницы	3 506	225
- консультационные услуги	19 619	21 103
- резерв по сомнительным долгам	32 252	127 171
- прочие	24 345	24 638

В составе прочих доходов по состоянию на 31.12.2012 г., отражены доходы в размере 2 685 тыс. руб., а именно:

Наименование доходов	Сумма (тыс. руб.)
- Доходы от списания НИОКР	112
- Прочие доходы, подлежащие налогообложению	1 293
- Возвратные отходы, полученные в результате ремонта, переработки	6
- Доходы по прочим операциям	1 271
- Положительная вариационная маржа по фьючерсным сделкам	3
<b>Итого</b>	<b>2 685</b>

В составе прочих расходов по состоянию на 31.12.2012г., отражены расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль в размере 24 638 тыс. руб., а именно:

№№ п/п	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1.	Денежные выплаты и льготы работникам	12 338
2.	Командировочные расходы	163
3.	Представительские расходы	348
4.	Износ ОС и НА непроизводственного назначения	1 425
5.	Ценные подарки	268
6.	Денежные выплаты и льготы пенсионерам	3 609
7.	Проведение лечебных и оздоровительных мероприятий	980
8.	Транспортные расходы	3 323
9.	Страхование	107
10.	Расходы на рекламно-информационное обслуживание и рекламу	155
11.	Подписка	58
12.	Оформление санитарных паспортов и лицензий	4
13.	Прочие расходы, подлежащие налогообложению	11
14.	Вступительные и членские взносы	400
15.	Отрицательная вариационная маржа по фьючерсным срочным контрактам	88
16.	Расходы на проведение собрания акционеров	7
17.	Брокерское вознаграждение	1
18.	Ритуальные услуги	2
19.	Биржевые регистрационные, клиринговые и др. сборы	4
20.	Прочие расходы (не более 5% от итоговой суммы)	1 347
	<b>Итого:</b>	<b>24 638</b>

По итогам 2012 года прочие доходы по сравнению с 2011 годом уменьшились на 850 053 тыс. руб.

Уменьшение доходов объясняется следующими основными изменениями:

- уменьшились доходы от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг на 583 924 тыс. руб.;
- уменьшились доходы по штрафным санкциям (пени, ст. 395ГК) за нарушение условий договоров на 35 427 тыс. руб.;
- уменьшились доходы прошлых лет, выявленных в отчетном периоде на 198 442 тыс. руб.

Вместе с тем увеличились доходы от переоценки ценных бумаг на 276 039 тыс. руб. и от присоединения неиспользованных сумм к созданным резервам на 37 004 тыс. руб.

Прочие расходы в 2012 году уменьшились по сравнению с 2011 годом на 1 052 083 тыс. руб., а именно:

Уменьшение расходов обусловлено следующими основными изменениями:

- уменьшились расходы от операций по векселям, переданным за работы и услуги на 288 559 тыс. руб.;
- уменьшились расходы от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг на 574 864 тыс. руб.;
- уменьшились расходы от переоценки ценных бумаг на 202 635 тыс. руб.;
- уменьшились расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде на 114 862 тыс. руб.;
- уменьшились расходы: от операций по договорам уступки прав требования долга на 51 026 тыс. руб.

В то же время увеличились расходы: по штрафным санкциям (пени, ст. 395ГК) за нарушение условий договоров на 42 483 тыс. руб., от создания резерва по сомнительным долгам на 94 919 тыс. руб. и от резерва по условным обязательствам на 46 067 тыс. руб.

### 3.3. Налоги

#### 3.3.1. НДС

Исчисление Обществом налога на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с главой 21 Налогового кодекса РФ. В соответствии с п.1 ст. 167 Налогового кодекса РФ моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат: 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), имущественных прав. В связи с этим за отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Сумма НДС по операциям по реализации товаров (работ, услуг) за 2011 год		Сумма НДС по операциям по реализации товаров (работ, услуг) за 2012 год		Отклонение	
Всего НДС, начисленный по операциям по реализации товаров (работ, услуг)	В том числе НДС по операциям по реализации товаров без учета сумм оплаты (частичной оплаты), полученной в счет предстоящих поставок товаров	Всего НДС, начисленный по операциям по реализации товаров (работ, услуг)	В том числе НДС по операциям по реализации товаров без учета сумм оплаты (частичной оплаты), полученной в счет предстоящих поставок товаров	Всего	В том числе НДС по операциям по реализации товаров без учета сумм оплаты (частичной оплаты), полученной в счет предстоящих поставок товаров
10 783 848	6 757 417	10 015 675	6 494 692	- 768 173	- 262 7

Анализ вышеприведенных данных показывает, что за 2012 год сумма налога на добавленную стоимость, исчисленная Обществом по операциям по реализации товаров (работ, услуг), уменьшилась на 768 173 тыс. руб. или на 7,12% по сравнению с 2011 годом.

Указанное уменьшение в 2012 году объясняется тем, что с 1 июля 2012г. ряд абонентов ОАО «Самараэнерго» вышли на ОРЭМ. А так же тем, что с 1 апреля 2012г. произошли изменения в ценообразовании на розничном рынке электроэнергии и мощности (Постановление Правительства от 31 августа 2006г. № 530 «Об утверждении основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии» (в редакции Постановления Правительства РФ от 31.12.2010г. № 1242, Постановления Правительства от 4 ноября 2011г. № 877 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ в целях совершенствования отношений между поставщиками и потребителями электрической

дифференциация потребителей по числу часов использования мощности.

В соответствии с положениями п.4 ст. 170 НК РФ, учетной политикой организации, утвержденной Приказом от 28.12.2011г. № 392, а также разработанной Методикой организации раздельного учета по операциям с ценными бумагами для целей исчисления налога на добавленную стоимость Общество обеспечивает ведение раздельного учета расходов на покупку и реализацию товаров (работ, услуг), подлежащих налогообложению и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения).

### 3.3.2. Налог на прибыль

Учет доходов и расходов Обществом для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ по методу начисления.

В целом за 2012 год прибыль Общества по данным налогового учета уменьшилась на 1 453 874 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом за 2011 год (в 2011 году прибыль 1 938 976 тыс. руб., в 2012 году прибыль составила 485 102 тыс. руб.).

В 2012 году по сравнению с 2011 годом по данным налогового учета, при одновременном уменьшении доходов от реализации на 4,67 % (с 37 566 213 тыс. руб. в 2011 году до 35 889 644 тыс. руб. в 2012 году), уменьшился уровень расходов, связанных с производством и реализацией, на 0,9 % (с 35 701 465 тыс. руб. в 2011 году до 35 386 342 тыс. руб. в 2012 году).

Снижение доходов от реализации Общества в 2012 году произошло по следующим причинам:

- 1) ряд абонентов Общества самостоятельно вышли на ОРЭМ, начиная с 01.07.2012г.;
- 2) Постановлением Правительства от 31.08.2006г. № 530 «Об утверждении основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии» (с учетом изменений от 31.12.2010г., внесенных Постановлением Правительства № 1242) и Постановлением Правительства от 04.11.2011г. №877 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ в целях совершенствования отношений между поставщиками и потребителями электрической энергии на розничном рынке», начиная с 01.04.2012г., внесены изменения в порядок ценообразования на розничном рынке электроэнергии и мощности (введено 6 ценовых категорий и отменена дифференциация потребителей по числу часов использования мощности).

Влияние первой причины снижения доходов от реализации отразилось также на соответствующем снижении в 2012 году по сравнению с 2011 годом уровня расходов, связанных с производством и реализацией. Влияние второй причины снижения доходов от реализации в 2012 году привело исключительно к существенному снижению доходов от реализации Общества как гарантирующего поставщика электрической энергии и мощности на рынке. На основании изложенного, в 2012 году именно по причине изменения на законодательном уровне порядка ценообразования на рынке электроэнергии и мощности темп снижения доходов от реализации оказался выше снижения расходов, связанных с производством и реализацией.

В 2012 году по сравнению с 2011 годом снизились внереализационные доходы на 27% (с 225 263 тыс. руб. до 163 437 тыс. руб. соответственно). Снижение уровня полученных внереализационных доходов в 2012 году по сравнению с 2011 годом в основном объясняется следующими причинами:

- снижением доходов, полученных в виде штрафов, пени, неустоек за нарушение договорных отношений на 33 409 тыс. руб. или на 46,61%;
- снижением доходов, полученных в виде процентов, на 24 705 тыс. руб. или на 38,82% ;
- снижением доходов, полученных в виде положительной курсовой разницы от продажи (покупки) валюты, на 3 716 тыс. руб. или на 97,33 %;
- снижением доходов, полученных в виде дохода прошлых лет, выявленного в отчетном (налоговом) периоде, на 159 тыс. руб. или на 99,9 %;
- снижением доходов, полученных в виде списания сумм кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности, на 1 526 тыс. руб. или на 55,67 %;

- снижением прочих доходов на 1 691 тыс. руб. или на 2,12 % .

В 2012 году по сравнению с 2011 годом произошло увеличение внереализационных расходов (с 151 036 тыс. руб. в 2011 году до 181 637 тыс. руб. в 2012 году) или на 20,26 %. Увеличение внереализационных расходов в 2012 году в целом произошло по следующим причинам:

- в связи с ростом расходов в виде процентов по долговым обязательствам на 25 992 тыс. руб. или на 39,12%;

- в связи с ростом расходов по штрафам, пени, иным санкциям за нарушение договорных или долговых обязательств на 41 146 тыс. руб. или в 2,2 раза.

Также в 2012 году по сравнению с 2011 годом снизились другие обоснованные расходы (п.п. 20 п. 1 ст. 265 НК РФ) на 19 052 тыс. руб. или на 44,7 %.

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерской отчетности отражено различие налога на бухгалтерскую прибыль, признанную в бухгалтерском учете от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации. Разница, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов состоит из постоянных и временных разниц.

Существенное влияние на формирование финансового результата за 2012 год, оказали постоянные разницы, возникшие в результате непризнания в качестве расходов и доходов для целей налогообложения по налогу на прибыль: корректировок доходов и расходов прошлых лет, сумм расходов по переоценке ценных бумаг, сумм расходов созданных резервов для целей бухгалтерского учета, сумм расходов по выплатам социального характера (вознаграждений работникам, не принимаемым для налогового учета).

Постоянные разницы привели к образованию в 2012 году постоянного налогового актива в размере 72 871 тыс. руб. и постоянного налогового обязательства в размере 198 736 тыс. руб.

#### Вычитаемые временные разницы

В 2012г. общая сумма вычитаемых временных разниц, повлекших за собой увеличение (начисление) отложенных налоговых активов составила 19 399 тыс. руб.

При этом сумма уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц в 2012 году 13 174 тыс. руб., а списания 22 тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании для целей бухгалтерского учета и для целей исчисления налога на прибыль сумм созданных резервов, амортизации основных средств, и РБП, а также в различии правил учета сумм доходов, полученных от участия в других организациях.

#### Налогооблагаемые временные разницы

В 2012 году общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлекших за собой увеличение (начисление) отложенных налоговых обязательств составила 13 743 тыс. руб.

При этом сумма уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц в 2012 году составила 13 842 тыс. руб., а списания 29 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций: учета спецдежды, процентов по кредитам и займам, амортизации ОС и РБП.

Подробная информация о движении налоговых разниц представлена в таблице:

(тыс. руб.)

<b>Строка 2450 «Отложенные налоговые активы»</b>	
<b>1. Сальдо на 01.01.2012 г.</b>	<b>4 921</b>
<b>2. Начислено (стр.2450 Отчёта о финансовых результатах)</b>	<b>19 399</b>
<b>3. Погашено (стр. 2450 Отчёта о финансовых результатах)</b>	<b>(13 152)</b>
<b>4. Списано при выбытии</b>	<b>(22)</b>
<b>5. Начислен ОНА по налогу на прибыль, начисленный по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)</b>	<b>0</b>
<b>6. Сальдо на 31.12.2012 г.</b>	<b>11 146</b>

<b>Строка 2430 «Отложенные налоговые обязательства»</b>	
<b>1. Сальдо на 01.01.2012 г.</b>	<b>260</b>
2. Начислено (стр.2430 Отчёта о финансовых результатах)	13 743
3. Погашено (стр. 2430 Отчёта о финансовых результатах)	(13 813)
4. Списано при выбытии	(29)
5. Начислено ОНО по налогу на прибыль, начисленный по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)	0
<b>6. Сальдо на 31.12.2012 г.</b>	<b>161</b>

### 3.4. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовый убыток на одну акцию рассчитывается как отношение базового убытка за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции общества, выкупленные (приобретенные) у акционеров, не учитываются.

Расчет базового (убытка) на одну акцию за 2012 год представлен в таблице.

Наименование показателя	2012 год
Чистый убыток отчетного года (руб.)	(242 945 257,84)
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-
<b>Базовый убыток (руб.)</b>	<b>(242 945 257,84)</b>
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532
<b>Базовый убыток на одну акцию (руб.)</b>	<b>(0,0686)</b>

Для определения разводненного убытка на одну акцию средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении корректируется с учетом потенциально возможного конвертирования в обыкновенные акции всех конвертируемых ценных бумаг.

ОАО «Самараэнерго» дважды, в 1995 и в 1996 гг., выпускало конвертируемые облигации. К настоящему моменту все выпуски конвертируемых облигаций ОАО «Самараэнерго» погашены, таким образом прибыль на одну акцию не разводняется.

Расчет разводненного убытка на одну акцию за 2012 год представлен в таблице.

Наименование показателя	2012 год
Чистый убыток отчетного года (руб.)	(242 945 257,84)
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-
<b>Разводненный убыток (руб.)</b>	<b>(242 945 257,84)</b>
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532
<b>Разводненный убыток на одну акцию (руб.)</b>	<b>(0,0686)</b>

### 3.5. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина № 48н от 29 апреля 2008 года «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)».

В течение 2012 года связанными сторонами для Общества (п.4. ПБУ 11/2008) являлись следующие лица:

№ п/п	ФИО/Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица
1.	Аветисян Владимир Евгеньевич	г. Москва
2.	Влаимиров Игорь Александрович	г. Самара
3.	Кириллов Юрий Александрович	г. Самара
4.	Козлов Алексей Вениаминович	г. Москва
5.	Либуркин Вячеслав Петрович	г. Самара
6.	Мятлишкин Геннадий Владимирович	г. Самара
7.	Остапенко Иван Александрович	г. Самара
8.	Розенцвайг Александр Шойлович	г. Самара
9.	Руднев Михаил Владимирович	г. Москва
10.	Шапков Сергей Анатольевич	г. Самара
11.	Сойфер Максим Викторович	г. Самара
13.	Общество с ограниченной ответственностью "Энергия развития, аудит"	443068, г. Самара, ул. Ново-Садовая, 139
14.	Дербенев Олег Александрович	г. Самара
15.	Открытое акционерное общество "Турбоэнергосервис"	443052, г. Самара, пр. Кирова, 53а
16.	Общество с ограниченной ответственностью "Частное охранное предприятие "Энергозащита"	443100, г. Самара, ул. Маяковского, 15
17.	ОАО «Мордовская энергосбытовая компания»	430001, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Большевикская, д.117А
18.	Мордвинов Александр Михайлович	г. Самара
19.	ОАО "Ульяновскэнерго"	432028, г. Ульяновск, пр-т 50 летия ВЛКСМ д.23 "А"
20.	Круглов Михаил Геннадьевич	г. Ульяновск
21.	Негосударственный пенсионный фонд «Электроэнергетики»	г. Москва, Берсеневская наб., д.16, стр.5

1. Обществом заключены договоры с Негосударственным пенсионным фондом «Электроэнергетики» от 26.06.2006г. № 01/95НО и от 11.07.2007г. № 01ПО26, которые предусматривают учет пенсионных взносов на солидарном пенсионном счете, при этом все накопленные на солидарном счете денежные средства распределяются на именные счета работников (участников).



2. В 2012 году стоимость консультационно-информационных услуг по договору № 14 от 31.12.10 г. с ООО «Энергия развития, аудит» составила 5 820 720,00 руб., в том числе НДС – 887 906,44 руб. Так же с ООО «Энергия развития, аудит» был заключен договор № 15 от 30.12.2011 г. Предмет договора – участие в процессе формирования бизнес-плана заказчика, мониторинг финансово-экономического состояния заказчика, консультирование и предоставление рекомендаций в области регулирования тарифов на электрическую энергию и мощность, по работе на оптовом рынке электрической энергии, предоставление консультаций персоналу заказчика по устным и письменным запросам по вопросам бухгалтерского и налогового учета операций на оптовом рынке электрической энергии и мощности в связи с изменяющейся нормативной базой оптового рынка и запуска новых механизмов торговли (п.1.1, 1.2 договора).

Стоимость услуг по договору – 24 000 000,00 руб., в том числе НДС – 3 661 016,95 руб. (п.3.1 договора).

За 2012 год обществом было перечислено авансов на сумму 23 245 040,00 рублей, в том числе НДС. Закрыто актами на оказание услуг на сумму 17 755 040,00 рублей.

#### Дивиденды

В 2012 году годовым общим собранием акционеров Общества по итогам 2011 года были приняты следующие решения о выплате дивидендов (Протокол № 2012-1г от 04.06.2012г.:

1. Выплатить дивиденды по привилегированным акциям Общества по результатам 2011 года в размере 0,172374664 руб. на одну привилегированную акцию в денежной форме в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

2. Выплатить дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2011 года в размере 0,172374664 руб. на одну обыкновенную акцию в денежной форме в течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

По состоянию на 31.12.2012г. задолженность учредителям по дивидендам составила 10 833,3 тыс. руб.

в том числе:

- физическим лицам 9 008,3 тыс. руб.
- юридическим лицам 1 825,0 тыс. руб.

Займы связанным сторонам в 2012 году Обществом не выдавались.

#### Вознаграждения членам Совета директоров.

В течение 2012 года Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждений на общую сумму 9681,9 тыс. руб. В соответствии с действующим в Обществе «Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций» вознаграждение устанавливается исходя из месячной тарифной ставки рабочего первого разряда на основании отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетическом комплексе РФ. Размер вознаграждения ограничен в зависимости от участия члена Совета директоров в заседании, проводимом в заочной форме и в форме совместного присутствия. Кроме того, предусматривается дополнительное вознаграждение за показатель чистой прибыли, а так же в случае увеличения размера рыночной капитализации Общества.

#### Заработная плата высших менеджеров.

В течение 2012 года фонд оплаты труда высшим менеджерам (генеральному директору и его

### **3.6. Информация по сегментам.**

Общество осуществляет свою деятельность в одном операционном и географическом сегменте.

Операционный сегмент - основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии и мощности на НОРЭМе и ее продажа оптовым и розничным потребителям. Географический сегмент - Общество осуществляет свою деятельность в географическом сегменте г. Самара и Самарской области.

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

На основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н, к условным обязательствам и условным активам Общество относит: незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства с сетевыми организациями.

1. Общая сумма незавершенных судебных разбирательств, по которым Общество является либо истцом, либо ответчиком составляет 1 418 570 787,85 в том числе:

- по искам ОАО «МРСК Волги» - 1 172 375 828,64 руб.;
- по искам ООО Сетевая компания «Кинельэнерго» - 96 254 447,72 руб.;
- по искам ООО «Оборонэнерго» - 67 233 689,67 руб.;
- по иску ОАО «РЭУ» - на сумму 40 282 649,72 руб.;
- по иску ОАО «Самараэнерго» к ОАО «МРСК Волги» - 42 424 172,10 руб.

2. Обществом по состоянию на 31.12.2012г. создан резерв по судебным разбирательствам в размере 46 077 676,34 руб., в том числе:

- по иску ОАО «МРСК Волги» - на сумму 44 636 729,18 руб. (в размере 100%) по делу № А55-21290/2012);
- по иску ОАО «Оборонэнерго» - на сумму 1 440 947,16 руб. (в размере 10%) по делу № А55-27678/2012).

3. В 2012 году Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 4 проведена плановая выездная налоговая проверка Общества за период 2009-2010гг. Решение по рассмотрению материалов выездной налоговой проверки в соответствии с порядком и сроками, установленными ст.101 НК РФ, будет вынесено налоговым органом в 1 полугодии 2013 года.

### **3.8. События после отчетной даты.**

Событие после отчетной даты - это факт хозяйственной деятельности, который оказывает

деятельности организации и который имеет место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за год. На основании ПБУ 7/98 "События после отчетной даты", утвержденного Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н у Общества отсутствуют события хозяйственной деятельности, соответствующие данным критериям.

Генеральный директор

  
Сойфер М.В.

Главный бухгалтер

  
Есина Л.В.

«25» марта 2013 г.

