

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 12 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Южные электрические сети Камчатки" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической

деятельности производство электроэнергии тепловыми электростанциями по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности акционерные общества/ частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 683017, г.Петропавловск-Камчатский, ул.Тундровая, д.2

Коды		
0710001		
31	12	2012
71823314		
4101101796		
40.10.11		
47	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	1 047 375	992 988	995 159
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 849	3 376	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 051 224	996 364	995 159
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Запасы	1210	784 790	778 657	553 811
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 762	255	30
3.3	Дебиторская задолженность	1230	276 337	300 708	275 250
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	155 834	134 772	73 601
	Прочие оборотные активы	1260	5 579	10 940	840
	Итого по разделу II	1200	1 224 302	1 225 332	903 532
	БАЛАНС	1600	2 275 526	2 221 696	1 898 691

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	887 803	887 803	887 803
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	396 925	351 496	353 432
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	16 357	15 232	8 792
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	19 495	86 637	101 647
	Итого по разделу III	1300	1 320 580	1 341 168	1 351 674
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	13 245	12 756	13 216
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	13 245	12 756	13 216
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.6.	Заемные средства	1510	382 064	318 000	333 332
3.7.	Кредиторская задолженность	1520	507 584	508 353	164 891
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.16	Оценочные обязательства	1540	51 592	37 816	35 355
	Прочие обязательства	1550	461	3 603	223
	Итого по разделу V	1500	941 701	867 772	533 801
	БАЛАНС	1700	2 275 526	2 221 696	1 898 691

Руководитель

(подпись)

Е.И.Рыжов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.Н.Стеляхова

(расшифровка подписи)

« 28 » января 20 13 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 20 12 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Южные электрические сети
Организация Камчатки" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности производство электроэнергии тепловыми электростанциями по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности открытые акционерные общества / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
71823314		
4101101796		
40.10.11		
47	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев	За 12 месяцев
			20 12 г. ³	20 11 г. ⁴
3.10	Выручка ⁵	2110	772 230	557 027
	в том числе:			
	выручка от реализации электроэнергии		483 541	434 805
	выручка от реализации теплоты		188 591	98 288
	выручка от выполнения работ по ремонту, выполнения работ по строительству		87 490	16 190
3.11	Себестоимость продаж	2120	(2 463 560)	(2 013 867)
	в том числе:			
	проданной электроэнергии		(1 762 710)	(1 642 789)
	проданной теплоты		(593 922)	(346 267)
	выполненных работ по ремонту, выполненных работ по строительству		(84 796)	(10 601)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 691 330)	(1 456 840)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 691 330)	(1 456 840)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	64
	Проценты к уплате	2330	(26 883)	(19 248)
3.12	Прочие доходы	2340	1 734 233	1 543 634
3.12	Прочие расходы	2350	(71 138)	(35 747)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(55 118)	31 863
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 460)	(9 810)
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	12 973	2 977
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(489)	460
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(203)	(21)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(57 270)	22 492

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 12 месяцев	За 12 месяцев
			20 12 г. ³	20 11 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	47 682	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(9 588)	22 492
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Е.И.Вахраков

Главный бухгалтер

Г.Н.Стельмахова

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 28 » января 20 13 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением о бухгалтерском учете «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Отчет об изменениях капитала за 20 12 г.

Организация ОАО "Южные электрические сети Камчатки"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство электрической энергии, передача электрической энергии
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2012
71823314		
4101101796		
40.10.11	40.10.2	40.10.3
47	16	
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. ¹	3100	887 803	(-)	353 432	8 792	101 647	1 351 674
За 20 <u>11</u> г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210					23 794	23 794
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	22 492	22 492
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216					1 302	1 302

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	(-)				(34 300)	(34 300)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)			x		(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)			x		(-)
реорганизация юридического лица	3226						(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(34 300)	(34 300)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(1 936)		1 936	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	6 440	(6 440)	x
Величина капитала на 31 декабря <u>11</u> г. ²	3200	887 803	(-)	351 496	15 232	86 637	1 341 168
<u>За 20 12 г.³</u>							
Увеличение капитала — всего:	3310			47 682			47 682
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x	47 682	x		47 682
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x	x	
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала — всего:	3320	(-)				(68 270)	(68 270)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(57 270)	(57 270)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)			x		(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)			x		(-)
реорганизация юридического лица	3326						(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(11 000)	(11 000)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(2 253)		2 253	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	1 125	(1 125)	x
Величина капитала на 31 декабря <u>2012</u> г. ³	3300	887 803	(-)	396 925	16 357	19 495	1 320 580

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ¹	Изменения капитала за 20 <u>11</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ¹
Чистые активы	3600	1 320 580	1 341 168	1 351 674

Руководитель

(подпись)

Вахраков Е.И.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стедьмахова Г.Н.

(расшифровка подписи)

« 28 » января 20 13 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 12** г.

Организация ОАО "Южные электрические сети Камчатки" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности производство электрической энергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. / ~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
71823314		
4101101796		
40.10.11 40.10.2 40.10.3		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 _____ 12 _____ г. ¹	За _____ год 20 _____ 11 _____ г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	2 443 353	2 090 998
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 429 593	2 084 884
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	403	729
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	13 357	5 385
Платежи — всего	4120	(2 377 367)	(1 934 075)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 519 915)	(1 161 874)
в связи с оплатой труда работников	4122	(786 283)	(677 234)
процентов по долговым обязательствам	4123	(26 786)	(19 248)
налога на прибыль организаций	4124	(362)	(19 039)
прочие платежи	4129	(44 071)	(56 680)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	65 986	156 923

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 _____ 12 _____ г. ¹	За _____ год 20 _____ 11 _____ г. ²
Денежные потоки			
от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		-
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	(97 891)	(46 120)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(97 891)	(42 158)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(3 962)
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	(97 891)	(46 120)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления — всего	4310	670 000	470 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	670 000	470 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		-
прочие поступления	4319		-

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 _____ 12 г. ¹	За _____ год 20 _____ 11 г. ²
Платежи — всего	4320	(617 033)	(519 632)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(11 000)	(34 300)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(606 033)	(485 332)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	52 967	(49 632)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	21 062	61 171
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	134 772	73 601
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	155 834	134 772
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Вахраков Е.И.

(расшифровка)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стедьмахова Г.Н.

(расшифровка подписи)

« 28 » января 20 13 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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

ПОЯСНЕНИЯ

Содержание

I. Общие сведения.....	3
1. Информация об Обществе.....	3
2. Операционная среда Общества.....	6
II. Учетная политика.....	6
1. Основа составления.....	7
2. Активы и обязательства в иностранных валютах.....	7
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	7
4. Нематериальные активы.....	7
5. Основные средства.....	7
6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	8
7. Финансовые вложения.....	8
8. Запасы.....	9
9. Расходы будущих периодов.....	9
10. Дебиторская задолженность.....	9
11. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	9
12. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	9
13. Кредиты и займы полученные.....	10
14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	10
15. Расчеты по налогу на прибыль.....	10
16. Признание доходов.....	11
17. Признание расходов.....	11
18. Изменения в учетной политике Общества на 2012 год.....	11
19. Изменения в учетной политике Общества на 2013 год.....	11
20. Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет.....	11
III. Раскрытие существенных показателей.....	12
1. Основные средства.....	12
2. Запасы.....	13
3. Дебиторская задолженность.....	14
4. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	15
5. Капитал и резервы.....	15
5.1 Уставный капитал.....	15
5.2 Резервный капитал.....	15
6. Кредиты и займы.....	16
7. Кредиторская задолженность.....	16
8. Налоги.....	17
8.1 Налог на добавленную стоимость.....	17
8.2 Налог на прибыль организации.....	17
8.3 Прочие налоги и сборы.....	18
9. Государственная помощь.....	18
10. Выручка от продаж.....	20

11. Расходы по обычным видам деятельности	21
12. Прочие доходы и прочие расходы	22
13. Прибыль на акцию	23
14. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов	23
15. Связанные стороны	24
16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	27
17. Управление финансовыми рисками	28
18. События после отчетной даты	29
19. Приложения	30

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Открытое акционерное общество «Южные электрические сети Камчатки» учреждено 23.06.2005г. Единственный учредитель – ОАО «Камчатскэнерго».

Общество учреждено в рамках реформирования ОАО «Камчатскэнерго».

В уставный капитал общества 22.11.2005 года переданы основные средства.

23.11.2006г. Общество реорганизовано в форме присоединения открытого акционерного общества «Южные электрические сети» с увеличением уставного капитала на 100 тыс.руб.

Общество зарегистрировано по адресу г.Петропавловск-Камчатский, ул.Тундровая, 3.

Основными видами экономической деятельности Общества является производство, передача, распределение электрической энергии, тепловой энергии, распределение воды, деятельность по обеспечению работоспособности электростанций, электрических сетей, котельных, тепловых сетей, строительные работы, осуществляемые в муниципальных субъектах Камчатского края.

В состав ОАО «ЮЭСК» входят аппарат управления с производственными службами, расположенный в г.Петропавловске-Камчатском, энергорайоны (ЭР), энергоузлы (ЭУ), районы электрических сетей (РЭС) Общества, расположенных в девяти муниципальных районах Камчатского края.

Обособленные подразделения зарегистрированы в межрайонной инспекции ФНС по месту нахождения с присвоением кодов причины постановки на учет стационарных рабочих мест.

№п/п	Населенный пункт	Наименование подразделения	Адрес	КПП
1	с.Седанка	Участок теплотехнического оборудования с. Седанка	688612, Камчатский край, Тигильский р-н, Седанка с.	820245003
2	с.Оклан	энергоузел с.Оклан	688862, Камчатский край, Пенжинский р-н, Оклан с.	820445005
3	с. Парень	энергоузел с. Парень	688866, Камчатский край, Пенжинский р-н, Парень с.	820445004
4	с. Таловка	энергоузел с. Таловка	688861, Камчатский край, Пенжинский р-н, Таловка с.	820445003
5	с. Аянка	энергоузел с. Аянка	688868, Камчатский край, Пенжинский р-н, Аянка с.	820445002
6	с. Слаутное	энергоузел с. Слаутное	688867, Камчатский край, Пенжинский р-н, Слаутное с.	820445001
7	с. Воямполка	энергоузел с. Воямполка	688902, Камчатский край, Ти-	820245002

			гильский р-н, Воямполка с.	
8	с. Лесная	энергоузел с. Лесная	688901, Камчатский край, Тигильский р-н, Лесная с,	820245001
9	с. Эссо	Быстринский сетевой участок	684350, Камчатский край, Быстринский р-н, Эссо с.	410432001
10	с. Никольское	Алеутский энергорайон	684500, Камчатский край, Алеутский р-н, Никольское с.	410332001
11	с. Атласово	ДЭС-14 Участок тепло-технического оборудования п. Атласово	684309, Камчатский край, Мильковский р-н, Атласово п.	410632001
12	с. Долиновка	ДЭС-19 Участок тепло-технического оборудования с. Долиновка	684304, Камчатский край, Мильковский р-н, Долиновка с.	410632002
13	с. Соболево	Соболевский энергоузел	684200, Камчатский край, Соболевский р-н, Соболево с.	410732001
14	пгт. Усть-Камчатск	Усть-Камчатский РЭС	684414, Камчатский край, Усть-Камчатский р-н, Усть-Камчатск пгт, Калинина ул, 4	410932001
15	п. Ключи	Ключевской РЭС	684400, Камчатский край, Усть-Камчатский р-н, Ключи п.	410932002
16	п. Козыревск	Козыревский энергоузел	684405, Камчатский край, Усть-Камчатский р-н, Козыревск п.	410932003
17	с. Тиличики	Олюторский энергорайон	688800, Камчатский край, Олюторский р-н, Тиличики с, Заречная ул,3	820132001
18	с. Манилы	Манильский РЭС	688863, Камчатский край, Пенжинский р-н, Манилы с, Центральная ул.	820432002
19	с. Каменское	Энергоузел с. Каменское	688850, Камчатский край, Пенжинский р-н, Каменское с, Чубарова ул, 1	820432001
20	п. Оссора	Оссорский энергоузел	688700, Камчатский край, Карагинский р-н, Лукашевского ул, 67, а	820332001
21	с. Тигиль	Тигильский энергорайон	688600, Камчатский край, Тигильский р-н, Тигиль с, Нагорная ул, 19,а	820232002
22	п. Палана	Паланский энергорайон	688000, Камчатский край, Тигильский р-н, Палана пгт, Комсомольская ул, 1	820232001

Операционную деятельность по производству электроэнергии Общество начало осуществлять с 1 апреля 2006 года.

Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2012 года 1005 человека.

Общество имеет лицензии:

- деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов, за номером ОТ-75-000112 (49) от 30.04.08г.

- на право пользования недрами для добычи технической подземной воды в Усть-Камчатском городском поселении № ПТР 00516 ВЭ от 04.09.06 г., в с.Соболево № ПТР 00513 ВЭ от 04.09.06 г., в с.Долиновка № ПТР 00514 ВЭ от 04.09.06г., в п.Атласово № ПТР 00515 ВЭ от 04.09.06г., в п.Оссора № ПТР 00563 ВЭ от

31.03.2008г., в с.Манилы № ПТР 00562 ВЭ от 31.03.2008г., в п.Ключи № ПТР 00602 ВЭ от 11.09.2009г.

- на право пользования недрами для централизованного хозяйственно-питьевого водоснабжения населения в с. Манилы № ПТР 00674 ВЭ от 04.03.2011г., в с. Никольское № ПТР 00750 ВЭ от 02.11.2012г.

- свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства С 0154260 49.1-2009-4101101796-С-013 от 14.02.2010г.

В Совет директоров Общества в период с 26 июня 2011 г. по 28.06.2012г. входили:

Председатель

Щербань Василий Александрович

директор по административному управлению – руководитель Хабаровского офиса ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Члены совета директоров

Соколова Марина Ивановна

заместитель генерального директора ОАО «Камчатскэнерго» по экономике и финансам

Ильин Сергей Павлович

заместитель генерального директора ОАО «Камчатскэнерго» по ресурсам

Вахраков Евгений Иванович

исполнительный директор ОАО «ЮЭСК»

Прозктор Елена Игоревна

начальник департамента корпоративной политики ОАО «Камчатскэнерго»

Багутова Ирина Алексеевна

Заместитель начальника департамента корпоративной политики ОАО «Камчатскэнерго»

Шабанова Наталья Владимировна

Заместитель начальника отдела ценных бумаг, корпоративной информации и взаимодействия с акционерами департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

В период с 29.06. 2012 г. по 27.08.2012г.:

Председатель

Скосырев Денис Владимирович

директор по корпоративно-правовому обеспечению ОАО «Камчатскэнерго»

Члены совета директоров

Соколова Марина Ивановна

заместитель генерального директора ОАО «Камчатскэнерго» по экономике и финансам

Вахраков Евгений Иванович

исполнительный директор ОАО «ЮЭСК»

Кондратьев Сергей Борисович

заместитель генерального директора ОАО «Камчатскэнерго» по сбыту

Утробин Евгений Геннадьевич

Главный эксперт отдела нормативного регулирования и анализа департамента оптового рынка электроэнергии ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

В период с 28.08.2012г.:

Председатель

Скосырев Денис Владимирович

директор по корпоративно-правовому обеспечению ОАО «Камчатскэнерго»

Члены совета директоров
Соколова Марина Ивановна

Вахраков Евгений Иванович
Никольская Софья Викторовна

Утробин Евгений Геннадьевич

заместитель генерального директора ОАО «Камчатскэнерго» по экономике и финансам
исполнительный директор ОАО «ЮЭСК»
Начальник сектора по работе с акционерами отдела корпоративного управления департамента корпоративной политики ОАО «Камчатскэнерго»
Главный эксперт отдела нормативного регулирования и анализа департамента оптового рынка электроэнергии ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Общее руководство осуществляет единолично Генеральный директор Паршин Борис Евгеньевич.

В состав Ревизионной комиссии Общества в период с 27.06.2011г. по 27.06.2012г. входили:

Председатель:

Журавлева Надежда Валентиновна начальник КРО ОАО «Камчатскэнерго»

Члены комиссии:

Чернявская Татьяна Порфирьевна ведущий специалист КРО ОАО «Камчатскэнерго»

Сомова Елена Михайловна ведущий специалист КРО ОАО «Камчатскэнерго»

Омельяненко Светлана главный эксперт дирекции внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Вячеславовна Начальник отдела корпоративного управления Департамента корпоративной политики ОАО «Камчатскэнерго»

Ясашнова Юлия Владимировна

С 28 июня 2012 г.:

Председатель:

Жиленкова Марина Сергеевна начальник КРО ОАО «Камчатскэнерго»

Члены комиссии:

Чернявская Татьяна Порфирьевна ведущий специалист КРО ОАО «Камчатскэнерго»

Сомова Елена Михайловна ведущий специалист КРО ОАО «Камчатскэнерго»

Омельяненко Светлана главный эксперт отдела внутреннего контроля департамента внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Вячеславовна Начальник отдела корпоративного управления департамента корпоративной политики ОАО «Камчатскэнерго»

Ясашнова Юлия Владимировна

2. Операционная среда Общества

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (отраслевым, страновым и региональным, финансовым и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

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

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

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения обязательств. В бухгалтерской отчетности за 2012 год нет показателей, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

4. Нематериальные активы

В балансе ОАО «ЮЭСК» нематериальных активов соответствующих условиям ПБУ 14 «Учет нематериальных активов» нет.

5. Основные средства

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

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2012 г., учитываются в составе материально-производственных запасов.

До 01.01.2012 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу.

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

По состоянию на 31 декабря 2012 г. Общество переоценило сооружения, машины и оборудование по текущей восстановительной стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31.12.2012.

Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2012 г., который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. По объектам основных средств, полученных в виде вклада в уставный капитал ОАО «ЮЭСК», амортизация начисляется в соответствии с Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов, утвержденными Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. По объектам основных средств, приобретаемым с 01.01.2004г., амортизация начисляется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

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

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в составе показателей по статье «Основные средства», без выделения отдельной статьи.

7. Финансовые вложения

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

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, допущенных к обращению у организатора торгов, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской межбанковской валютной бирже

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

8. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

9. Расходы будущих периодов

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

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

10. Дебиторская задолженность

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

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

12. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости

обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Согласно уставу Общества отчисления в резервный фонд производятся в размере 5 % от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины.

13. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

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

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

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

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

15. Расчеты по налогу на прибыль

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

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

16. Признание доходов

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

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов – на дату перехода права собственности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров – признанные или присужденные;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности;
- субсидии на компенсацию разницы между экономически обоснованными и сниженными тарифами на энергию – по методу начисления;
- иные доходы, поименованные в ПБУ 9/99.

17. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с производством, передачей, сбытом электро, тепло – энергии, распределением холодной воды, расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

К общехозяйственным расходам, учитываемым на счете 26 "Общехозяйственные расходы", относятся расходы на общее обслуживание и организацию производства и на управление Общества в целом. Данные расходы распределяются пропорционально расходам по основным видам деятельности и списываются на счет 20 "Основное производство".

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
 - проценты за предоставление в пользование денежных средств (кредиты и займы) - по мере их начисления;
 - убытки прошлых лет – по мере выявления;
 - расходы по оплате услуг кредитных организаций;
 - отчисления в оценочные резервы;
 - штрафы, пени, неустойки признанные или присужденные;
- иные расходы, поименованные в ПБУ 10/99

18. Изменения в учетной политике Общества на 2012 год

Существенных изменений, влияющих на показатели бухгалтерской отчетности, в учетную политику ОАО «ЮЭСК» на 2012г., относительно предыдущего периода не вносилось.

19. Изменения в учетной политике Общества на 2013 год

Принципиальных изменений на 2013 год в учетную политику не вносится.

20. Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

В отчетном году не были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Основные средства, полученные в лизинг

Общество в отчетном году получило в лизинг основные средства стоимостью 19 678 тыс. руб. (4 616 тыс. руб. в 2011 г.).

В 2012 г. прекращены договоры лизинга в отношении имущества стоимостью 10 680 тыс. руб. (0 тыс. руб. – в 2011 г.).

Стоимость основных средств, полученных в лизинг, составляет 48 665 тыс. руб. на 31.12.2012 (на 31.12.2011 – 39 667 тыс. руб., на 31.12.2010 – 35 051 тыс. руб.). За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 11 649 тыс. руб., в том числе в 2013 году – 7 363 тыс. руб. В 2012 г. было начислено 11 893 тыс. руб. и выплачено 11 711 тыс. руб. лизинговых платежей (в 2011 г. – 7 758 тыс. руб. и 8 650 тыс. руб. соответственно).

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2012 г. Общество получило в пользование по договору аренды основные средства стоимостью 44 309 тыс. руб. (104 374 тыс. руб. в 2011 г.).

В течение 2012 г. возвращены основные средства по исполненным договорам аренды стоимостью 38 582 тыс. руб. (57 333 тыс. руб. в 2011 г.).

Стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 336 037 тыс. руб. на 31.12.2012 (на 31.12.2011 – 330 310 тыс. руб., на 31.12.2010 – 231 669 тыс. руб.). В составе арендованных основных средств числятся

Имущество по видам	Стоимость арендованного имущества на 31.12.2012г., тыс.руб.	Стоимость арендованного имущества на 31.12.2011г., тыс.руб.
Здания, передаточные устройства, сооружения	172 027	165 870
Машины и оборудование	164 010	164 440

Переоценка основных средств

Общая сумма переоценки сооружений, машин и оборудования по текущей (восстановительной) стоимости по состоянию на 31.12.2012 составила 9021 тыс. руб., в том числе:

- сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал – 47 682 тыс. руб.;
- сумма уценки, отнесенная на прочие расходы – 38 661 тыс. руб.

Предыдущая переоценка основных средств отражалась в отчетности по состоянию на 01.01.2009г.

Движение основных средств

Поступило основных средств в эксплуатацию 94 598 тыс.руб., из них приобретено ОНТМ на сумму 13 697 тыс.руб., проведена реконструкция ДЭС-22 п.Ключи с установкой дизель-генератора на сумму 14 122 тыс.руб., модернизация ГДЭС-7 с.Соболево с заменой дизель-генератора на сумму 22 484 тыс.руб., реконструкция ДЭС-14 с.Атласово с установкой дизель-генератора на сумму 19 973 тыс.руб., реконструкция градирни ДЭС-11 с.Тигиль (объект, связан с экологической деятельностью) на сумму 2 543 тыс.руб., проведена реконструкция ЗРУ с внедрением коммутационного оборудования с использованием высокоэффективных технологий гашения электрической дуги и микропроцессорных схем защиты электрических сетей и генераторов с организацией централизованного дистанционного контроля и управления группой электростанций в с.Тиличики и с.Тигиль на сумму 13 928 тыс.руб., установлена емкость 1000м³ на складе ГСМ ДЭС-10 п.Палана стоимостью 7 265 тыс.руб.

Выбытие основных средств составило 4 665 тыс.руб., в том числе реализация 176 тыс.руб., списание физически изношенных и морально устаревших в сумме 4 489 тыс.руб.

За 2012 год начислено амортизации на сумму 54 047 тыс.руб.

У Общества имеется в собственности 8 земельных участка общей площадью 12,4455 га. Общество использует земельные участки муниципального значения на праве бессрочного пользования и праве договоров аренды. На конец отчетного периода в пользовании находятся в аренде 97 участков, общей площадью 35,19 га., на праве бессрочного пользования 28 участков общей площадью 8,7438 га.

Дополнительная информация о наличии и движении ОС, об ином использовании ОС раскрыта в разделе 1 Приложения.

2. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Дополнительная информация о наличии и движении МПЗ в разрезе групп, видов приведена в табличной форме раздела 2 Приложения.

Показатели по графе «Поступления и затраты» раздела 2.1 Приложения включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» раздела 2.1. Приложения включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

Основную долю составляет нормативный запас дизельного топлива, угля. Увеличение запасов в натуральном и стоимостном выражении объясняется необходимостью создания нормативного запаса топлива для генерирующих мощностей в населенных пунктах, в которых общество вновь начало производственную деятельность с начала отопительного сезона 2012 года.

Завоз ГСМ на дизельные электростанции, расположенные в центральной части Камчатского края производится автомобильным транспортом. Кроме того, в навигационный период в Усть-Камчатский, Соболевский, Алеутский районы – водным транспортом. Завоз ГСМ в районы Корякского округа производится морским транспортом в период навигации. Транспортная схема доставки технологического топлива в новые населенные пункты существенно усложнилась в связи с отсутствием дорог.

Доставка топлива из прибрежных морских пунктов выгрузки в центральные районы возможна в весьма ограниченные сроки судоходства по малым рекам и по зимникам.

3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, квалифицированная по состоянию на 31.12.2011 как долгосрочная, в сумме 600 тыс. руб., отражена на 31.12.2012 в составе краткосрочной в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения в 2013 году.

В составе дебиторской задолженности покупателей и заказчиков крупнейшими дебиторами являются:

Наименование	на 31.12.12	на 31.12.11	на 31.12.10
Организации, покупатели электро(тепло)энергии, финансируемые из федерального бюджета	257	371	1 262
Организации покупатели электро(тепло)энергии, финансируемые из регионального бюджета	612	489	287
Организации покупатели электро(тепло)энергии, финансируемые из местных бюджетов	14938	12491	8 548
ОАО «Коряктеплоэнерго»	-	-	10 392
МУП «Тепловодхоз» Уст-Камчатского СП	353	7519	5 299
МУП «Горсети»	729	1201	740
МУП «Тепловодхоз» п.Ключи	481	546	650
МУП «Оссорское ЖКХ»	477	362	-
ОАО «Оборонэнергосбыт»	4 547	10 244	1 176
ОАО «Коммунэнерго УКМР»	10 646	-	-
Население (теплоэнергия)	14 092	9 906	3 939
Население (электроэнергия)	8 476	8 921	7 991

Из задолженности прочих дебиторов существенной является задолженность по субсидиям на покрытие убытка от предоставления сниженных (регулируемых) тарифов по тепловой и электрической энергии:

Наименование	на 31.12.12	на 31.12.11	на 31.12.10
Министерство экономического развития Камчатского края	142 422	141 531	118 699
Министерство ЖКХ и энергетики Камчатского края	4 510	-	-

В разделах 3.1, 3.2 Приложения в табличной форме раскрыта информация о наличии и движении дебиторской задолженности, о просроченной дебиторской задолженности.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 3.1 Приложения отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 17 158 тыс. руб. (в 2011 г. – 17 040 тыс. руб.)

Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва сомнительных долгов, включена в данные по графе «Списание» раздела 3.1 Приложения. Соответствующая величина резерва, использованного для списания дебиторской задолженности, отражена по графе «Восстановление/использование резерва». Величина такого списания составила 5 тыс. руб. в 2012 г. (19 161 тыс.руб. – в 2011 г.).

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Средства в кассе	305	298	87
Средства на расчётных счетах	155 529	134 474	73 514

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

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

5. Капитал и резервы

5.1 Уставный капитал

20.10.2005г. Обществом утвержден отчет об итогах эмиссии обыкновенных акций за государственным регистрационным номером 1-01-65139-Д. Были выпущены 887 702 560 именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 887 702 560 рублей. Акциями владеет учредитель Общества – ОАО «Камчатскэнерго».

12.10.2006г. зарегистрировано Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг - акции именные обыкновенные бездокументарные номинальной стоимостью 1 рубль каждая в количестве 100 000 штук. Способ размещения – конвертация.

На основании решения о выпуске, уведомления о государственной регистрации выпуска в системе ведения реестра акционеров ОАО «ЮЭСК» Депозитарием внесена запись о конвертации акций ОАО «ЮЭС» в акции ОАО «ЮЭСК».

По состоянию на 22.11.2005 года Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 887 802 560 рублей, состоит из:

	Общее количество	Номинальная стоимость	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества (руб.)
	(шт.)	(руб.)	
Обыкновенные акции	887 802 560	1,00	887 802 560

Реестр акционеров в 2012 году ведет ОАО «Регистратор Р.О.С.Т».

5.2 Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. Согласно решению Общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2011 год чистая прибыль Общества в размере 1 125 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31.12.2012 величина резервного фонда составила 1,8 % от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован не полностью.

6. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2012 года, составила 670 000 тыс. руб. (в 2011 году – 470 000 тыс. руб.) Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2012 года, составила 606 033 тыс. руб. (в 2011 году – 485 332 тыс. руб.).

Валюта кредита - рубли

Наименование кредитора	Сальдо на 01.01.2012	Сальдо на 31.12.2012	Дата получения	Срок погашения	Процентная ставка
Росбанк ОАО	10 530	0	29.06.2011	25.06.2012	7,90%
	26 640	0	30.08.2011	27.08.2012	6,80%
	52 498	0	30.09.2011	27.09.2012	6,75%
	158 332	0	24.10.2011	22.10.2012	6,75%
	0	50 303	27.06.2012	25.06.2013	8,74%
Камчатское ОСБ 8556 АКБ СБ РФ	46 500	0	26.07.2011	25.07.2012	7,80%
	23 500	0	26.07.2011	25.07.2012	7,80%
	0	70 049	30.07.2012	30.07.2013	8,66%
	0	100 048	17.08.2012	16.08.2013	8,65%
Камчатский филиал "Азиатско-Тихоокеанский банк"	0	97 498	28.09.2012	27.09.2013	11,00%
	0	64 166	26.11.2012	26.11.2013	11,50%
ИТОГО	318 000	382 064			

На конец отчетного периода Общество не имеет суммы открытых, но не использованных кредитных линий, не имеет денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта.

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2012 12 914 тыс.руб. включает: налог на прибыль – 807 тыс. руб., НДС – 6 778 тыс.руб., налог на имущество 3 830 тыс.руб., прочие налоги и сборы – 1 499 тыс. руб.

Указанная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2011 составила 15 025 тыс. руб., в том числе: НДС – 8 664 тыс.руб., налог на имущество 3 864 тыс.руб., прочие налоги и сборы – 2 497 тыс. руб., на 31.12.2010 – 13 156 тыс. руб., в том числе: , налог на прибыль – 580 тыс. руб., НДС – 7 764 тыс.руб., налог на имущество 3 839 тыс.руб., прочие налоги и сборы – 973 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности перед поставщиками материально-производственных запасов крупнейшими кредиторами являются:

Наименование	на 31.12.12	на 31.12.11	на 31.12.10
ООО «ПО Камагро»	175 009	97 118	95 996
ГУП «Камчатскэнергоснаб»	162 016	256 807	101

В разделах 3.3, 3.4 Приложения в табличной форме раскрыта информация о наличии и движении кредиторской задолженности, о просроченной кредиторской задолженности.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 3.3 Приложения отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

8. Налоги

8.1 Налог на добавленную стоимость

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

В соответствии с главой 21 «НДС» налогового кодекса ст. 154 налоговая база по НДС определяется исходя из государственных регулируемых цен. Суммы субсидий, предоставляемых бюджетами различного уровня в связи с применением регулируемых цен, не учитываются при определении налоговой базы по НДС.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 182 204 тыс. руб. (144 596 тыс. руб. – в 2011 году). НДС предъявленный к вычету по приобретенным ценностям составил 307 334 тыс. руб. (268 637 тыс. руб. – в 2011 году).

В 2012 году из бюджета возвращено 148 178 тыс.руб. НДС.

В 2011 году Обществу была возвращена из бюджета суммы превышения налоговых вычетов над НДС начисленным в сумме 184 264 тыс.руб.

Общество систематически получает превышение начисленного налога над предоставляемыми вычетами в связи с применением государственных регулируемых (сниженных) цен.

8.2 Налог на прибыль организации

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в результате применения различных правил учета расходов и доходов в бухгалтерском и налоговом учете образовалась разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью, которая отражена в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках.

Показатель	2012 год			2011 год		
	Сумма, тыс.руб.	Налог на прибыль	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Налог на прибыль	Сумма, тыс.руб.
Бухгалтерская прибыль	-55 118	Условный доход	11 024	31 863	Условный расход	6 373
Разница между бухгалтерским и налоговым учетом по амортизации, амортизационной премии, резерву сомнительных долгов	2 696	ОНА	539	17 035	ОНА	3 407
Затраты, не принимаемые в целях налогообложения	17 269	ПНО	3 454	6 579	ПНО	1 316

Внереализационные расходы, не принимаемые в целях налогообложения	50 089	ПНО	10 018	28 239	ПНО	5 647
Внереализационные доходы, не учитываемые в целях налогообложения	2 249	ПНА	449	596	ПНА	119
Прибыль по налоговому учету	7 295	Текущий налог на прибыль	1460	49 050	Текущий налог на прибыль	9 810

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов переоценки объектов основных средств, расходов производственного характера сверх установленных норм.

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов от продажи объектов основных средств, различиями в начислении амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения, начислении резерва сомнительных долгов.

В отчетном году в увеличение чистой прибыли отчетного года были списаны отложенные налоговые обязательства в сумме 50 тыс. руб. по списанной дебиторской задолженности, (в 2011 г. -3 868 тыс.руб.).

8.3 Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 20 648 тыс. руб. (в 2011 году – 20 828 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 15 751 тыс. руб., налог на землю – 702 тыс.руб. водный налог и плата за пользование водными объектами – 191 тыс. руб., экологические платежи – 3 859 тыс.руб., транспортный налог- 145 тыс.руб.

9. Государственная помощь

В бухгалтерском учете отражена информация о государственной помощи, предоставленной в форме субсидий. В связи с государственным регулированием тарифов на электроэнергию, Управлением по регулированию тарифов Камчатской области в бюджете Камчатского края предусматривается сумма на возмещение убытков от предоставления сниженных тарифов.

Субсидии признаются в учете по методу начисления на основании договоров, соглашений, заключенных с министерствами Камчатского края:

Договоры	Вид бюджета	2012 год		2011 год	
	(Федеральный, Региональный, Местный)	начислено	фактически получено	начислено	фактически получено
1. Договоры (соглашения) на финансирование в связи с отпуском тепло- и электроэнергии по государственным регулируемым ценам (тарифам):		1 724 780	1 718 503	1 534 955	1 512 833

Соглашение № 19 от 18 февраля 2010 г. о предоставлении субсидии из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии по отпускным сниженным тарифам в 2010 г.				1 388 030	118 541
Соглашение № 18 от 1 февраля 2011 г. о предоставлении субсидии из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии по отпускным сниженным тарифам в 2011 г.	региональный		141 483		1 246 547
Соглашение № 18 от 18 января 2012 г. о предоставлении субсидии из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии по отпускным сниженным тарифам в 2012 г.	региональный	1 455 051	1 312 629		
Соглашение № 5 от 9 марта 2010 г. о предоставлении субсидий из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии предприятиям агропромышленного комплекса в 2010 г.	региональный				42
Соглашение № 4 от 14 февраля 2011 г. о предоставлении субсидий из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии предприятиям агропромышленного комплекса в 2011 г.	региональный		48		
Соглашение № 18 от 18 января 2012 г. о предоставлении субсидии из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии по отпускным сниженным тарифам в 2012 г.				539	491
Соглашение № 11 от 14.02.2012г. о предоставлении субсидий из краевого бюджета на возмещение недополученных доходов энергоснабжающим организациям Камчатского края, осуществляющим отпуск электрической энергии предприятиям агропромышленного комплекса, пищевой и перерабатывающей промышленности в 2012 г.	региональный	4 562	4 396		

Соглашение № 24 от 27.01.2011г. о предоставлении средств краевого бюджета на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг тепло-, водо- газоснабжения потребителям указанных услуг по сниженным тарифам в 2010 году	региональный				117
Соглашение № 16 от 27.01.2011г. о предоставлении средств краевого бюджета на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием потребителям коммунальных услуг по сниженным тарифам	региональный			146 386	147 095
Соглашение № 44 от 23.01.2012г. о предоставлении средств краевого бюджета на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием потребителям коммунальных услуг по льготным (сниженным) тарифам в 2012г.	региональный	265 167	259 947		
2. Договоры (соглашения) на финансирование «по льготам» - возмещение убытка, связанного с реализацией тепло- и электроэнергии по льготному тарифу (со скидкой) отдельным категориям потребителей в соответствии с законодательством (о мерах социальной поддержки, о ветеранах, об инвалидах, репрессированных, многодетных и т.п.):		14	13	7	7
Договор № 1007/20 о возмещении фактических расходов, связанных с предоставлением льготы по тарифу на электроэнергию гражданам в Алеутском МО от 05.01.2004 г.	местный	14	13	7	7
Итого		1 724 794	1 718 516	1 534 962	1 512 840

В разделе 6 Приложения в табличной форме раскрыта информация о государственной помощи.

10. Выручка от продаж

В отчетности выручка отражена по видам деятельности:

	2012г. (тыс.руб.)	2011г. (тыс.руб.)
Выручка всего (стр.2110 формы №2)	772 230	557 027
в том числе от продаж:		
Электроэнергии внутренним потребителям	483 541	434 805
теплоэнергии	188 591	98 288
Холодное водоснабжение	6 711	3 741
Прочих товаров, работ услуг промышленного характера	93 387	20 193
из нее		
- от выполнения работ и оказание услуг по ремонту	26 859	16 190
- от выполнения работ по капитальному строительству	60 631	-

Выручка ОАО «ЮЭСК» поступает от продажи электрической и тепловой энергии в изолированных энергоузлах Камчатского края.

Электроэнергия в Усть-Камчатском, Тигильском, Пенжинском, Карагинском, Олюторском районах вырабатывается на дизельных электростанциях, в Собо-

левском районе – на газодизельной электростанции, в Быстринском и Мильковском районе (с.Аласово, с.Лазо, с.Долиновка) на гидроэлектростанции и дизельной электростанциях, в Алеутском районе на дизельной электростанции и 2-х ветроагрегатах. В с.Манилы и с.Каменское Пенжинского р-на ОАО «ЮЭСК» занимается производством, передачей, распределением тепловой энергии, вырабатываемой на угольных котельных и бойлерных установка, и распределением воды.

С начала отопительного сезона 2011 года Общество приступило к производству, передаче, распределению электрической энергии, вырабатываемой на дизель-генераторах в населенных пунктах Пенжинского р-на – с.Аянка, с.Слаутное, с.Парень, с.Таловка, с.Оклан и населенных пунктах Тигильского р-на – с.Воямполка и с.Лесная.

Увеличение выручки в 2012 году относительно выручки 2011 г. связано с тем, что

- с начала отопительного сезона 2011г. (с сентября 2011г.) Общество приступило к производству, передаче, распределению тепловой энергии, вырабатываемой на угольных котельных в с.Атласово, Мильковского р-на, п.Никольское Алеутского р-на, с.Слаутное, с.Таловка Пенжинского р-на, с.Тигиль и с.Седанка Тигильского р-на, и вырабатываемой в котельной на дровах в с.Долиновка Мильковского р-на и с.Аянка Пенжинского р-на;

- с начала отопительного сезона 2011 г. (с сентября 011 г.) Общество занимается распределением воды в населенных пунктах с.Седанка Тигильского р-на, с.Атласово, с.Долиновка Мильковского р-на, с.Аянка, с.Слаутное Пенжинского р-на и п.Никольское Алеутского р-на.

В отчетном периоде выручка от продажи электро, тепло энергии, холодного водоснабжения в новых населенных пунктах учтена за весь календарный год, в отчетности 2011 г. выручка учтена за период с сентября по декабрь.

Увеличение выручки от выполнения работ, услуг промышленного характера связано с заключением договоров с муниципальными образованиями на ремонт и реконструкцию арендуемого Обществом имущества (комплексов жилищно-коммунального хозяйства).

11. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности составляют:

	2012г. (тыс.руб.)	2011г. (тыс.руб.)
Себестоимость продаж всего (стр.2120 формы №2)	2 463 560	2 013 867
в том числе от продажи:		
Электроэнергии внутренним потребителям	1 762 710	1 642 789
теплоэнергии	593 922	346 267
Холодное водоснабжение	19 486	12 303
Прочих товаров, работ услуг промышленного характера	87 442	12 508
из нее		
- от выполнение работ и оказание услуг по ремонту	19 833	10 601
- от выполнения работ по капитальному строительству	64 963	-

В разделе 4 Приложения в табличной форме раскрыта информация о затратах на производство.

Текущие расходы на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью составили:

	2012г. (тыс.руб.)	2011г. (тыс.руб.)
всего	8 973	5 660
в том числе		
Содержание и эксплуатация объектов основных средств, связанных с экологической деятельностью (градирни для охлаждения воды, маслоуловители)	4 824	1 401
из них амортизация	1 371	1 401
ремонт (текущий и капитальный)	3 453	0
Обязательное страхование гражданской ответственности за эксплуатацию опасных производственных объектов	290	30
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	3 859	4 229

12. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2012		2011	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений	335	151	-	-
Продажа МПЗ	3 432	3 046	1 039	960
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	1 621	1 148		586
Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации	199	-	-	-
Резерв сомнительных долгов	41	128		17 040
Поступления в счет погашения ранее списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов	-	-	-	-
Списание дебиторской задолженности	-	249	-	472
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	154	-	83	-
Результат чрезвычайных ситуаций	45	-	225	-
Суммы уценки/дооценки внеоборотных активов, отнесенные на прочие расходы/прочие доходы	-	38 661	-	-
Прибыли, убытки прошлых лет	605	9 706	711	282
Доходы/расходы по списанию основных средств	1 490	3 093	642	2 969
Доходы/расходы по пеням и неустойкам	1 029	250	1 230	-
Доходы от возмещения убытков	488		1 086	71

Судебные издержки	-	687	-	939
Субсидии на разницу в тарифах	1 724 780	-	1 534 955	-
Льготы по предоставлению эл.энергии отдельным категориям потребителей	14	-	7	-
Субсидии на возмещение части процентов по кредиту	-	-	3 656	-
Услуги банков	-	5 482	-	5 027
Выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	-	680	-	972
Выплаты работникам	-	4 893	-	3 963
Расходы на благотворительность	-	743	-	646
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	-	2 187	-	1 768
Иные операции	-	34	1	52
Итого прочие доходы/расходы	1 734 233	71 138	1 543 635	35 747

13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию не рассчитывается в связи с полученными убытками по итогам отчетного периода

14. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты на							
	2012				2011			
	Приобретение (Производство)	Использование			Приобретение (Производство)	Использование		
		на произв. цели	на иные цели	реал. на сторону		на произв. цели	на иные цели	реал. на сторону
ЭНЕРГИЯ, в т.ч.	2 356 632	0	0	2 356 632	1 989 056	0	0	1 989 056
-электрическая	1 762 710			1 762 710	1 642 789			1 642 789
-тепловая	593 922			593 922	346 267			346 267
ТОПЛИВО в т.ч	1 190 800	1 203 309	117	2 537	1 153 107	961 808	0	838
-жидкое:	934 613	940 418	117	1 754	877 374	809 029	0	715
-топливо дизельное	934 613	940 418	117	1 754	877 374	809 029		715
-твердое:	240 540	247 244	0	783	260 032	137 078	0	123
-уголь каменный и продукты его переработки	231 316	237 994		783	255 541	133 701		123
-дрова для отопления	9 224	9 250			4 491	3 377		

-газообразное:	15 647	15 647	0	0	15 701	15 701	0	0
-газ горючий природный (естественный)	15 647	15 647			15 701	15 701		

15. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Камчатскэнерго», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций Общества.

Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является акционерное общество «РусГидро».

Операции со связанными сторонами

Общество проводило операции со связанными сторонами - с материнской компанией ОАО «Камчатскэнерго», с головным акционером ОАО «Камчатскэнерго» ОАО «РАО энергетические системы Востока» и его дочерними и зависимыми Обществами.

Информация о проведенных операциях в отчетном периоде представляется в табличном виде по следующим показателям:

Аффилированные лица	Характер отношений	Вид операции	Условия и форма расчетов	2012 год			2011 год		
				Стоимостная оценка операции, тыс.руб.	Остаток (незавершенные операции на отчетную дату), тыс.руб.		Стоимостная оценка операции, тыс.руб.	Остаток (незавершенные операции на отчетную дату), тыс.руб.	
					ДЗ	КЗ		ДЗ	КЗ
ОАО «Камчатскэнерго» Материнская компания Контролирует или оказывает значительное влияние	закупки	Получение автоуслуг Договор № 10 от 23.03.09	Безналичные расчеты	0,00		0	13,55		13,55
		Договор аренды № 92 от 20.10.10	Безналичные расчеты	0,00		0	88,42		
		Договор аренды № 93 от 20.10.10	Безналичные расчеты	24,00		2	24,00		2
		Договор аренды транспорта №125 от 08.04.11	Безналичные расчеты	96,45		8	8,03		8,03
		БОМС-2 от 29.11.2010 г. получение услуг по калибровка средств измерений	Безналичные расчеты	240,97		0	105,79		
		Получение мест в общежитии	Безналичные расчеты	6,00		0	12,00		
		Аренда имущества №6/н от 16.08.06 с д/с № 3 от 15.04.10	Безналичные расчеты	2 485,48		197,28	2 869,86		237,15

		Договор электро-снабжения № 420 от 09.11.2007 (покупка э/э)	Безна-личные расчеты	1 125,82	31,23	949,06	25,15
		Договор тепло-снабжения № 3006 от 13.11.2007 (покупка т/э)	Безна-личные расчеты	3 397,15	0	3 392,62	
		Договор купли-продажи имуще-ства 136 от 09.12.11	Безна-личные расчеты			1 300,00	
		договор б/н куп-ли-продажа цен-ных бумаг от 23.11.11	Безна-личные расчеты	0,00	0	3 961,60	
		Договор б/н от 01.06.2012	Безна-личные расчеты	100,30	0		
		Договор б/н от 30.06.2011 по-ставка програм-ного продукта	Безна-личные расчеты	1 691,29	0	1 698,80	
продажи		Отпуск воды	Безна-личные расчеты	0,00	0	2,57	
		Выплачены дивиденды по итогам года	Безна-личные расчеты	11 000,00	0	34 300,00	
продажи		Договор тепло-снабжения № 93388 МГ от 01.01.2011 (Никольское)	Безна-личные расчеты	0,00	0	31,68	
закупки		Анализ твердого топлива (получение услуги)	Безна-личные расчеты	229,08	0	52,86	
		Химический анализ воды (получение услуги)	Безна-личные расчеты	4,62	0	53,07	
продажи		Договор №84ДЭС17 от 01.03.2011 (по-ставка э/э)	Безна-личные расчеты	0,00	0	1 077,00	
		Договор №64ДЭС14 от 01.03.2011 (по-ставка э/э)	Безна-личные расчеты	0,00	0	151,37	
		Договор №82ДЭС19 от 01.03.2011 (по-ставка э/э)	Безна-личные расчеты	0,00	0	130,70	
ОАО «РАО Энергетиче-ские системы Востока» - головной акционер материнской компании Контролирует или оказывает значительное влияние	закупки	Агентский догово-р № 105 от 15.04.2009	Безна-личные расчеты	13 671,00	0		
		Агентский догово-р № 11-04/86 от 19.05.2011	Безна-личные расчеты	508,50	0	118,00	118,00
		Агентский догово-р РАО-11/0218 от 19.05.2011 г.	Безна-личные расчеты	458,24	0	118,00	

		Договор № РАО-11/0283 от 15.08.2011 (участие в семинаре)	Безналичные расчеты	0,00	0	12,00		
ОАО «Дальэнерготехкомплект» Подконтрольно-головному акционеру материнской компании	закупки	Договор поставки 10-08/16 от 26.01.2010	Безналичные расчеты	0,00		22 644,67		
		Договор поставки 10-08/15/2012 от 26.01.2011	Безналичные расчеты	551,00	0			
		Договор поставки 10-08/24 от 25.01.2012	Безналичные расчеты	7 251,84	0			
		Договор поставки 10-08/138 от 30.08.2012	Безналичные расчеты	984,00	0			
		Договор поставки 10-08/140 от 16.12.2011	Безналичные расчеты	178,80	0			
		Договор поставки 10-08/155 от 14.06.2012	Безналичные расчеты	124,16	0			
		Договор поставки 10-08/156 от 14.06.2012	Безналичные расчеты	1 031,69	0			
		Договор поставки 10-08/197 от 30.07.2012	Безналичные расчеты	249,11	0			
		Договор поставки 10-08/216, 09-236 от 05.09.2012	Безналичные расчеты	252,52	0			
		Договор поставки 10-08/236 от 12.11.2012	Безналичные расчеты	107,82	75,59	0		
ОАО «Передвижная энергетика» Подконтрольно-головному акционеру материнской компании	продажи	Договор №127ДЭС8 от 01.03.2011	Безналичные расчеты	7,39	0,46	8,84		0,49
		Договор №194ДЭС10 от 01.03.2011	Безналичные расчеты	6,89	0,45	8,10		0,92
		Договор №112ДЭС11 от 01.03.2011	Безналичные расчеты	7,61	0,47	8,55		0,43
		Договор №383ДЭСУКРЭС от 01.03.2011	Безналичные расчеты	8,92	0,53	6,62		0,64
		Договор №114ДЭС12 от 01.03.2011	Безналичные расчеты	5,70	0,11	0	8,68	0,16
		Выдача техусловий №03-16/17-102СВ от 18.07.2011	Безналичные расчеты	6,92	0	0	6,62	

Продажа электроэнергии, услуг по технологическому присоединению связанным сторонам осуществлялись Обществом по регулируемым ценам в 2012 и 2011 гг.

Операций закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора и его заместителей, назначение на должность которых принимается решением Совета директоров Общества.

	виды выплат	2012 г.	2011 г.
члены совета директоров	Вознаграждение за участие в заседаниях Совета директоров	660	910
Основной управленческий персонал	Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск, оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п., налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды)	44 047	42 427
	Долгосрочные вознаграждения (вознаграждение по окончании трудовой деятельности, платежи по договорам добровольного страхования, иные платежи, обеспечивающие выплату пенсии и другие социальные гарантии по окончании трудовой деятельности)	-	5 496

Льготы представляют заключение Обществом договоров добровольного медицинского страхования и договоров страхования от несчастных случаев.

В составе долгосрочных вознаграждений представлено вознаграждение по окончании трудовой деятельности.

Поступления и платежи по операциям со связанными сторонами относятся к денежным потокам по текущей деятельности.

16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств учитываются расходы на оплату предстоящих отпусков с учетом отчислений во внебюджетные фонды. - Оценочное обязательство определено исходя из количества дней отпуска, на которые работники имеют право, среднечасовой заработной платы и тарифа страховых взносов.

В разделе 5 Приложения в табличной форме приведена информация о наличии и движении оценочного обязательства.

На дату составления бухгалтерской отчетности условных обязательств и условных активов, создание которых регламентируется ПБУ 8/2010 и результаты которых могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, нет.

Условные обязательства

Общество является истцом в арбитражном процессе по иску к налоговому органу. По итогам выездной налоговой проверки Обществу доначислен штраф за несвоевременное перечисление НДС в бюджет. В 2011 году Общество имело пять случаев задержки перечисления НДС на незначительное количество дней. Пени за несвоевременную уплату НДС начислены в сумме 126,6 тыс.руб., а штраф в сумме 4 368,5 тыс.руб., при отсутствии выявленной недоимки по налогу. Решение налоговым органом принято без учета смягчающих вину обстоятельств. Учитывая обширную арбитражную практику, по результатам которой подобные штрафы в суде снижаются

в несколько раз по смягчающим обстоятельствам, Общество не отразило сумму начисленного штрафа в отчетности, т.к. сумму его нельзя определить. По мнению менеджмента Общества, в результате арбитражного процесса сумма штрафа будет существенно снижена и его размер не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

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

17. Управление финансовыми рисками

17.1 Отраслевые риски

Риски, связанные с возможным изменением цен на топливо, используемое Обществом в своей деятельности

Основным сырьем ОАО «ЮЭСК» является дизельное топливо и уголь. Цены на нефтепродукты на российском рынке определяются динамикой мировых цен на нефть, что вызывает колебание цены на дизельное топливо на внутреннем рынке. В 2012 г. средняя стоимость поставки дизельного топлива (с учетом транспортных расходов) составила – 32 977 руб., в 2011 – 31 548 руб., в 2010 г. – 25 875 руб.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию, услуги Общества

Тарифы (цены) на электрическую и тепловую энергию на российском рынке регулируются в соответствии с государственным законодательством.

При регулировании тарифов существует риск, связанный с возможностью замораживания или директивного снижения тарифов, либо утверждение тарифов, не соответствующих затратам Общества. Общество проводит постоянную работу с органами тарифного регулирования с целью утверждения обоснованного уровня тарифов.

Экономически обоснованные тарифы на электроэнергию Обществу установлены на 2012г. от 7,887 руб. до 23,755 руб., сниженные тарифы – от 0,644 до 5,448 руб. Разница между экономически обоснованным и сниженным тарифом возмещается Обществу путем предоставления субвенции из бюджета субъекта РФ.

Ежегодно возникает риск неустановления регулирующими органами сниженных тарифов. С учетом роста тарифов, как минимум в пределах инфляции, существует риск снижения оплаты полезного отпуска электрической энергии, что в основном будет продиктовано финансовыми возможностями потребителей.

17.2 Страновые и региональные риски

Вся выручка Общества приходится на Камчатский край. Деятельность Общества сопряжена с рядом региональных рисков:

Риски, связанные с неплатежеспособностью потребителей основной продукции:

В структуре потребления 10,6% составляют промышленные производства, предприятия транспорта и связи – 4,8%, предприятия, финансируемые из бюджета – 15,2%, предприятия ЖКХ – 10,9%, население и управляющие организации – 40,5%. Платежеспособность основных групп потребителей зависит от политической и экономической стабильности в стране.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона:

ОАО «ЮЭСК» осуществляет свою деятельность на территории Камчатского края, являющегося зоной повышенной опасности стихийных бедствий.

В целях минимизации ущерба от землетрясений осуществляется страхование объектов от воздействия различных природных катаклизмов.

Возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью:

В связи с особенностями климата имеют место риски временного прекращения транспортного, морского и воздушного сообщения в связи с погодными условиями. Для снижения влияния указанного риска Обществом создаются запасы топлива и материалов, определенные нормативами.

17.3 Финансовые риски

Риск изменения процентной ставки

ОАО «ЮЭСК» привлекает краткосрочные кредиты с российского финансового рынка. В случае роста ставки рефинансирования ЦБ РФ существует риск увеличения кредитными организациями процентной ставки по действующим договорам в одностороннем порядке.

Риски, связанные с инфляцией

Инфляционные процессы, в результате которых происходит удорожание используемых в производстве материальных ресурсов, трудовых затрат могут оказать влияние на увеличение валюты баланса и на чистую прибыль, привести к изменению величины дебиторской и кредиторской задолженности, связанное с изменением платежеспособности основных потребителей Общества.

18. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не происходило.

Исполнительный директор ОАО «ЮЭСК»

Вахраков Е.И.

Главный бухгалтер ОАО «ЮЭСК»

Стельмахова Г.Н.

Дата

28.01.2013



ПРИЛОЖЕНИЕ
К ПОЯСНЕНИЯМ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА
2012 ГОД

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка *		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 2012 г.	1 200 531	207 543	197 255	99 263	1 421	54 047	18 668	9 647	1 317 191	269 816
	за 2011 г.	1 158 711	163 552	90 875	49 055	1 687	45 878	0	0	1 200 531	207 543
в том числе:											
здания	за 2012 г.	250 581	19 891		176	25	3 644			250 405	23 510
	за 2011 г.	249 478	16 431	1 102			3 480			250 581	19 891
Сооружения и передаточные устройства	за 2012 г.	571 480	91 428	20 249			15 502	17 052	6 270	608 781	113 200
	за 2011 г.	572 180	75 984		700	104	15 548			571 480	91 428
Машины и оборудование	за 2012 г.	359 540	91 316	73 938	4 478	1 388	33 470	1 706	3 444	430 706	126 842
	за 2011 г.	323 753	67 167	39 722	3 935	1 758	25 907			359 540	91 316
Транспортные средства	за 2012 г.	10 477	4 530		11	8	1 325			10 466	5 847
	за 2011 г.	7 168	3 680	3 349	40	25	875			10 477	4 530
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2012 г.	646	378	92			106	-90	-67	648	417
	за 2011 г.	570	290	76			88			646	378
Земельные участки и объекты природопользования	за 2012 г.	543		319						862	0
	за 2011 г.	412		131						543	0
Незавершенное строительство	за 2012 г.	7 264		102 657	94 598					15 323	
	за 2011 г.	5 149		46 495	44 380					7 264	

* В соответствии с учетной политикой Общество проводит не чаще, чем раз в три года переоценку следующих групп основных средств

- Сооружения и передаточные устройства
- Машины и оборудование
- Производственный и хозяйственный инвентарь

Предыдущая переоценка отражалась в бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2009г. Восстановительная стоимость определена по состоянию на 01.07.2008г. оценочной фирмой ЗАО «АБМ Партнер» на основании Отчета № 12-129 от 26.09.08г.

По состоянию на 31.12.2012г. восстановительная стоимость отражена в отчетности с учетом переоценки, на основании отчета № 1550/12 исполненного ООО "Институт проблем предпринимательства".

Главный бухгалтер



Степмакова Г.Н.

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	тыс.руб.		
	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	176	176
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	384 702	369 977	266 720
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	16	1 118	16
Основные средства, переведенные на консервацию	6 534	6 534	6 534
Иное использование основных средств (зalog и др.)	0	0	0

2. Запасы
2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		взвешенная резерва под снижение стоимости	поступления и затраты		Изменения за период			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	На конец периода		взвешенная резерва под снижение стоимости
		себестоимость					Выбыло		резерв под снижение стоимости					
		сумма	кол-во (ТНТ)		сумма	кол-во (ТНТ)	сумма	кол-во (ТНТ)						
Запасы - всего	за 2012 г.	778 657	x		1 401 478	x	1 395 345	x				784 790	x	
	за 2011г.	553 811	x		1 348 257	x	1 123 411	x				778 657	x	
в том числе:														
Топливо	за 2012 г.	723 103	x		1 239 042	x	1 245 376	x				716 769	x	
	за 2011г.	525 950	x		1 212 227	x	1 015 074	x				723 103	x	
из него:														
природный газ	за 2012 г.				15 647	3 351	15 647	3 351				0	0	
	за 2011г.				38 993	3 184	38 993	3 184				0	0	
уголь	за 2012 г.	161 813	19 004		231 316	27 976	238 777	27 815				154 352	19 165	
	за 2011 г.	40 096	7 044		255 541	28 883	133 824	16 923				161 813	19 004	
дизельное топливо	за 2012 г.	527 946	16 677		934 813	28 341	942 289	29 324				520 270	15 694	
	за 2011 г.	460 316	17 863		877 374	27 811	809 744	28 997				527 946	16 677	
прочие виды топлива (бензин, масла)	за 2012 г.	33 344	557		57 466	2 487	48 663	1 570				42 147	1 474	
	за 2011 г.	25 538	492		40 319	681	32 513	616				33 344	557	
сырье и материалы	за 2012 г.	29 400	x		67 346	x	65 345	x				31 401	x	
	за 2011 г.	15 843	x		67 208	x	53 651	x				29 400	x	
Запасные части	за 2012 г.	11 758	x		76 249	x	70 987	x				17 020	x	
	за 2011 г.	3 399	x		49 690	x	41 331	x				11 758	x	
Спецоснастка и спец.одежда	за 2012 г.	12 783	x		11 175	x	6 453	x				17 505	x	
	за 2011 г.	7 188	x		13 067	x	7 472	x				12 783	x	
Основные средства, учтенные в составе материалов	за 2012 г.	756	x		2 449	x	2 012	x				1 193	x	
	за 2011 г.	627	x		3 918	x	3 789	x				756	x	
Прочие материалы	за 2012 г.		x		1 850	x	1 780	x				70	x	
	за 2011г.		x			x		x				0	x	
Расходы будущих периодов	за 2012 г.	857	x		3 367	x	3 392	x				832	x	
	за 2011г.	804	x		2 147	x	2 094	x				857	x	

Главный бухгалтер



Стельмахова Г.Н.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2012 г.	1 200	0	0	0	0	1 600	0	0	0	600	0
	за 2011 г.	1 800	0	0	0	0	600	0	0	0	1 200	0
в том числе: почая дебиторская задолженность	за 2012 г.	1 200	0	0	0	0	600	0	0	0	600	0
	за 2011 г.	1 800	0	0	0	0	600	0	0	0	1 200	0
задолженность прочих дебиторов	за 2012 г.	1 200	0	0	0	0	600	0	0	0	600	0
	за 2011 г.	1 800	0	0	0	0	600	0	0	0	1 200	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2012 г.	316 548	17 040	271 125	0	87	294 961	249	4	0	292 860	17 123
	за 2011 г.	292 611	19 161	326 434	918	17 040	283 782	472	19 161	0	316 548	17 040
в том числе: покупатели и заказчики	за 2012 г.	80 021	16 012	73 948	0	79	61 756	142	2	0	92 470	16 089
	за 2011 г.	67 291	14 476	96 629	0	16 012	69 263	160	14 476	0	80 021	16 012
из них: покупатели электроэнергии	за 2012 г.	52 374	15 972	34 356		22	35 950	73	2		50 705	15 992
	за 2011 г.	51 078	14 476	49 601	0	15 972	33 688	141	14 476		52 374	15 972
покупатели теплотенергии	за 2012 г.	24 740	40	31 200	0	57	22 125	69			33 746	97
	за 2011 г.	8 797	0	23 205	0	40	7 243	19	0		24 740	40
заказчики ремонтных работ и услуг по техобслуживанию	за 2012 г.	1 042	0	5 360	0	0	1 042	0	0	0	5 360	0
	за 2011 г.	6 601	0	19 104	0	0	24 663	0	0	0	1 042	0
прочие покупатели	за 2012 г.	1 865		3 032	0	0	2 238	0	0	0	2 659	0
	за 2011 г.	815		4 719	0	0	3 669	0	0	0	1 865	0
в том числе: авансы выданные	за 2012 г.	34 392	0	7 849	0	0	34 123	0	0	0	8 118	0
	за 2011 г.	2 191	0	34 392	0	0	2 191	0	0	0	34 392	0
из них: поставщикам материально-производственных запасов	за 2012 г.	32 621		1 284			32 592				1 313	0
	за 2011 г.	1 714		32 621			1 714				32 621	0
поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов, подрядчикам по строительству	за 2012 г.	380		75			380				75	0
	за 2011 г.			380							380	0

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва по сомнительным долгам			
ремонтным организациям	за 2012 г.	329	0	5 276	0	0	329	0	0	0	5 276	0
	за 2011 г.	0	0	329	0	0	0	0	0	0	329	0
прочим поставщикам и подрядчикам	за 2012 г.	1 062	0	1 214	0	0	822	0	0	0	1 454	0
	за 2011 г.	477	0	1 062	0	0	477	0	0	0	1 062	0
в том числе по дебиторской задолженности	за 2012 г.	202 135	1 028	189 328	0	8	199 082	107	2	0	192 272	1 034
	за 2011 г.	223 129	4 685	195 413	918	1 028	212 328	312	4 685	0	202 135	1 028
из нее: переплата по налогу на прибыль	за 2012 г.	8 650					8 650				0	0
	за 2011 г.	0		8 650							8 650	0
переплата по НДС	за 2012 г.	43 457		35 693			43 457				35 693	0
	за 2011 г.	90 706		43 457			90 706				43 457	0
переплата по прочим налогам	за 2012 г.	7		77			3				81	0
	за 2011 г.	14					7				7	0
переплата по платежам в государственные и внебюджетные фонды	за 2012 г.	871		364			870				365	0
	за 2011 г.	761		871			761				871	0
задолженность работников	за 2012 г.	0									0	0
	за 2011 г.	0					0				0	0
задолженность прочих дебиторов	за 2012 г.	149 150	1 028	153 194		8	146 102	107	2		156 133	1 034
	за 2011 г.	131 648	4 685	142 435	918	1 028	120 854	312	4 685		149 150	1 028

Главный бухгалтер

Г.Н.Стельмахова

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2012г.		на 31 декабря 2011г.		на 31 декабря 2010г.	
	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	40 345	23 222	28 429	11 389	36 980	17 819
в том числе: покупатели и заказчики	37 580	20 874	25 504	9 252	30 348	15 872
из них: покупатели электроэнергии	23 158	7 166	17 842	1 870	26 420	11 944
покупатели теплотенергии	12 182	12 085	6 403	6 363	2 594	2 594
заказчики ремонтных работ и услуг по техобслуживанию	11		0		0	
прочие покупатели	2 229	1 623	1 259	1 019	1 334	1 334
в том числе: авансы выданные	0	0	0	0	0	0
в том числе: прочая дебиторская задолженность	2 765	2 348	2 925	2 137	6 632	1 947
из нее: переплата по налогу на прибыль	0		0		0	
переплата по НДС	0		0		6	
переплата по прочим налогам	0		0		0	
переплата по платежам в государственные и внебюджетные фонды	1		0		0	
зadolженность работников	0		0		0	
зadolженность прочих дебиторов	2 764	2 348	2 925	2 137	6 626	1 947

Главный бухгалтер



Г.Н.Стельмахова

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					остаток на конец периода
			Поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2011 г.	164 891	507 600	0	164 055	83	0	508 353
	за 2012г.	508 353	418 126	0	418 740	155	0	507 584
в том числе: задолженность перед поставщиками и подрядчиками	за 2011 г.	107 355	375 120	0	106 880	19	0	375 576
	за 2012г.	375 576	338 611	0	310 874	136	0	403 177
из них: поставщикам материально-производственных запасов	за 2011 г.	104 040	367 488		104 015	15		367 498
	за 2012г.	367 498	319 048		306 552	10		379 984
поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов, подрядчикам по строительству	за 2011 г.	0	254					254
	за 2012г.	254	5 399		254			5 399
ремонтным организациям	за 2011 г.	404	1 880	0	100			2 184
	за 2012г.	2 184	3 258		1 880			3 562
прочим поставщикам и подрядчикам	за 2011 г.	2 911	5 498		2 765	4		5 640
	за 2012г.	5 640	10 906	0	2 188	126		14 232
в том числе: задолженность перед персоналом по оплате труда	за 2011 г.	34 607	39 548	0	34 607	0	0	39 548
	за 2012г.	39 548	42 505	0	39 548	0	0	42 505
из нее: текущая	за 2011 г.	34 607	39 548		34 607			39 548
	за 2012г.	39 548	42 505		39 548			42 505
просроченная	за 2011 г.							0
	за 2012г.							0
в том числе: задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 2011 г.	2 690	3 463	0	2 690	0	0	3 463
	за 2012г.	3 463	9 585	0	3 463	0	0	9 585
из нее: в Фонд обязательного медицинского страхования	за 2011 г.	345	461		345			461
	за 2012г.	461	1 053		461			1 053
в Фонд социального страхования	за 2011 г.	120	163		120			163
	за 2012г.	163	215		163			215
в Пенсионный фонд Российской Федерации	за 2011 г.	2 225	2 839		2 225			2 839
	за 2012г.	2 839	8 317		2 839			8 317
в том числе: задолженность по налогам и сборам	за 2011 г.	13 156	15 025	0	13 156	0	0	15 025
	за 2012г.	15 025	12 914	0	15 025	0	0	12 914
из нее: по налогу на прибыль	за 2011 г.	580			580			0
	за 2012г.	0	807		0			807
по налогу на добавленную стоимость	за 2011 г.							0
	за 2012г.							0
по налогу с доходов физических лиц	за 2011 г.	7 764	8 664		7 764			8 664
	за 2012г.	8 664	6 778		8 664			6 778

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					остаток на конец периода
			Поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
по налогу на имущество	за 2011 г.	3 839	3 864		3 839			3 864
	за 2012г.	3 864	3 830		3 864			3 830
по водному налогу	за 2011 г.	41	35		41			35
	за 2012г.	35	7		35			7
по земельному налогу	за 2011 г.	156	167		156			167
	за 2012г.	167	175		167			175
по транспортному налогу	за 2011 г.	33	35		33			35
	за 2012г.	35	38		35			38
по прочим налогам и сборам	за 2011 г.	743	2 260		743			2 260
	за 2012г.	2 260	1 279		2 260			1 279
в том числе: Авансы полученные	за 2011 г.	5 506	71 530	0	5 252	64	0	71 720
	за 2012г.	71 720	11 763	0	46 891	18	0	36 574
из них: от покупателей электроэнергии	за 2011 г.	5 384	8 082		5 130	64		8 272
	за 2012г.	8 272	6 707		8 005	18		6 956
от покупателей теплотенергии	за 2011 г.	31	341		31	0		341
	за 2012г.	341	1 520		341	0		1 520
от заказчиков ремонтных работ и услуг по техобслуживанию	за 2011 г.		63 034					63 034
	за 2012г.	63 034	3 521		38 472			28 083
от прочих покупателей	за 2011 г.	91	73		91	0		73
	за 2012г.	73	15		73	0		15
в том числе: Прочие кредиторы	за 2011 г.	1 577	2 914	0	1 470	0	0	3 021
	за 2012г.	3 021	2 748	0	2 939	1	0	2 829
из нее: задолженность по расчетам с подотчетными лицами	за 2011 г.	352	149		352	0	0	149
	за 2012г.	149	258	0	149		0	258
депонированная задолженность	за 2011 г.	0	51		0			51
	за 2012г.	51	84		12			123
НДС по авансам выданным	за 2012 г.							0
	за 2011г.							0
краткосрочная задолженность прочим кредиторам	за 2011 г.	1 225	2 714		1 118			2 821
	за 2012г.	2821	2406		2778	1		2 448

Главный бухгалтер



Г.Н.Стедьмахова

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31 декабря 2012г.	на 31 декабря 2011г.	на 31 декабря 2010г.
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	80 448	666	2 381
в том числе: задолженность перед поставщиками и подрядчиками	78 555	487	715
из них: поставщикам материально-производственных запасов	71 224	13	37
поставщикам оборудования и прочих ремонтным организациям	304	304	0
прочим поставщикам и подрядчикам	7027	170	678
в том числе: задолженность перед персоналом по оплате труда	0	0	0
из нее: текущая	0	0	0
просроченная	0	0	0
в том числе: задолженность перед государственными внебюджетными фондами	0	0	0
из нее: в Фонд обязательного медицинского страхования	0	0	0
в Фонд социального страхования	0	0	0
в Пенсионный фонд Российской Федерации	0	0	0
в том числе: задолженность по налогам и сборам	0	0	0
из нее: по налогу на прибыль			
по налогу на добавленную стоимость			
по налогу с доходов физических лиц			
по налогу на имущество			
по водному налогу			
по земельному налогу			
по транспортному налогу			
по прочим налогам и сборам			
в том числе: Авансы полученные	1580	172	1652
из них: от покупателей электроэнергии	56	172	1614
от покупателей теплоэнергии	0	0	0
от заказчиков ремонтных работ и услуг по	0	0	0
от прочих покупателей	1524	0	38
в том числе: Прочие кредиторы	313	7	14
из нее: задолженность по расчетам с подотчетными лицами	0	0	
депонированная задолженность	0	0	
краткосрочная задолженность прочим кредиторам	313	7	14

Главный бухгалтер



Г.Н.Стельмахова

4. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2012 год	за 2011 год
Материальные затраты	1 465 247	1 164 335
Расходы на оплату труда	633 402	557 168
Отчисления на социальные нужды	158 862	125 128
Амортизация	54 047	45 878
Прочие затраты	152 002	121 358
Итого по элементам	2 463 560	2 013 867
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 463 560	2 013 867

Главный бухгалтер



Г.Н.Стельмахова

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано, как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	37 816	133 855	120 079	0	51 592
в том числе резерв на оплату отпусков (с учетом страховых взносов)	37 816	133 855	120 079		51 592

Главный бухгалтер



Стельмахова Г.Н.

6. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2012 год		за 2011 год	
Получено бюджетных средств — всего	1 724 794		1 538 618	
в том числе: на текущие расходы	1 724 794		1 538 618	
на вложения во внеоборотные активы	0		0	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего 2012 год	0	0	0	0
2011 год	0	0	0	0

Главный бухгалтер



Г.Н.Стельмахова

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	на 31.12.2012	на 31.12.2011	на 31.12.2010
Полученные всего	48 678	54 917	0
в том числе: банковская гарантия	48 678	54 917	0
Выданные всего	0,00	0,00	0,00

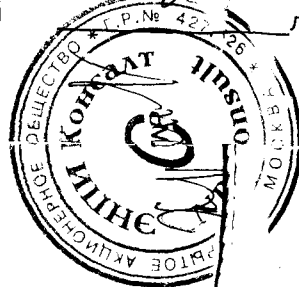
Главный бухгалтер



Г.Н.Стельмахова

Всего прошито,
пронумеровано и скреплено
печатью 59

ИЗВЕЩЕНИЕ СДМВ



лист/а/ов