



Акционерам
Открытого акционерного общества
«Межрегиональная распределительная сетевая
компания Сибири»

Аудиторское заключение

по бухгалтерской отчетности

Открытого акционерного общества
«Межрегиональная распределительная сетевая компания
Сибири»

за 2013 год

Сведения об аудиторе

Наименование:	Закрытое акционерное общество «КПМГ».
Место нахождения (юридический адрес):	129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035.
Почтовый адрес:	123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов:	Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.

Сведения об аудируемом лице

Наименование:	Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири».
Место нахождения (юридический адрес):	660021, Россия, город Красноярск, улица Богграда, дом 144а.
Почтовый адрес:	660021, Россия, город Красноярск, улица Богграда, дом 144а.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району города Красноярска за № 1052460054327 4 июля 2005 года. Свидетельство серии 24 № 002538008.

Аудиторское заключение

Акционерам открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» (далее – «Общество») за 2013 год.

Бухгалтерская отчетность на 86 листах состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2013 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2013 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности во всех существенных отношениях на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности за 2011 год был проведен другим аудитором, который в аудиторском заключении от 24 февраля 2012 года выразил немодифицированное мнение.

Заместитель директора ЗАО «КПМГ»
(доверенность от 28 октября 2011 года № 50/11)

Титова Т.Е.

28 февраля 2014 года



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

Организация ОАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности
Открытое акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) 31/12/2013
Форма по ОКУД 0710001
по ОКПО 76749096
ИНН 2460069527
по ОКВЭД 40.10.2
по ОКOPФ/OKPC 47/16
по ОКЕИ 384

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2013
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКOPФ/OKPC	47/16
по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 660021, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2013 г. (1)	2012 г. (2)	2011 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	364 088	210 293	139 970
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	257 873	64 785	73 189
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	28 415	5 832	796
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	28 415	5 238	796
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	44 775 049	42 137 158	40 561 238
	земельные участки и объекты природопользования	1151	75 126	73 287	68 428
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	38 688 302	38 967 304	36 524 411
	другие виды основных средств	1153	554 399	517 190	367 145
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	5 015 017	2 334 655	3 217 324
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	440 682	244 414	383 862
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	1 523	308	68
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	789	3 671	5 737
	имущество для передачи в лизинг	1161	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162	789	3 671	5 737
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	354 082	364 460	440 161
	инвестиции в дочерние общества	1171	324 337	324 337	387 378
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	29 745	40 123	52 783
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	995 602	813 410	663 462
	Прочие внеоборотные активы	1190	637 223	294 233	316 289
	Итого по разделу I	1100	47 155 248	43 829 057	42 127 653

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	1 822 894	1 237 025	882 609
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 621 028	1 138 817	754 970
	затраты в незавершенном производстве	1212	95 631	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	17 411	21 868	44 275
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	88 824	76 340	83 364
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	97 701	126 246	206 833
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	8 287 098	8 355 162	6 372 720
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	34 718	21 380	543 486
	покупатели и заказчики	123101	10 578	10 891	8 755
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	6 562	3 112	-
	прочая дебиторская задолженность	123104	17 578	7 377	534 731
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	8 252 380	8 333 782	5 829 234
	покупатели и заказчики	123201	7 457 125	5 687 619	4 029 363
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	263 510	251 769	191 982
	прочая дебиторская задолженность	123206	531 745	2 394 394	1 607 889
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	203 031	234 942	1 123 509
	касса	1251	975	591	567
	расчетные счета	1252	191 874	233 824	1 122 436
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	10 182	527	506
	Прочие оборотные активы	1260	182	8	8
	Итого по разделу II	1200	10 410 906	9 953 383	8 585 679
	БАЛАНС	1600	57 566 154	53 782 440	50 713 332

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2013 г. (1)	2012 г. (2)	2011 г. (3)
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 481 516	9 481 516	9 481 516
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1.,5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 179 700	23 179 700	23 179 700
3.1.	Резервный капитал	1360	118 425	60 649	45 116
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 522 030)	(2 045 793)	(3 187 767)
	прошлых лет	1371	(2 392 755)	(2 045 793)	(3 187 767)
	отчетного периода	1372	(1 129 275)	-	-
	Итого по разделу III	1300	29 257 611	30 676 072	29 518 565
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	10 764 836	3 546 841	6 279 429
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	10 764 836	3 546 841	6 279 429
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 182 480	2 201 722	1 825 050
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	56 099	3 707 819	105 377
	Итого по разделу IV	1400	13 003 415	9 456 382	8 209 856
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	68 760	2 954 683	323 661
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	68 760	2 954 683	323 661
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность поставщики и подрядчики	1520	12 955 871	8 430 665	11 057 309
	векселя к уплате	1521	9 762 691	6 048 527	8 701 186
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1522	-	-	15
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	455 359	370 038	362 480
	задолженность по налогам и сборам	1524	194 065	206 023	282 774
	авансы полученные	1525	661 114	496 992	296 277
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1526	1 502 637	1 126 984	1 022 572
	прочая кредиторская задолженность	1527	3 876	-	2 020
	Доходы будущих периодов	1528	376 129	182 101	389 985
	Доходы будущих периодов	1530	12 096	9 507	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	2 268 401	2 255 131	1 603 941
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 305 128	13 649 986	12 984 911
	БАЛАНС	1700	57 566 154	53 782 440	50 713 332

Руководитель  Петухов К.Ю.

Главный бухгалтер  Леонтьев А.В.

"27" февраля 2014 г.



- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2013 г.

Организация ОАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31.12.2013
Форма по ОКУД	0710002
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013 г.	За январь-декабрь 2012 г.
			(1)	(2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	63 155 574	49 707 081
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	49 770 715	48 303 339
	выручка от техприсоединения	2112	1 738 246	1 290 919
	выручка от продажи электроэнергии (мощности)	2114	11 512 756	-
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	127 895	111 843
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	5 962	980
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(60 378 075)	(48 025 097)
	в том числе			
	себестоимость от передачи электроэнергии	2121	(48 949 422)	(47 729 059)
	себестоимость техприсоединения	2122	(311 450)	(211 645)
	себестоимость от продажи электроэнергии (мощности)	2124	(10 936 888)	-
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(94 219)	(83 799)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(86 096)	(594)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 777 499	1 681 984
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(719 934)	-
2.1.	Управленческие расходы	2220	(752 206)	(708 058)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 305 359	973 926
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 917	73 097
	Проценты к получению	2320	13 800	98 776
	Проценты к уплате	2330	(615 911)	(464 096)
5.11.	Прочие доходы	2340	1 785 229	2 484 741
5.11.	Прочие расходы	2350	(3 657 171)	(1 697 916)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 164 777)	1 468 528
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(192 242)	(97 334)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	173 538	159 679
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	31 531	(391 101)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	220 129	35 051
2.3.	Прочее	2460	(23 916)	140 367
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 129 275)	1 155 511

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013 г.	За январь-декабрь 2012 г.
			(1)	(2)
	СПРАВОЧНО			
5.1.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
5.3.1.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.2.	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 129 275)	1 155 511
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,0119)	0,012
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Петухов К.Ю. Главный бухгалтер Леонтьев А.В.

"27" февраля 2014 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

**Отчет об изменениях капитала
за 20 13 год**

Организация ОАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	47116
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г. (1) За 20 12 г. (2)	3100	9 481 516	-	23 179 700	45 116	(3 187 767)	29 518 565
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 157 507	1 157 507
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 155 511	1 155 511
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	1 996	1 996
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	15 533	(15 533)	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. (2) За 20 13 г. (3)	3200	9 481 516	-	23 179 700	60 649	(2 045 793)	30 676 072
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 418 461)	(1 418 461)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(1 129 275)	(1 129 275)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(289 186)	(289 186)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	57 776	(57 776)	x
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. (3)	3300	9 481 516	-	23 179 700	118 425	(3 522 030)	29 257 611

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменение капитала за 2012 год		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	29 518 565	1 157 507	-	30 676 072
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	29 518 565	1 157 507	-	30 676 072
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	(3 187 767)	1 157 507	(15 533)	(2 045 793)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 187 767)	1 157 507	(15 533)	(2 045 793)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	32 706 332	-	15 533	32 721 865
Уставный капитал		9 481 516	-	-	9 481 516
Собственные акции, выкупленные у акционеров		-	-	-	-
Добавочный капитал		23 179 700	-	-	23 179 700
Резервный капитал		45 116	-	15 533	60 649
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	32 706 332	-	15 533	32 721 865

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	29 269 707	30 685 579	29 518 565

Руководитель

(подпись)

Петухов К.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Леонтьев А.В.

(расшифровка подписи)

"27" февраля 20 14 г.



Отчет о движении денежных средств
за 2013 год

Организация ОАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое акционерное общество/Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	47116
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2013 год (1)	За 2012 год (2)
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций		55 629 705	48 098 144
Поступления - всего	4110		
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	54 900 372	47 165 993
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	2 445	8 053
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	60 931	65 206
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	2 133	1 017
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	668 402	866 945
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	966	22 742
Платежи - всего	4120	(53 363 215)	(43 981 645)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(40 584 120)	(32 756 437)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(367 479)	(527 458)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 791 812)	(7 790 816)
процентов по долговым обязательствам	4123	(612 288)	(465 534)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(148 977)	(344 722)
прочие платежи	4129	(3 226 018)	(2 624 336)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	-	(3 419)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 266 490	4 116 499
Денежные потоки от инвестиционных операций		34 030	127 425
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	28 651	71 883
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	383	385
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	134
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 916	4 575
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	-	1 070
прочие поступления	4219	1 463	50 833
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	1 200
Платежи - всего	4220	(6 371 528)	(5 082 261)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 340 140)	(5 071 132)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(390 963)	(234 300)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(28 348)	(10 377)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(3 040)	(752)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 337 498)	(4 954 836)

Наименование показателя	Код	За 2013 г.	За 2012 г.
		(1)	(2)
Денежные потоки от финансовых операций		24 941 621	928 901
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	24 941 621	877 065
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	51 836
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(20 902 524)	(979 131)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(281 305)	-
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(160 759)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(20 613 338)	(979 124)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	(7 881)	(7)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 039 097	(50 230)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(31 911)	(888 567)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	234 942	1 123 509
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	203 031	234 942
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

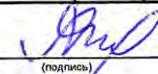
Руководитель


(подпись)

Петухов К.Ю.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Леонтьева А.В.

(расшифровка подписи)

"27" февраля 20 14 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ОАО «МРСК Сибири»
за 2013 год

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» (ОАО «МРСК Сибири»).

Общество расположено по адресу: Российская Федерация, 660021, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а. Юридический и фактический адрес местонахождения Общества совпадают.

ИНН (КПП) 2460069527/997450001

Общество зарегистрировано 04 июля 2005 года и занесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1052460054327.

По состоянию на отчетную дату в Общество входят следующие филиалы и представительства:

№ п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Алтайэнерго»	656002, Российская Федерация, Алтайский край, г. Барнаул, ул. П.С. Кулагина, дом 16,
2	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Бурятэнерго»	670034, Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, проспект 50-летия Октября, дом 28,
3	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Красноярскэнерго»	660021, Российская Федерация, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, дом 144 А,
4	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Кузбассэнерго - региональные электрические сети»	650099, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Н. Островского, дом 11,
5	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Омскэнерго»	644037, Российская Федерация, Омская область, г. Омск, ул. П. Некрасова, дом 1,
6	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Хакасэнерго»	655000, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Пушкина, дом 74,
7	Филиал ОАО «МРСК Сибири» – «Читаэнерго»	672010, Российская Федерация, Забайкальский край, г. Чита, ул. Анохина, дом 7
8	Филиал ОАО «МРСК Сибири» «Горно - Алтайские электрические сети»	649100, Российская Федерация, Республика Алтай, с. Майма, ул. Энергетиков, дом 15

1	Представительство ОАО «МРСК Сибири» в г. Москва	109028, Российская Федерация, г. Москва, Большой Николоворобинский пер., д. 9, корп. 1-4
---	---	--

Основными видами деятельности ОАО «МРСК Сибири» являются:

- оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям на территории Республик Бурятия, Алтай, Хакасия, Красноярского, Забайкальского и Алтайского краев, Кемеровской, Омской областей.
- продажа электроэнергии (мощности) на территории Республики Бурятия и Омской области.

На основании приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 24.01.2013г. № 24 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика в от-

ношении зоны деятельности ОАО «Омскэнергосбыт». Статус гарантирующего поставщика присвоен Обществу с 1 февраля 2013г и до даты вступления в силу решения о присвоении статуса гарантирующего поставщика победителю конкурса в отношении указанной зоны деятельности гарантирующего поставщика.

На основании приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 25.04.2013г № 211 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности ОАО «Бурятэнергосбыт». Статус гарантирующего поставщика присвоен Обществу с 1 мая 2013г и до даты вступления в силу решения о присвоении статуса гарантирующего поставщика победителю конкурса в отношении указанной зоны деятельности гарантирующего поставщика.

Дополнительно осуществляет следующие виды деятельности:

- оперативно-техническое обслуживание;
- испытание объектов электросетей;
- подключение/отключение потребителей;
- услуги связи;
- транспортные услуги;
- услуги аренды;
- осуществление полномочий единоличного исполнительного органа;
- прочие виды услуг.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Содержание	Вид лицензии	№ лицензии	Серия	Дата выдачи	Дата окончания действия лицензии
1	Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов		ОТ-00-010175 (00)	АВ № 00586 9	22.05.2009	22.05.2014
2	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в п. Холбон	ВЭ	2004	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2016
3	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	703	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
4	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1251	УДЭ	22.05.2009	01.09.2022
5	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов про-	ВЭ	1259	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

	мышленности					
6	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1252	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
7	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1253	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
8	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1260	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
9	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1258	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
10	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1250	УДЭ	22.05.2009	01.12.2022
11	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1261	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
12	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	1257	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
13	Добыча технических подземных вод одиночными скважинами на Змеиногорском 1 участке для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Южные электрические сети ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго"	ВЭ	1701	БАР	30.01.2009	31.12.2029
14	Добыча питьевых подземных вод одиночными скважинами на Власихинском-1 и Лебяжинским-1 участках для хозяйственно-питьевого и производственного водо-	ВЭ	1698	БАР	30.01.2009	31.12.2029

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

	снабжения производственного отделения "Центральные электрические сети" филиала ОАО "МРСК Сибири"- "Алтайэнерго" и населения села Черницкое					
15	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения	ВЭ	1939	КРР	08.09.2008	01.06.2017
16	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения населенных пунктов	ВЭ	1942	КРР	08.09.2008	30.10.2032
17	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой ремонтно-производственной базы	ВЭ	2038	КРР	16.07.2009	30.06.2034
18	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	492	АБН	19.01.2009	14.11.2033
19	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	493	АБН	19.01.2009	14.11.2033
20	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	490	АБН	19.01.2009	14.11.2033
21	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	491	АБН	19.01.2009	14.11.2033
22	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	2238	КРР	11.07.2011	31.07.2036
23	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	2237	КРР	11.07.2011	31.07.2036
24	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов про-	ВЭ	2236	КРР	11.07.2011	31.07.2036

	мышленности					
25	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	2239	КРР	11.07.2011	31.07.2036
26	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	2262	КРР	16.09.2011	01.10.2036
27	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов		ВП-66-001314	АВ № 26585 2	12.10.2012	бессрочная
28	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой промышленных объектов	ВЭ	2039	КРР	16.07.2009	30.06.2034
29	Услуги связи по предоставлению каналов связи		92011		17.11.2011	17.11.2016
30	Телематические услуги связи		92012		17.11.2011	17.11.2016
31	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		92013		24.10.2011	24.10.2016
32	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения участков Боградских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири" - "Хакасэнерго"	ВЭ	549	АБН	22.11.2010	22.11.2035
33	Услуги связи по предоставлению каналов связи		67989		05.06.2009	05.06.2014
34	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	698	ОМС	09.12.2008	01.11.2017
35	На осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		48618	ГТ	05.10.2011	05.10.2016
36	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		92010		01.10.2011	01.10.2016
37	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в г. Чита	ВЭ	2007	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2031
38	Телематические услуги связи		67370		07.05.2009	07.05.2014

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

39	Услуги связи по предоставлению каналов связи		67371		07.05.2009	07.05.2014
40	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		67373		07.05.2009	07.05.2014
41	Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации		67372		07.05.2009	07.05.2014
42	Оказание доврачебной медицинской помощи по: медицинским осмотрам (предрейсовым и послерейсовым)		ЛО-19-01-000458	ЛО-19	10.07.2012	бессрочно
43	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений		6-Б/0129 6	09706 4	20.09.2013	бессрочно
44	На осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		48612	ГТ	05.10.2011	05.10.2016
45	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		48613	ГТ	05.10.2011	05.10.2016

Среднесписочная численность Общества составляла:

- в 2011 году 19 222 человека;
- в 2012 году 20 532 человека;
- в 2013 году 21 516 человек.

Уставный капитал Общества составляет 9 481 516 324,9 рублей и состоит из 94 815 163 249 обыкновенных акций номинальной стоимостью по 10 копек каждая.

Реестродержатель Общества: Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (ЗАО «СТАТУС»). Номер лицензии, выданной уполномоченным федеральным органом исполнительной власти: № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 г., бессрочная, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России. Место нахождения 109544, Москва, ул. Новорогожская, д. 32, стр.1. ИНН: 7707179242. ОГРН: 1027700003924. Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества: 10.09.2007.

Аудитором Общества на 2013 год утверждено закрытое акционерное общество «КПМГ». Юридический адрес аудиторской организации: 129110, Москва, Олимпийский проспект, д. 18/1, ком. 3035. Адрес электронной почты: moscow@kpmg.ru. Номер телефона: (495) 937 4477, факс: (495) 937 4499

Утверждение ЗАО «КПМГ» аудитором Общества на 2013 г. состоялось по решению годового общего собрания акционеров, состоявшегося 24 июня 2013 г. (протокол ГОСА № 9 от 27.06.2013 г.).

Органы управления Общества:

Генеральный директор - Петухов Константин Юрьевич;

Заместитель генерального директора по экономике и финансам – Абрамов Андрей Валериевич, имеющий право подписывать (с правом первой подписи) финансовую отчетность Общества по доверенности №118 от 24.04.2012 года;

Главный бухгалтер - Леонтьев Алексей Владимирович.

Совет Директоров по состоянию на 31.12.2013 г. (протокол ГОСА № 9 от 27.06.2013):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Бердников Роман Николаевич	Член Правления ОАО «Россети», первый заместитель генерального директора по технической политике ОАО «Россети»
2	Зильберман Самуил Моисеевич	Генеральный директор филиала ОАО «ФСК ЕЭС» МЭС Сибири
3	Кисляков Антон Михайлович	Начальник управления обеспечения текущей деятельности Юридического департамента ОАО «Россети»
4	Неганов Леонид Валерьевич	Министр энергетики Московской области
5	Петухов Константин Юрьевич	Генеральный директор ОАО «МРСК Сибири»
6	Подлущий Сергей Васильевич	Начальник управления сводного планирования и отчетности Департамента инвестиционной деятельности ОАО «Россети»
7	Рашевский Владимир Валерьевич	Генеральный директор ОАО «СУЭК»
8	Шатохина Оксана Владимировна	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Россети»
9	Мироносецкий Сергей Николаевич	
10	Сорокин Игорь Юрьевич	Генеральный директор ООО «Управляющая компания объектов коммерческой недвижимости»
11	Бай Алексей Евгеньевич	Директор по юридическим вопросам и корпоративным активам, Член Правления ООО «Сибирская генерирующая компания»

Уставом ОАО «МРСК Сибири» предусмотрен коллегиальный исполнительный орган Общества - Правление. В состав Правления Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Петухов Константин Юрьевич	Председатель Правления ОАО «МРСК Сибири», Генеральный директор
2	Абрамов Андрей Валериевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
3	Леонтьев Алексей Владимирович	Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
4	Леонтьев Владимир Алексеевич	Заместитель генерального директора по капитальному строительству
5	Яковлев Руслан Анатольевич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
6	Митькин Евгений Владимирович	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер
7	Петухов Алексей Васильевич	Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2013 г. входят (протокол ГОСА № 9 от 27.06.2013 г.)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1.	Цырендашиев Саян Бальжинмаевич	Заместитель руководителя Дирекции корпоративных событий ОАО «Россети»
2.	Князев Сергей Юрьевич	Начальник Департамента экономической безопасности ОАО «ФСК ЕЭС»
3.	Богачев Игорь Юрьевич	Главный эксперт контрольно-ревизионного отдела департамента внутреннего контроля и управления рисками ОАО «ФСК ЕЭС»
4.	Филиппова Ирина Александровна	Главный эксперт контрольно-ревизионного отдела департамента внутреннего контроля и управления рисками ОАО «ФСК ЕЭС»
5.	Клисакова Елена Александровна	Ведущий аудитор ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества:

№ п/п	Полное / сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири» (ОАО «ЭСК Сибири»)	660135, г. Красноярск, ул. Взлетная, 5 стр. 1	100%	Энергоаудит
2	Открытое акционерное общество «Сибирьсетьремонт» (ОАО «Сибирьсетьремонт»)	650006, г. Кемерово, Центральный район, ул. Станционная, д. 17	100%	Капитальный ремонт, техническое перевооружение и реконструкция электрооборудования предприятий электрических сетей
3	Открытое акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис» (ОАО «Сибирьэлектросетьсервис»)	660062, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Вильского, 7.	100%	Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, прочих электрических подстанций и промышленных блок-станций; производство электромонтажных работ; разработка проектов промышленных процессов и производств.

№ п/п	Полное / сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
4	Открытое акционерное общество «Соцсфера» (ОАО «Соцсфера»)	644518, Омская область, Омский район, п. Чернолучье	100%	Предоставление лечебно-профилактических, образовательных, спортивно-оздоровительных услуг и комфортного отдыха
5	Открытое акционерное общество «Тываэнерго» (ОАО «Тываэнерго»)	667004, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Колхозная, 2	98,96%	Получение (покупка), передача, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии

31.01.2012 Арбитражным судом Кемеровской области вынесено определение по делу № А27-21406/2011 о признании банкротом ОАО «Сибирьсетьремонт» и введении процедуры банкротства – наблюдения. Временным управляющим назначен Черешко Максим Николаевич.

26.06.2012 определением Арбитражного суда Кемеровской области по делу № А27-21406/2011 вынесено решение о признании ОАО «Сибирьсетьремонт» несостоятельным (банкротом) и открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев до 26 декабря 2012 года. Конкурсный управляющий Черешко Максим Николаевич.

29.12.2012 определением Арбитражного суда Кемеровской области по делу № А27-21406/2011 вынесено решение о продлении конкурсного производства сроком на четыре месяца до 26 апреля 2013 года.

29.10.2013 определением Арбитражного суда Кемеровской области по делу № А27-21406/2011 вынесено решение о продлении конкурсного производства сроком на четыре месяца до 26 апреля 2014 года.

Анализ финансового состояния

Финансовое состояние ОАО «МРСК Сибири» характеризуется следующими показателями:

Наименование показателя	Единица измерения показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Выручка от реализации продукции	тыс.руб.	63 155 574	49 707 081
в т.ч. от передачи электроэнергии	тыс.руб.	49 770 715	48 303 339
	%	79%	97%
в т.ч. от перепродажи электроэнергии и мощности	тыс.руб.	11 512 756	-
	%	18%	0%
в т.ч. от тех. присоединения	тыс.руб.	1 738 246	1 290 919
	%	3%	3%

Наименование показателя	Единица измерения показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Себестоимость, всего	тыс.руб.	60 378 075	48 025 097
в т.ч. от передачи электроэнергии	тыс.руб.	48 949 422	47 729 059
	%	81%	99%
в т.ч. от тех. присоединения	тыс.руб.	311 450	211 645
	%	1%	0%
Чистая прибыль (убыток)	тыс.руб.	(1 129 275)	1 155 511
Рентабельность продаж	%	2,07%	1,96%
Рентабельность собственного капитала (ROE), обеспеченная денежным потоком	%	-4,10%	1,53%

Анализ показателей ликвидности, рассчитанный в соответствии с методикой, рекомендованной Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.2006 № 06-117/пз-н (ред. от 04.10.2011), представлен в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам (%)	96,8
Оборачиваемость дебиторской задолженности (раз)	7,62
Уровень просроченной кредиторской задолженности (%)	5,4
Рентабельность активов (%)	-1,96
Рентабельность капитала, ROE (%)	-3,77
Коэффициент текущей ликвидности	0,70
Коэффициент быстрой ликвидности	0,55
Коэффициент автономии собственных средств	0,51
Соотношение собственного и заемного капитала	1,03

Коэффициент финансовой независимости (автономии) определяет долю активов организации, покрытую за счет собственного капитала. На 31.12.2013 г. составляет – 0,51 при общепринятом нормативном значении (0,5 – 0,6).

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с учетной политикой Общества утвержденной приказом №732 от 29.12.2012г, с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н (в действующей редакции);
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н (в действующей редакции).
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н (в действующей редакции);
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н (в действующей редакции) «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Общие способы бухгалтерского учета, использованные в отчетном периоде, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Показатели отчетности ОАО «МРСК Сибири», включая показатели настоящих пояснений, формируются в тысячах рублей.

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство Общества предполагает, что Общество будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным,

и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Также не предполагается прекращение деятельности по какому-либо направлению.

Обществом в 2013 году не применялись допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

На основании приказа ОАО «Россети» от 02.09.2013 года № 547, утвердившего стандарт «Единые Корпоративные учетные принципы (ЕКУП) на 2014 год по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ)», в учетную политику ОАО «МРСК Сибири» были внесены изменения по учету доходов/расходов будущих периодов:

- стоимость безвозмездно полученных основных средств (текущая рыночная стоимость) отражается в учете в составе прочих доходов;
- не учитываются в составе РБП:
- расходы по приобретению лицензий на осуществление лицензируемых видов деятельности;
- расходы на продление срока действия охранных документов (патента на полезную модель, патента на промышленный образец, свидетельства на товарный знак, свидетельства на право пользования наименованием места происхождения товара);
- расходы по обязательному и добровольному личному и имущественному страхованию;
- расходы по сертификации и аттестации продукции (работ, услуг);
- дополнительные расходы по кредитам и займам;
- расходы, связанные с продажей (приобретением) объектов имущества.

Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы (НМА)

Учет нематериальных активов в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ определения ежемесячной суммы амортизационных отчислений). Начисление амортизации по нематериальным активам начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования. Переоценка нематериальных активов не производится.

Данные о составе НМА Общества в 2013 году отражены в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.1.1, 5.2.2).

В составе прочих НМА на сумму 2005 тыс. руб. отражены лицензии, разрешения и сертификаты, (перечень лицензий представлен в Разделе 1 «Общие сведения об Обществе»).

В 2013 году у Общества отсутствовали НМА, приобретенные не за денежные средства. В Обществе отсутствуют НМА с неопределенным сроком полезного использования. ОАО «МРСК Сибири» не предоставляло в пользование НМА при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации.

НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды, по состоянию на 31.12.2013 г. отсутствуют.

Сведения по расходам на НИОКР отражены в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.2.1, 5.2.2).

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №115н.

Срок списания расходов определяется руководителями департаментов, управлений, служб, где будут использоваться результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, но не более 5 лет.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

При составлении отчетности за 2013 год Общество отразило в отчетности затраты, числящиеся на счете «Расходы будущих периодов», по следующему принципу:

- лицензии, сертификаты (перечень представлен в Разделе 1 «Общие сведения об Обществе») на основании которых право на осуществление определенных видов деятельности получает исключительно само Общество – в составе прочих нематериальных активов.

- платежи за программное обеспечение, лицензии на программное обеспечение и модернизацию программного обеспечения, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа отражаются в отчетности с подразделением на краткосрочные и долгосрочные: – в составе прочих внеоборотных активов (срок использования превышает 12 месяцев) и в составе прочих запасов и затрат (срок использования не превышает 12 месяцев).

Расходы на инновации

В Обществе разработана программа инновационного развития ОАО «МРСК Сибири» на 2011-2016 годы, которая включает в себя основные положения политики инновационного развития распределительного электросетевого комплекса.

Программа отражает официальную позицию руководства ОАО «МРСК Сибири» по вопросам развития и применения в Обществе инновационных технологий в перспективе до 2016 года.

Затраты на реализацию программы инновационного развития в 2013 году составили 644 446 тыс. рублей, в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма, тыс. руб.
Исследование и разработка новых продуктов, услуг и методов их производства (передачи), новых производственных процессов	31 918
Приобретение машин и оборудования, связанных с технологическими инновациями	610 338
Другие затраты на реализацию программы	2 190

Основные средства, включая доходные вложения в материальные ценности (ОС)

Информация по изменению основных средств в 2013 году приведена в приложениях к пояснениям (таблицы 5.3.1, 5.3.2, 5.3.3, 5.3.4, 5.3.5, 5.3.6).

Учет основных средств в 2013 году Общество осуществляло в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001г. №26н и Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, не предназначенные для перепродажи и способные приносить Обществу экономические выгоды в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются данные условия, приобретаемые Обществом как бывшие в употреблении и оставшийся срок полезного использования которых по данным передающей стороны на дату приобретения менее 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (в том числе книги и брошюры) отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Исключение составляют: здания, сооружения (в т.ч. передаточные устройства), объекты электросетевого оборудования, автотранспортные средства и земельные участки, которые учитываются независимо от стоимости в составе основных средств.

В отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

Объекты основных средств приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов) и иных затрат, непосредственно связанных с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств и доведением их до состояния, в котором они пригодны к использованию (например, расходы по открытию аккредитива для приобретения основных средств, командировочные расходы, в т.ч. сверх установленных законодательством норм, если они непосредственно связаны с приобретением основных средств).

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных в обмен на товары и ценности, отличные от денежных средств, признается стоимость переданных или подлежащих передаче активов. При этом стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяло стоимость аналогичных товаров, ценностей.

Основные средства Общества, полученные в порядке универсального правопреемства при реорганизации ОАО «МРСК Сибири» в форме присоединения ОАО «Алтайэнерго», ОАО «Бурятэнерго», ОАО «Красноярскэнерго», ОАО «Кузбассэнерго - РСК», ОАО АК «Омскэнерго», ОАО «Тываэнерго - Холдинг», ОАО «Хакасэнерго», ОАО «Читаэнерго», приняты к учету по остаточной стоимости (балансовой стоимости реорганизованных обществ) - в оценке, по которой они были отражены в передаточных актах реорганизованных обществ на дату внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц - 31.03.2008г. Учитывая отсутствие нормативного регулирования в вопросах дальнейшего учета объектов, удовлетворяющих критериям признания основных средств, полученных правопреемником при реорганизации в ПБУ 6/01 «Учет основных средств», к учету, в качестве основных средств были приняты, в том числе, объекты, остаточная стоимость которых не превышала 40 тыс. руб.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объектов основных средств.

По вновь вводимым в эксплуатацию объектам основных средств срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется по объектам жилищного фонда (по объектам, приобретенным до 01.01.2006 г.), внешнего благоустройства, по земельным участкам и объектам природопользования.

Переоценка основных средств в 2013 году Обществом не производилась.

Лизинговое имущество принималось на баланс по остаточной выкупной стоимости, установленной в договоре лизинга.

По основным средствам, приобретенным и построенным за счет займов и кредитов применялась оценка с использованием понятия инвестиционных активов.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 4 месяцев) и сумма расходов на приобретение, сооружение, изготовление объекта капитальных вложений (сметная стоимость) превышает 500 тыс. руб. без НДС.

Займы (кредиты), привлеченные непосредственно для приобретения, строительства или производства конкретного объекта капитальных вложений (инвестиционного проекта), наименование которого указано непосредственно в договоре займа, являются целевыми. Общество признает затраты на привлечение целевых займов (кредитов) существенными. Проценты (включая процентную плату за привлечение транша), причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) по указанным займам (кредитам) включаются в стоимость инвестиционного актива в соответствии с условиями предоставления займа (кредита).

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

Финансовые вложения (ФВ)

Информация об изменении сумм финансовых вложений в 2013 году отражены в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.4.1, 5.4.2).

Иного использования финансовых вложений нет.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначально стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;
- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг.

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

Материально-производственные запасы (МПЗ)

Информация о движении материально-производственных запасов в 2013 году отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.5.1).

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС); расходы на транспортировку, доставку и страхование; комиссионные вознаграждения; таможенные пошлины и иные платежи. Расходы на содержание отдела обеспечения материальными ресурсами (снабжения), складского хозяйства не включаются в себестоимость заготовленных материальных ценностей, а относятся непосредственно на затраты на производство.

Затраты, непосредственно связанные с процессом заготовления и доставки материалов, признаются транспортно-заготовительными расходами (ТЗР).

При невозможности непосредственного включения ТЗР в фактическую стоимость материалов, они учитываются на счете «Отклонение в стоимости материалов». В связи с небольшим удельным весом ТЗР (менее 10% к фактической стоимости материалов) остаток на счете «Отклонение в стоимости материалов» ежемесячно в конце отчетного периода полностью списываются на счета учета затрат.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов, определяемой на момент выбытия (ежедневно).

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу на праве собственности - переданные по договорам комиссии, хранения и т. п. - учитываются за балансом в оценке, предусмотренной в соответствующих договорах и приеме - передаточных документах (актах, накладных и т. д.).

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно в момент ее выдачи (отпуска) работникам организации. Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Резерв под обесценение материальных ценностей по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 2 661 тыс. руб.

Общество не передавало материально-производственные запасы в залог с целью обеспечения обязательств перед кредиторами.

В соответствии с типовой формой договора поставки, утвержденной внутренним стандартом Общества, переход право собственности происходит в момент «...передачи продукции грузоперевозчику или погрузки продукции на автотранспорт Покупателя (франко – склад Поставщика) или в момент передачи продукции Покупателю (франко – склад Покупателя)». У Общества отсутствует материально – производственные запасы, находящиеся в залоге в связи с их неоплатой на дату поставки.

Дебиторская и кредиторская задолженность (ДЗ и КЗ)

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям, оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям, продажа электроэнергии (мощности). Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из регулируемых государством тарифов на электроэнергию, передачу электрической энергии, технологическое присоединение, а также цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании письменного обоснования и приказа по Обществу.

Информация о движении сумм дебиторской и кредиторской задолженности Общества в 2013 году отражена в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.6.1, 5.6.2, 5.6.3, 5.6.5, 5.6.6). Информация о сумме разногласий Общества с энергосбытовыми организациями в части дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии содержится в таблице 5.6.4 приложения.

Авансы полученные, включая НДС, в размере 1 555 266 тыс. руб. (2012 – 1 164 160 тыс. руб., 2011 - 1 110 086 тыс. руб.) отражаются в составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса (в сумме 1 502 637 тыс. руб., (2012 - 1 126 984 тыс. руб., 2011 - 1 022 572 тыс. руб.)) и в составе прочих долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» (в сумме 52629 тыс. руб. (2012 - 37 176 тыс. руб., 2011 - 87 514 тыс. руб.)). Одновременно сумма НДС с авансов полученных в размере 239 201 тыс. руб. (2012 - 179 550 тыс. руб., 2011 - 169 427 тыс. руб.) отражается по строке 123206 «Прочая дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Авансы выданные, включая НДС, в размере 710 754 тыс. руб. (2012 - 499 295 тыс. руб., 2011 - 575 844 тыс. руб.) отражаются в составе внеоборотных активов (авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств в сумме 440 682 тыс. руб. (2012 - 244 414 тыс. руб., 2011 - 383 862 тыс. руб.)), дебиторской задолженности по строкам 123103 (в сумме 6 562 тыс. руб. (2012 - 3 112 тыс. руб., 2011 - 0 тыс. руб.)) и 123205 (в сумме 263 510 тыс. руб. (2012 - 251 769 тыс. руб., 2011 - 191 982 тыс. руб.)) «авансы выданные» бухгалтерского баланса. Одновременно сумма НДС с авансов выданных в размере 64 162 тыс. руб. (2012 - 42 658 тыс. руб., 2011 - 61 243 тыс. руб.) отражается по строке 1528 «прочая кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Кредиты и займы

Учет обязательств по займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 № 107н.

Информация о движении сумм полученных кредитов и займов отражена в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.6.7, 5.6.8). В таблице 5.6.7

«Кредиты и займы» проценты по долгосрочным и краткосрочным кредитам указаны в общей сумме 10 488 тыс. руб., из них проценты по долгосрочным кредитам составляют 10 302 тыс. руб., по краткосрочным – 186 тыс. руб.

Информация о сроках погашения кредитов и займов отражена в таблице:

№ п/п	Вид привлечения (долгосрочный/краткосрочный кредит)	Номер кредитного договора	Дата заключения	Дата окончания срока действия	Наименование банка, выдавшего кредит	Сумма кредита (лимит), тыс.руб.	Фактический остаток по кредитам (основной долг) по состоянию на 31.12.2013	Действующая процентная ставка по договору (годовая)
1	долгосрочный кредит	5309	28.07.2010	27.07.2015	Сбербанк	300 000	300 000	7,426
2	долгосрочный кредит	5310	28.07.2010	27.07.2015	Сбербанк	200 000	200 000	7,56
3	долгосрочный кредит	5311	29.07.2010	27.07.2015	Сбербанк	200 000	200 000	7,73
4	долгосрочный кредит	5316	29.07.2010	27.07.2017	Сбербанк	507 261	218 992	7,87
5	долгосрочный кредит	5367	23.12.2010	23.12.2017	Сбербанк	600 000	600 000	7,146
6	долгосрочный кредит	5368	24.12.2010	24.12.2017	Сбербанк	500 000	500 000	7,146
7	долгосрочный кредит	5393	23.03.2011	23.03.2018	Сбербанк	500 000	500 000	7,250
8	долгосрочный кредит	5394	23.03.2011	23.03.2018	Сбербанк	500 000	500 000	7,250
9	долгосрочный кредит	5395	23.03.2011	23.03.2018	Сбербанк	450 000	450 000	7,250
10	долгосрочный кредит	5865	07.06.2013	06.06.2016	Сбербанк	1 000 000	1 000 000	8,50
11	долгосрочный кредит	5863	07.06.2013	06.06.2016	Сбербанк	1 000 000	1 000 000	8,50
12	долгосрочный кредит	5864	07.06.2013	06.06.2016	Сбербанк	1 275 000	1 275 000	8,50
13	долгосрочный кредит	223	20.09.2013	19.09.2016	Сбербанк	1 000 000	1 000 000	8,50
14	долгосрочный кредит	221	20.09.2013	19.09.2016	Сбербанк	500 000	-	8,50
15	долгосрочный кредит	222	20.09.2013	19.09.2016	Сбербанк	500 000	-	8,50
16	долгосрочный кредит	224	20.09.2013	19.09.2016	Сбербанк	1 000 000	935 000	8,50
	Итого					10 032 261	8 678 992	8,03
17	долгосрочный кредит	3411-001-КЛ	19.01.2011	19.01.2018	Газпромбанк	665 000	665 000	8,64
18	долгосрочный кредит	3411-002-КЛ	20.01.2011	19.01.2018	Газпромбанк	520 000	520 000	8,64

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «МРСК Сибири» за 2013 год.

19	долгосрочный кредит	3412-068-КЛ	30.03.2012	27.03.2015	Газпром-банк	1 000 000	900 844	8,64
20	долгосрочный кредит	3412-069-КЛ	30.03.2012	27.03.2015	Газпром-банк	750 000	-	8,64
21	долгосрочный кредит	3412-070-КЛ	30.03.2012	27.03.2015	Газпром-банк	1 000 000	-	8,64
22	Овердрафт	3412-154-ОВ	10.10.2012	10.10.2014	Газпром-банк	500 000	58 272	7,75
23	Овердрафт	3413-082-ОВ	28.05.2013	28.05.2015	Газпром-банк	350 000	-	7,75
	Итого					4 785 000	2 144 116	8,62
	ИТОГО					14 817 261	10 823 108	8,14

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на конец отчетного периода Обществом было признано оценочных обязательств в сумме 2 268 401 тыс. рублей. Виды оценочных обязательств, их величина на начало и конец отчетного периода, а также движение представлены в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.7.1).

09.02.2012 г. филиал ОАО «МРСК Сибири» - «Красноярскэнерго» обратился в Арбитражный суд Красноярского края с иском о взыскании с Красноярского края убытков в сумме 4 607 249 тыс. рублей, причиненных в результате действия незаконных нормативных правовых актов, а именно приказа РЭК Красноярского края от 15.10.2010 №299-п об установлении единых котловых тарифов на 2011 год. Решением Арбитражного суда Красноярского края от 08.10.2012 (дело № А33-1999/2012) иск удовлетворен частично, с Министерства финансов Красноярского края взыскано 1 020 865 тыс.рублей.

Третьим арбитражным апелляционным судом 15.02.2013 по делу № А33-1999/2012 принята резолютивная часть постановления об оставлении без изменения решения Арбитражного суда Красноярского края от 08.10.2012г.

Постановлением ФАС ВСО от 17.06.2013 № А33-1999/2012 решение Арбитражного суда Красноярского края от 08.10.2012 и постановление Третьего арбитражного апелляционного суда от 22.02.2013 отменены в части удовлетворения требований ОАО «МРСК Сибири», отказано в удовлетворении заявленных требований.

Определением ВАС РФ от 04.12.2013 отказано в передаче в Президиум ВАС РФ для пересмотра в порядке надзора решения Арбитражного суда Красноярского края от 08.10.2012, постановления Третьего арбитражного апелляционного суда от 22.02.2013 и постановления Федерального арбитражного суда Восточно-Сибирского округа от 17.06.2013 отказано. Таким образом, по делу № А33-1999/2012 пройдены все судебные инстанции.

Сумма 1 020 865 тыс. рублей, ранее, в отчетности за 2012 года, признанная в составе прочих доходов, в отчетности 2013 года отнесена на прочие расходы.

25 декабря 2013 года Межрегиональной ИФНС по Крупнейшим налогоплательщикам № 4 вынесено решение № 03-1-32/277 о проведении выездной налоговой проверки ОАО «МРСК Сибири» за период с 01 января 2011 года по 31.12.2012 года. На дату подписания отчетности выездная налоговая проверка ОАО «МРСК Сибири» не завершена.

Отложенные налоги

Информация об отложенных налогах и обязательствах, созданных в соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.7.2).

Отложенные налоговые активы в Обществе начисляются на разницы, возникающие в связи с различиями в периодах признания затрат по выплате отпускных, ежемесячного и годового премирования, страховых взносов с перечисленных выплат и прочих затрат, по которым в бухгалтерском учете производится формирование резервов под оценочные обязательства. Так же отложенные налоговые активы формируются по амортизации основных средств, резерву по сомнительным долгам, убыткам, переносимым на будущее, образовавшимся в результате реализации основных средств.

В отчетном году величина ОНО сформировалась по расходам в виде амортизации основных средств, в результате применения амортизационной премии, по расходам на создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности и по разницам возникшим в результате разного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по спецодежде и прочих доходов.

Возникновение постоянных разниц связано с разным порядком признания расходов, относимых на себестоимость и прочие доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете.

В связи со сдачей в ИФНС уточненных налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2010-2012 гг. в отчетном периоде было произведено формирование и погашение отложенных налоговых активов в сумме -37 938 тыс. руб. за счет увеличения убытка, подлежащего переносу на будущее, разниц по амортизации и расходов будущих периодов, а также формирование и списание отложенных налоговых обязательств по амортизации основных средств и спецодежды в сумме 12 346 тыс. руб.

В результате инвентаризации временных разниц, Обществом произведено списание отложенного налогового актива в сумме 57 тыс. руб., в связи с уточнением характера разниц и отнесением их к постоянным.

Обеспечения

Информация о суммах полученных и выданных обеспечений отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.8).

Государственная помощь

Информация о суммах государственной помощи отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.9).

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о забалансовых счетах отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.12).

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

Информация, поясняющая данные отчета о финансовых результатах, отражена в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 2.1, 2.2, 2.3, 5.11).

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» № 9/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» № 10/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) и активов сторонним организациям и физическим лицам, отражается на счетах реализации по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов и предъявлению покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

В отчете о финансовых результатах выручка отражена за вычетом НДС (налога на добавленную стоимость). К доходам от обычных видов деятельности отнесена выручка от реализации (продажи) продукции и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- по основной деятельности: выручка от оказания услуг по передаче электрической энергии, от оказания услуг технологического присоединения, от перепродажи электроэнергии и мощности;
- по прочей деятельности производственного характера: реализация прочей продукции, работ, услуг собственного производства;
- по прочей деятельности непромышленного характера: выручка от реализации товаров; прочих услуг непромышленного характера.

Расходы признаются Обществом в двух случаях:

- когда имеется уверенность в том, что осуществление затрат является причиной извлечения соответствующего дохода. Затраты могут быть признаны расходом непосредственно (при реализации услуг, работ) или через выбытие активов, для создания которых Общество ранее осуществляло эти затраты (основные средства, материально-производственные запасы и т. д.). Тогда в учете признаются расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы (выбытие прочих активов, отличных от продукции);

- когда осуществление затрат не может быть непосредственно соотнесено с каким-то доходом или становится очевидным, что предполагаемый по соответствующим затратам доход получен не будет. Тогда в учете признаются прочие

расходы (например, оплата процентов по кредитам, расходы по консервации основных средств и т.д.). Расходы также признаются в случае возникновения обязательства без признания актива.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Состав прочих затрат (строка 6515), отраженных в таблице 2.1, раскрыт в таблице ниже:

	За 2013 год	За 2012 год
Прочие затраты, в том числе:	29 892 171	26 325 186
Услуги смежносетевых организаций по передаче электроэнергии	15 457 070	12 275 326
Услуги ФСК	10 802 748	10 432 219
Прочие	3 632 353	3 617 641

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям, оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям и продажа электроэнергии (мощности) на территории Республики Бурятия и Омской области. Данные виды деятельности регулируются государством, посредством установления тарифов Региональными энергетическими комиссиями. Тарифы установлены отдельно по субъектам Российской Федерации – зонам деятельности ОАО «МРСК Сибири».

В соответствии с пунктом 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации» Общество отразило в отчете о финансовых результатах прочие доходы по созданию резервов по сомнительным долгам, оценочным обязательствам, а также по договорам уступки прав требований за минусом расходов, относящимся к этим доходам. В приложениях к пояснениям (таблицах 5.6.2, 5.7.1 и 5.11) Общество раскрывает информацию о движении прочих доходов и расходов. Иных особенностей представления прочих доходов и расходов отчетность не содержит.

Выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено денежными средствами в 2013 году составила 6 459 845 тыс. рублей (без НДС), данные расчеты произведены по 90 контрагентам, в том числе:

- ОАО «Красноярскэнергосбыт» по договору № 18.2400.1455.10 от 17.12.2010 на сумму 1 346 906 тыс. руб.;
- ОАО «Омскэлектро» по договору № 18.5500.468.11 от 04.08.2011 на сумму 1 059 491 тыс. руб.;
- ОАО «Улан - Удэ Энерго» по договору № 18.0300.573.12 от 20.09.2012 на сумму 617 190 тыс. руб.

Менее одного процента выручки, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, приходится на долю договоров со связанными организациями.

При производстве расчетов использованы цены, предусмотренные по условиям договоров.

За 2013 г. от отдельных покупателей получена выручка от продажи услуг по передаче электроэнергии, составляющая свыше 10% общей выручки Общества:

№ п/п	Наименование	Общая величина выручки, тыс. руб. (без НДС)	Наименование отчетного сегмента
1	ОАО "Кузбассэнерго-РЭС"	8 301 611	филиал Кузбассэнерго-РЭС
2	ОАО "Красноярскэнерго"	7 478 164	филиал Красноярскэнерго

Раздел 5. Прочие пояснения к отчетности

Инвентаризация имущества и обязательств

Проведение инвентаризации обязательно:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года);
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Помимо обязательных инвентаризаций, в установленных нормативными актами случаях, Общество может проводить инвентаризации, необходимые для подтверждения данных оперативного учета и для иных целей. Допускается проведение выборочной внеочередной инвентаризации дебиторской/кредиторской задолженности в целях ее списания в течение отчетного периода (года).

Порядок проведения инвентаризаций, в том числе график, сроки проведения и персональный состав постоянно действующих и/или рабочих инвентаризационных комиссий, а также центральных инвентаризационных комиссий Общества/филиала утверждают руководитель Общества/филиала (иное уполномоченное лицо) о чем издается распорядительный документ (приказ, распоряжение и т.п.).

Периодичность и сроки проведения инвентаризаций:

- основных средств - не реже 1 раза в три года;
- нематериальных активов - 1 раз в год;

- вложений во внеоборотные активы, доходных вложений – 1 раз в год;
- материально-производственных запасов – 1 раз в год;
- финансовых обязательств – 1 раз в год;
- денежных средств и документов, хранящихся в кассе – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала, внезапная ревизия кассы – не реже 1 раза в квартал.
- денежных средств на расчетных счетах, расходов и доходов будущих периодов, финансовых вложений, резервов (за исключением резерва по сомнительным долгам), оценочных обязательств, прочих внеоборотных и оборотных активов – 1 раз в год;
- дебиторской задолженности с юридическими лицами и индивидуальными частными предпринимателями, резервов по сомнительным долгам – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала;
- дебиторской задолженности с физическими лицами и кредиторской задолженности – по мере необходимости, но не реже 1 раза в год.

Итоги ежеквартальной инвентаризации дебиторской задолженности подводятся не позднее последнего рабочего дня второго месяца следующего квартала. К указанной дате центры ответственности обеспечивают предоставление в бухгалтерию двухсторонне подписанные акты сверки.

Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета отражаются на счетах бухгалтерского учета в следующем порядке:

- излишек имущества приходится по рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации, соответствующая сумма зачисляется на прочие доходы;
- недостача имущества и его порча в пределах норм естественной убыли относятся на издержки производства или обращения, а сверх норм – на виновных лиц (с применением счета 94*). Если виновные лица не установлены или суд отказал во взыскании убытков с них, то сумма недостачи имущества и его порчи списываются со счета 94* на прочие расходы.

Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.13).

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

- которая способна приносить экономические выгоды и предполагающая соответствующие расходы (включая подразумеваемые выгоды и расходы от операций с другими сегментами);

- результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений по распределению ресурсов внутри организации и оценке этих результатов;

- по которой могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности организации.

Перечень отчетных сегментов определен Обществом исходя из ее организационной и управленческой структуры - в разрезе филиалов и исполнительного аппарата.

Основой выделения сегментов являются географические регионы - места расположения структурных подразделений - филиалов Общества.

Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

По состоянию на 31.12.2013 года ни по одной части деятельности Общества по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления Бухгалтерской отчетности, решения о прекращении в отчетном году не принималось.

События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утв. приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н).

На основании приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 31.01.2014г № 41 Обществу был продлен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности ОАО «Омскэнергосбыт» с 1 февраля 2014 г и до даты вступления в силу решения о присвоении статуса гарантирующего поставщика победителю конкурса в отношении указанной зоны деятельности гарантирующего поставщика.

В феврале 2014 года Восточно-Сибирский банк Сбербанка России стал победителем открытого одноэтапного конкурса на оказание финансовых услуг для ОАО «МРСК Сибири».

По результатам конкурса между банком и Обществом заключены договоры на три кредитных линии на общую сумму 3,5 млрд. рублей, сроком на 5 лет.

Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В 2013 году Общество не принимало участия в совместной деятельности с другими организациями.

Информация о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

При формировании отчета о движении денежных средств по текущей деятельности отражено движение денежных средств, связанных с основной деятельностью, а также выполнением прочих работ, оказанием услуг.

По инвестиционной деятельности – движение денежных средств, связанное с приобретением внеоборотных активов, ценных бумаг, предоставлением займов, доходы от участия в других организациях.

Финансовая деятельность включает движение денежных средств по полученным кредитам и займам.

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту представлены в приложении к пояснениям (таблица 5.14).

При формировании отчета о движении денежных средств в состав денежных средств включены:

- денежные средства в кассе;
- расчетные счета;
- переводы в пути;
- специальные счета в банках (денежные средства на корпоративной карте).

Денежных эквивалентов нет.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств показаны без учета НДС. Величина подлежащего возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и НДС в составе поступлений от покупателей определена расчетным методом.

Подлежащий возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам, НДС в составе поступлений от покупателей и величина платежей НДС в бюджет отражены в отчете о движении денежных средств свернуто - в строке «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Информация о возможности привлечения Обществом дополнительных денежных средств на 31.12.2013 г.:

- сумма открытых Обществом, но не использованных кредитных линий – 2 914 156 тыс. руб.;
- величина денежных средств овердрафта – 850 000 тыс. руб. (использовано на 31.12.2013 – 58 272 тыс. руб.);
- полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита, по состоянию на отчетную дату Общество не имеет;
- суммы денежных средств, недоступные для использования Обществом по состоянию на отчетную дату отсутствуют;
- аккредитивов Общество не имеет.

Общество внесло корректировки в бухгалтерскую отчетность за 2013 год в части сопоставимых данных за предыдущий отчетный период, направленные на уточнение отражения платежей по оплате труда работников в отчете о движении денежных средств. Данные платежи отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам и т.д.)

Наименование строки ОДДС	Код строки	2012 (в тыс. руб.)		
		До коррек- ровки	После коррек- тировки	Сумма кор- ректировки
В связи с оплатой труда работников	4122	(6 719 044)	(7 790 616)	(+1 071 572)
Прочие платежи	4129	(3 695 908)	(2 624 336)	(-1 071 572)

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Связанными сторонами Общества являются организации Группы «Россети», ДЗО, члены Совета директоров и Правления Общества. Полный перечень аффилированных лиц приведен на официальном сайте ОАО «МРСК Сибири»: <http://www.mrsk-sib.ru/shareholders/disclosure/Pages/affiliated.aspx>.

Обществом в 2013 году на основании заключенных договоров (поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг) совершены следующие сделки со связанными сторонами:

Открытое акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис».

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период следующие услуги Обществу:

- договор аренды - 2 132 тыс. руб. с учетом НДС;
- договор оказания услуг (строительство и реконструкция) – 526 609 тыс. руб. с учетом НДС;
- договор оказания услуг (ремонт) – 307 651 тыс. руб. с учетом НДС.

Общество оказало в отчетном периоде услуг аффилированному лицу ОАО «Сибирьэлектросетьсервис» на сумму 16 400 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе по договору аренды – 12 972 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2013 в учете Общества числится дебиторская задолженность ОАО «Сибирьэлектросетьсервис» в сумме 62 913 тыс. руб., кредиторская задолженность – 94 663 тыс. руб.

Открытое акционерное общество «Соцсфера»

Указанному аффилированному лицу Обществом оказаны услуги на сумму 2 577 тыс. руб. с учетом НДС, в т. ч. по договору аренды – 1 118 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2013 в учете Общества числится дебиторская задолженность ОАО «Соцсфера» в сумме 13 545 тыс. руб., кредиторская задолженность – 50 тыс. руб.

Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период Обществу услуги энергетического обследования на сумму 3 846 тыс. руб. с учетом НДС. По состоянию на 31.12.2013 в учете Общества числится дебиторская задолженность

ОАО «Энергосервисная компания Сибири» в сумме 36 тыс. руб., кредиторской задолженности нет.

Открытое акционерное общество «Тываэнерго»

Общество оказало указанному аффилированному лицу за отчетный период следующие услуги:

- договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа - 1 252 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2013 в учете Общества числится долгосрочная дебиторская задолженность ОАО «Тываэнерго» в сумме 5 246 тыс. руб. Данная задолженность в соответствии с условиями договора должна быть погашена в 2015 году. Под остальную дебиторскую задолженность ОАО «Тываэнерго» в учете Общества на 31.12.2013 создан резерв.

Кроме того, в учете Общества в полном объеме создан резерв под суммы требований к ОАО «Тываэнерго», приобретенные по договорам уступки прав требований (цессий).

Открытое акционерное общество «Российские сети».

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период следующие услуги Обществу:

- договор оказания услуг (услуги по организации функционирования и развития распределительно сетевого комплекса (РСК)) – 249 716 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2013 в учете Общества числится кредиторская задолженность ОАО «Россети» в сумме 12 486 тыс. руб.

Открытое акционерное общество «Федеральная Сетевая Компания Единой Энергетической Системы» (ОАО «ФСК ЕЭС»).

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период следующие услуги Обществу:

- договор по передаче электрической энергии - 12 751 440 тыс. руб. с учетом НДС;

- договор аренды – 20 946 тыс. руб. с учетом НДС; кроме того в отчетном году проведена корректировка расходов по услугам аренды за 2012 год (в сторону уменьшения, как прибыль прошлых лет) в размере 2 129 тыс. руб.;

- договор технологического присоединения объектов РСК – 1 270 тыс. руб. с учетом НДС;

- договор по осуществлению технического надзора объектов электросетевого хозяйства – 12 218 тыс. руб. с учетом НДС;

- договор оказания услуг по размещению и обеспечению функционирования оборудования связи – 500 тыс. руб. с учетом НДС;

- договор оказания услуг (ремонт) – 129 тыс. руб. с учетом НДС;

- разовые услуги автотранспорта – 21 тыс. руб. с учетом НДС;
- услуги по передаче электрической энергии без договора – 38 тыс. руб.

Общество оказало в отчетном периоде следующие услуги аффилированному лицу ОАО «ФСК ЕЭС»:

- договор оказания услуг (прочая реализация) - 5 141 тыс. руб. с учетом НДС;
- договор аренды – 7 005 тыс. руб. с учетом НДС;
- договор компенсации затрат по услугам теплоснабжения и водоотведения – 103 тыс. руб. с учетом НДС;
- договор по продаже электроэнергии – 1 443 тыс. руб. с учетом НДС;
- договор по технологическому присоединению – 23 тыс. руб. с учетом НДС.

Дебиторская задолженность ОАО «ФСК ЕЭС» в учете Общества на 31.12.2013 составляет 70 438 тыс. руб., кредиторская задолженность (включая полученные авансы) – 4 850 470 тыс. руб.

При раскрытии информации о связанных сторонах Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утв. приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н.

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «МРСК Сибири» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров 29.05.2008 года (протокол ГОСА № 1 от 02.06.2008 г.).

В соответствии с Положением в 2013 году Обществом было выплачено вознаграждение членам Совета директоров в сумме 55 172 тыс. рублей.

В соответствии с Уставом Общества (протокол ГОСА № 6 от 17.06.2011 г.) Обществом было отнесено на расходы по вознаграждению и прочим выплатам членам Правления в сумме 118 310 тыс. рублей.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании Высших менеджеров (протокол СД № 84/11 от 15.07.2011 г.) Обществом было отнесено на расходы начисления по выплатам основному управленческому персоналу 106 925 тыс. рублей.

Величина выплат указана с учетом отчислений налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, начисленных на суммы вознаграждений.

Информация об операциях с иностранной валютой (ПБУ 3/2006)

На начало и на конец отчетного периода Общество не имеет денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте. В течение отчетного периода операции с иностранной валютой не осуществлялись.

Информация об энергосбережении

В соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261 - ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Обще-

ством раскрывается информация о совокупных затратах на использованные в течение календарного года основные энергетические ресурсы.

Приобретено и потреблено энергетических ресурсов для собственных нужд:
Тепловая энергия – 53 346 тыс. руб. (в 2012 году - 51 563 тыс. руб.).

Электрическая энергия – 6 670 843 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 6 317 069 тыс. руб. (в 2012 году - 7 088 780 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 6 728 023 тыс. руб.).

Информация о рисках

В ОАО «МРСК Сибири» управление рисками осуществляется в соответствии с утвержденной Советом директоров Общества Политикой управления рисками, определяющей основные принципы организации, реализации и контроля процессов управления рисками (Протокол заседания Совета директоров ОАО «МРСК Сибири» от 02.06.2010 № 56/10).

В рамках предупреждения реализации и минимизации рисков, выработки единого подхода к реализации стоящих задач Обществом систематически проводится работа по оценке и выявлению рисков, которые могут существенно повлиять на цели Общества. Работа в данном направлении проводится в Обществе на основании стандарта организации СО 2.055/0-00 «Управление рисками. Методика», введенного в действие приказом генерального директора от 21.07.2011 № 367.

В целях реализации Политики управления рисками ежеквартально Комитету по аудиту Совета директоров представляются отчеты о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками, включающие в себя отчеты о ключевых рисках Общества.

Более подробная информация о рисках, присущих Обществу, раскрывается в ежеквартальных отчетах эмитента, расположенных по адресу: <http://www.mrsk-sib.ru/shareholders/reporting/Pages/default.aspx>.

Приложение: на 45 л. в 1 экз.

Руководитель

К.Ю. Петухов

Главный бухгалтер

А.В. Леонтьев

27 февраля 2014 г.



2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		3а 2013 г.	3а 2012 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	60 469 249	48 002 690
в том числе			
материальные затраты	6511	8 668 408	8 709 056
затраты на оплату труда	6512	7 827 248	7 263 323
отчисления на социальные нужды	6513	2 255 284	2 109 104
амортизация	6514	4 044 703	3 596 021
покупка электроэнергии и мощности для перепродажи	6515	7 781 435	-
прочие затраты	6516	29 892 171	26 325 186
		-	-
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	91 174	(22 407)
в том числе			
незавершенного производства	6521	95 631	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	(4 457)	(22 407)
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
		-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	60 378 075	48 025 097
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	-	-
услуг управления на сторону	6540	1 833	6 304
Коммерческие расходы	6550	719 934	-
в том числе			
материальные затраты	6551	46 193	-
затраты на оплату труда	6552	370 766	-
отчисления на социальные нужды	6553	110 315	-
амортизация	6554	4 303	-
прочие затраты	6555	188 357	-
Управленческие расходы	6560	752 206	708 058
в том числе			
материальные затраты	6561	15 786	13 301
затраты на оплату труда	6562	511 232	479 439
отчисления на социальные нужды	6563	87 030	88 600
амортизация	6564	23 076	22 323
прочие затраты	6565	115 082	104 395

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За 2013 год (1)	За 2012 год (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(1 129 275)	1 155 511
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(1 129 275)	1 155 511
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	94 815 163 249	94 815 163 249
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-0,0119	0,0120
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,00006993	0,00008927
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

(3) - в данный показатель входят дивиденды по куммулятивным акциям за предыдущие отчетные периоды, которые были выплачены или объявлены в течение отчетного года

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2013 год	За 2012 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(1 164 777)	1 468 528
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(1 164 777)	1 468 528
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	867 690	798 394
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	57	4 967
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	1 100 645	175 255
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	157 655	(1 955 505)
Налоговая база	6714	961 213	486 672
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(256 704)	454 130
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(232 955)	293 706
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	173 538	159 679
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	-	-
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	251 660	(356 050)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	220 129	35 051
изменение отложенного налогового обязательства	67232	31 531	(391 101)
Текущий налог на прибыль	6724	(192 242)	(97 334)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	(23 749)	160 424
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(167)	(20 057)
в том числе по существенным статьям	6731	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(1 129 275)	1 155 511

**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерско го баланса	На 31 декабря 2013 г. (8)	На 31 декабря 2012 г. (7)	На 31 декабря 2011 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	364 088	210 293	139 970
2.	Результаты исследований и разработок	1120	28 415	5 832	796
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	44 775 049	42 137 158	40 561 238
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	789	3 671	5 737
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170 + 1240	354 082	364 460	440 161
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 632 825	1 107 643	979 751
9.	Запасы	1210	1 822 894	1 237 025	882 609
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	97 701	126 246	206 833
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	8 287 098	8 355 162	6 372 720
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	203 031	234 942	1 123 509
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	182	8	8
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		57 566 154	53 782 440	50 713 332
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	10 764 836	3 546 841	6 279 429
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 182 480	2 201 722	1 825 050
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	2 268 401	2 255 131	1 603 941
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	56 099	3 707 819	105 377
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	68 760	2 954 683	323 661
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	12 955 871	8 430 665	11 057 309
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		28 296 447	23 096 861	21 194 767
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итога обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		29 269 707	30 685 579	29 518 565

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину задолженности участникам по выплате доходов

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности

⁶ указывается год, предшествующий предыдущему

⁷ указывается предыдущий год

⁸ указывается отчетная дата отчетного периода

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода						
			Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Убытки от обесценения	Накопленная амортизация	Убыток от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересценка		Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	
													Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г. (1)	213 777	(68 269)	-	145 508	12 267	(3 836)	-	-	(47 724)	-	222 208	(115 993)	-	106 215	-	-	106 215
	5110	за 2012 г. (2)	105 157	(38 376)	-	66 781	112 600	(3 980)	-	-	(29 893)	-	213 777	(68 269)	-	145 508	-	-	145 508
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2013 г. (1)	208 488	(68 269)	-	140 219	11 715	-	-	-	(47 724)	-	220 203	(115 993)	-	104 210	-	-	104 210
	5111	за 2012 г. (2)	96 533	(38 376)	-	58 157	111 955	-	-	-	(29 893)	-	208 488	(68 269)	-	140 219	-	-	140 219
в том числе:																			
у патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51011	за 2013 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2012 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2013 г. (1)	208 203	(68 161)	-	140 042	11 715	-	-	-	(47 689)	-	219 918	(115 850)	-	104 068	-	-	104 068
	51112	за 2012 г. (2)	96 248	(38 303)	-	57 945	111 955	-	-	-	(29 858)	-	208 203	(68 161)	-	140 042	-	-	140 042
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	51013	за 2013 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2012 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2013 г. (1)	285	(108)	-	177	-	-	-	(35)	-	-	285	(143)	-	142	-	-	142
	51114	за 2012 г. (2)	285	(73)	-	212	-	-	-	(35)	-	-	285	(108)	-	177	-	-	177
	5102	за 2013 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2012 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5103	за 2013 г. (1)	5 289	-	-	5 289	552	(3 836)	-	-	-	-	2 005	-	-	2 005	-	-	2 005
	5113	за 2012 г. (2)	8 624	-	-	8 624	645	(3 980)	-	-	-	-	5 289	-	-	5 289	-	-	5 289
Прочие																			

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 13 г. (1)	1 187	(593)	-	-	-	(594)	1 187	(1 187)
	5150	за 20 12 г. (2)	-	-	1 187	-	-	(593)	1 187	(593)
Из НИХ:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151		-	-	-	-	-	-	-	-
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 12 г. (2)	-	(593)	-	-	-	(594)	1 187	(1 187)
	5154	за 20 13 г. (1)	1 187	-	-	-	-	(593)	1 187	(593)
		за 20 12 г. (2)	-	-	1 187	-	-	(593)	1 187	(593)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не давших положительного результата	
	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 13 г. (1)	5 238	23 177	-	-
в том числе:	5170	за 20 12 г. (2)	796	6 357	(728)	(1 187)
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 13 г. (1)	2 719	12 415	-	-
	5171	за 20 12 г. (2)	562	3 902	(558)	(1 187)
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 13 г. (1)	884	3 658	-	-
	5172	за 20 12 г. (2)	205	820	(141)	-
Технологические работы	5163	за 20 13 г. (1)	-	13	-	-
	5173	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-
Прочие	5164	за 20 13 г. (1)	1 635	7 091	-	-
	5174	за 20 12 г. (2)	29	1 635	(29)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. (1)	64 785	204 802	-	(11 714)
	5190	за 20 12 г. (2)	73 189	140 688	(37 137)	(111 955)
в том числе:	5181	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5191	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 13 г. (1)	64 785	204 802	-	(11 714)
	5192	за 20 12 г. (2)	73 189	140 688	(37 137)	(111 955)
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	5183	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-
	5193	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-
	5194	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-
Прочие	5185	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-
	5195	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость				
									первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	54 444 859	(14 887 078)	39 557 781	3 884 053	(12 325)	(4 036 164)	45 412	(4 036 164)	-	-	58 207 982	(18 890 155)	39 317 827		
в том числе:	5210	за 2012 г.	48 288 146	(11 328 162)	36 959 984	6 260 282	(1 939)	(103 569)	30 527	(3 587 504)	-	-	54 444 859	(14 887 078)	39 557 781		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2013 г.	54 371 572	(14 887 078)	39 484 494	3 882 207	(12 325)	(120 923)	45 412	(4 036 164)	-	-	58 132 856	(18 890 155)	39 242 701		
в том числе:	5211	за 2012 г.	48 219 718	(11 328 162)	36 891 556	6 255 134	(1 939)	(103 280)	30 527	(3 587 504)	-	-	54 371 572	(14 887 078)	39 484 494		
производственные здания	52011	за 2013 г.	6 002 431	(1 023 699)	4 978 732	364 105	8	(27 477)	5 609	(250 195)	-	-	6 339 059	(1 268 277)	5 070 782		
	52111	за 2012 г.	5 155 775	(749 139)	4 406 636	894 400	(47 002)	(47 744)	6 827	(234 385)	-	-	6 002 431	(1 023 699)	4 978 732		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2013 г.	8 669 423	(2 546 251)	6 123 172	(3 814 721)	1 151 025	(6 917)	2 481	(351 502)	-	-	4 847 785	(1 744 247)	3 103 538		
	52112	за 2012 г.	4 415 438	(1 115 791)	3 299 647	4 266 935	(860 546)	(12 950)	4 657	(574 571)	-	-	8 669 423	(2 546 251)	6 123 172		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2013 г.	24 308 588	(6 099 609)	18 208 979	5 499 071	(1 167 060)	(34 831)	20 647	(1 908 583)	-	-	29 772 828	(9 154 605)	20 618 223		
	52113	за 2012 г.	25 560 664	(5 446 238)	20 114 426	(1 245 064)	829 118	(7 012)	1 723	(1 484 212)	-	-	24 308 588	(6 099 609)	18 208 979		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2013 г.	9 717 931	(2 704 300)	7 013 631	769 075	(124)	(7 056)	4 889	(758 631)	-	-	10 479 950	(3 458 166)	7 021 784		
производственный и хозяйственный инвентарь	52114	за 2012 г.	8 406 577	(2 052 069)	6 354 508	1 314 842	20 971	(3 488)	1 876	(675 078)	-	-	9 717 931	(2 704 300)	7 013 631		
	52015	за 2013 г.	90 017	(77 269)	12 748	8 845	13 159	(1 713)	1 699	(11 923)	-	-	97 149	(74 334)	22 815		
	52115	за 2012 г.	85 170	(65 691)	19 479	5 689	(103)	(842)	552	(12 027)	-	-	90 017	(77 269)	12 748		
прочие	52016	за 2013 г.	5 583 182	(2 435 950)	3 147 232	1 055 832	(9 333)	(42 929)	10 087	(755 330)	-	-	6 596 085	(3 190 526)	3 405 559		
	52116	за 2012 г.	4 596 094	(1 899 234)	2 696 860	1 018 332	55 623	(31 244)	14 892	(607 231)	-	-	5 583 182	(2 435 950)	3 147 232		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
											первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2013 г.	73 287	-	73 287	1 846	-	(7)	-	-	-	-	75 126	-	75 126
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2013 г.	73 287	-	73 287	1 846	-	(7)	-	-	-	-	75 126	-	75 126
	52121	за 2012 г.	68 428	-	68 428	5 148	-	(289)	-	-	-	-	73 287	-	73 287
	52022	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	15 779	(12 108)	3 671	-	-	(2 451)	1 348	(1 779)	-	-	13 328	(12 539)	789
	5230	за 2012 г.	15 779	(10 042)	5 737	-	-	-	-	(2 066)	-	-	15 779	(12 108)	3 671
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2013 г.	15 779	(12 108)	3 671	-	-	(2 451)	1 348	(1 779)	-	-	13 328	(12 539)	789
	5232	за 2012 г.	15 779	(10 042)	5 737	-	-	-	-	(2 066)	-	-	15 779	(12 108)	3 671

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	от 24 до 990	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	от 24 до 681	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	от 12 до 558	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	от 12 до 363	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	от 12 до 300	линейный
Прочие	7006	от 12 до 360	линейный

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

Наименование показателя	Код	За 2013 год	За 2012 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 356 924	1 228 984
в том числе:			
производственные здания	5261	278 127	94 145
сооружения, кроме ЛЭП	5262	179 352	21 074
линии электропередачи и устройства к ним	5263	501 595	679 643
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	202 141	412 158
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	2 672	208
прочие	5266	193 037	21 756
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(12 839)	(8 944)
в том числе:			
производственные здания	5271	(4 621)	(118)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(452)	(5 583)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(6 778)	(3 188)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	29	(55)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(1 017)	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. (1)	На 31 декабря 2012 г. (2)	На 31 декабря 2011 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	237 737	190 076	223 284
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 260 186	3 998 418	4 506 035
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 559 233	2 010 787	976 888
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	6 134	7 959	7 905
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	8		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 13 г. (1)	2 334 655	7 834 445	(1 352 715)	(3 801 368)	5 015 017
	5250	за 20 12 г. (2)	3 217 324	5 959 406	(603 903)	(6 238 172)	2 334 655
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 13 г. (1)	2 330 275	7 834 445	(1 348 335)	(3 801 368)	5 015 017
	5251	за 20 12 г. (2)	3 212 944	5 959 406	(603 903)	(6 238 172)	2 330 275
незавершенное строительство	52411	за 20 13 г. (1)	1 452 118	5 747 501	(22 756)	(3 197 902)	3 978 961
	52511	за 20 12 г. (2)	2 767 274	3 556 975	(16 086)	(4 856 045)	1 452 118
приобретение основных средств	52412	за 20 13 г. (1)	3 705	600 527	(6)	(603 466)	760
	52512	за 20 12 г. (2)	4 298	1 389 106	(7 572)	(1 382 127)	3 705
оборудование к установке	52413	за 20 13 г. (1)	874 452	1 486 417	(1 325 573)	-	1 035 296
	52513	за 20 12 г. (2)	441 372	1 013 325	(580 245)	-	874 452
прочие	52414	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-
	52514	за 21 12 г. (2)	-	-	-	-	-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 13 г. (1)	4 380	-	(4 380)	-	-
	5252	за 20 12 г. (2)	4 380	-	-	-	4 380
незавершенное строительство	52421	за 20 13 г. (1)	4 380	-	(4 380)	-	-
	52521	за 20 12 г. (2)	4 380	-	-	-	4 380
приобретение основных средств	52422	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-
	52522	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52423	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-
	52523	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-
прочие	52424	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-
	52524	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	погашение	выбытие	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления						списание за счет ранее начисленного резерва
1	2	3	4	6	7				13			
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 13 г. (1)	247 315	(2 901)	1 477 208	-	(2 902)	(1 280 939)	-	2 901	443 584	(2 902)
	5292	за 20 12 г. (2)	440 574	(56 712)	2 082 285	(56 712)	53 811	(2 218 832)	-	-	247 315	(2 901)
в том числе:												
капитальное строительство	52911	за 20 13 г. (1)	246 073	(2 901)	1 364 816	-	(2 902)	(1 168 547)	-	2 901	442 342	(2 902)
	52921	за 20 12 г. (2)	425 484	(56 712)	1 192 362	(56 712)	53 811	(1 315 061)	-	-	246 073	(2 901)
приобретение основных средств	52912	за 20 13 г. (1)	1 242	-	112 392	-	-	(112 392)	-	-	1 242	-
	52922	за 20 12 г. (2)	15 090	-	889 923	-	-	(903 771)	-	-	1 242	-
прочие	52913	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 13 г. (1)	905 626	(541 166)	-	-	-	-	(10 378)	905 626	(551 544)
	5311	за 20 12 г. (2)	988 823	(528 662)	24 030	(87 227)	46	-	(12 550)	905 626	(541 166)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 13 г. (1)	905 626	(541 166)	-	-	-	-	(10 378)	905 626	(551 544)
	53121	за 20 12 г. (2)	988 823	(528 662)	24 030	(87 227)	46	-	(12 550)	905 626	(541 166)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 13 г. (1)	871 619	(547 282)	-	-	-	-	-	871 619	(547 282)
	531211	за 20 12 г. (2)	934 660	(547 282)	23 466	(86 507)	-	-	-	871 619	(547 282)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 13 г. (1)	34 007	6 116	-	-	-	-	(10 378)	34 007	(4 282)
	531213	за 20 12 г. (2)	34 163	18 620	564	(720)	46	-	(12 550)	34 007	6 116
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 13 г. (1)	34 071	6 052	-	-	-	-	(10 378)	34 071	(4 326)
	5312	за 20 12 г. (2)	34 157	18 604	564	(650)	(2)	-	(12 550)	34 071	8 052
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 13 г. (1)	34 071	6 052	-	-	-	-	(10 378)	34 071	(4 326)
	53131	за 20 12 г. (2)	34 157	18 604	564	(650)	(2)	-	(12 550)	34 071	6 052
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 13 г. (1)	34 071	6 052	-	-	-	-	(10 378)	34 071	(4 326)
	531313	за 20 12 г. (2)	34 157	18 604	564	(650)	(2)	-	(12 550)	34 071	6 052
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 13 г. (1)	871 555	(547 218)	-	-	-	-	-	871 555	(547 218)
	5313	за 20 12 г. (2)	934 666	(547 266)	23 466	(86 577)	48	-	-	871 555	(547 218)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		6	Изменения за период		9	10	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка в		поступило	выбыло (погашено)			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	токущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 13 г. (1)	68 231	(68 231)	-	-	-	-	-	68 231	(68 231)
	5315	за 20 12 г. (2)	103 380	(103 380)	-	(35 149)	35 149	-	-	68 231	(68 231)
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 13 г. (1)	45 815	(45 815)	-	-	-	-	-	45 815	(45 815)
	53164	за 20 12 г. (2)	45 815	(45 815)	-	-	-	-	-	45 815	(45 815)
Депозитные вклады	53065	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 13 г. (1)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)
	53166	за 20 12 г. (2)	57 565	(57 565)	-	(35 149)	35 149	-	-	22 416	(22 416)
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 13 г. (1)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)
	5317	за 20 12 г. (2)	57 565	(57 565)	-	(35 149)	35 149	-	-	22 416	(22 416)
Финансовые вложений - итого	5300	за 20 13 г. (1)	973 857	(609 387)	-	-	-	-	(10 378)	973 857	(615 775)
	5310	за 20 12 г. (2)	1 072 203	(632 042)	24 030	(122 376)	35 195	-	(12 550)	973 857	(609 387)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(541 166)	-	(10 378)	-	(551 544)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	6 052	-	(10 378)	-	(4 326)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	6 052	-	(10 378)	-	(4 326)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	6 052	-	(10 378)	-	(4 326)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(547 218)	-	-	-	(547 218)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(547 218)	-	-	-	(547 218)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(547 282)	-	-	-	(547 282)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	64	-	-	-	64
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(68 231)	-	-	-	(68 231)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась <i>в том числе:</i>	7210	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	72123	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью <i>в том числе:</i>	7220	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости <i>в том числе:</i>	7230	(68 231)	-	-	-	(68 231)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	(45 815)	-	-	-	(45 815)
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	(22 416)	-	-	-	(22 416)

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. (1)	На 31 декабря 2012 г. (2)	На 31 декабря 2011 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321	-	-	-
векселя	5322	-	-	-
акции	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326	-	-	-
векселя	5327	-	-	-
акции	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. (1)	1 319 514	(82 489)	10 662 440	(10 156 399)	79 828	-	X	1 825 555	(2 661)
	5420	за 20 12 г. (2)	966 050	(83 441)	2 452 621	(2 099 157)	977	(25)	X	1 319 514	(82 489)
сырье и материалы	5401	за 20 13 г. (1)	1 139 189	(372)	3 419 563	(2 936 060)	40	-	(1 332)	1 621 360	(332)
	5421	за 20 12 г. (2)	755 871	(901)	2 388 205	(2 005 146)	554	(25)	259	1 139 189	(372)
незавершенное производство	5402	за 20 13 г. (1)	-	-	95 631	-	-	-	-	95 631	-
	5422	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 13 г. (1)	103 985	(82 117)	7 087 401	(7 172 978)	79 788	-	1 332	19 740	(2 329)
	5424	за 20 12 г. (2)	126 815	(82 540)	13 648	(36 219)	423	-	(259)	103 985	(82 117)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 13 г. (1)	76 340	-	59 845	(47 361)	-	-	-	88 824	-
	5425	за 20 12 г. (2)	83 364	-	50 768	(57 792)	-	-	-	76 340	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. (1)	На 31 декабря 2012 г. (2)	На 31 декабря 2011 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					ПОСТУПЛЕНИЕ					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г. (1)	11 751 660	(3 417 878)	83 079 690	290 796	(3 809 099)	(80 454 779)	(250 201)	(2 547 607)	3 360 394	9 203	11 878 762	(3 626 382)			
	5530	за 20 12 г. (2)	8 547 902	(2 718 668)	76 731 589	37 958	(4 400 166)	(73 921 775)	(157 569)	(3 898)	3 543 387	517 453	11 751 660	(3 417 878)			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 13 г. (1)	8 562 829	(2 875 210)	56 157 844	-	(3 168 865)	(52 741 669)	(19 277)	(1 520 042)	3 037 253	4 985	10 444 670	(2 987 545)			
	5531	за 20 12 г. (2)	6 140 500	(2 111 137)	57 907 889	-	(3 813 137)	(55 475 968)	(11 774)	(485)	3 037 290	2 667	8 562 829	(2 875 210)			
в том числе:																	
по передаче электроэнергии	55111	за 20 13 г. (1)	8 212 523	(2 646 502)	51 118 258	-	(2 735 347)	(49 681 506)	(3 690)	(1 515 356)	2 821 805	1 000	8 131 229	(2 556 354)			
	55311	за 20 12 г. (2)	5 713 944	(1 888 565)	57 030 553	-	(3 324 592)	(54 531 812)	(662)	-	2 565 993	500	8 212 523	(2 646 502)			
по электроэнергии	55112	за 20 13 г. (1)	157 816	(62 950)	1 828 989	-	(57 403)	(1 799 129)	(6 257)	1 668	54 093	179	183 266	(60 003)			
	55312	за 20 12 г. (2)	108 928	(62 152)	602 258	-	(322 773)	(554 228)	-	-	321 975	858	157 816	(62 950)			
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 13 г. (1)	-	-	2 950 304	-	(207 376)	(1 023 610)	-	-	4 593	-	1 926 694	(202 763)			
	55314	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
по договорам оп аренды	55115	за 20 13 г. (1)	12 029	(4 926)	114 665	-	(19 046)	(94 765)	(713)	717	4 212	300	32 233	(19 046)			
	55315	за 20 12 г. (2)	12 203	(2 971)	102 025	-	(4 296)	(102 139)	(14)	(46)	2 328	-	12 029	(4 926)			
по прочим	55116	за 20 13 г. (1)	180 461	(160 833)	145 628	-	(149 693)	(142 659)	(8 617)	(7 071)	162 550	3 506	171 248	(149 359)			
	55316	за 20 12 г. (2)	305 425	(157 449)	173 053	-	(161 476)	(287 789)	(11 098)	(439)	146 994	1 309	180 461	(160 833)			
Авансы выданные	5512	за 20 13 г. (1)	287 841	(36 072)	7 601 139	-	(21 459)	(7 605 295)	(114)	(1)	35 958	1 399	284 969	(21 459)			
	5532	за 20 12 г. (2)	195 655	(3 673)	8 795 433	-	(36 072)	(8 703 169)	(35)	(43)	3 638	-	287 841	(36 072)			
Векселя к получению	5513	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5533	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5534	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5535	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 13 г. (1)	2 900 990	(506 596)	19 320 707	290 796	(618 775)	(20 107 815)	(230 810)	(1 027 564)	277 183	2 819	1 149 123	(617 378)			
	5536	за 20 12 г. (2)	2 211 747	(603 856)	10 028 267	37 958	(550 957)	(9 742 638)	(145 760)	(3 370)	502 459	514 786	2 900 990	(506 596)			
в том числе:																	
беспроцентные векселя	55161	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55361	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 13 г. (1)	558 821	-	9 039 347	-	-	(9 536 267)	-	(2 170)	-	-	59 731	-			
	55362	за 20 12 г. (2)	556 949	-	4 852 113	-	-	(4 830 241)	-	-	-	-	558 821	-			
реализация имущества	55163	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	55363	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
прочие	55164	за 20 13 г. (1)	2 342 169	(506 596)	10 281 360	290 796	(618 775)	(10 571 548)	(230 810)	(1 025 394)	277 183	2 819	1 089 392	(617 378)			
	55364	за 20 12 г. (2)	1 674 798	(603 856)	5 176 154	37 958	(550 957)	(4 912 397)	(145 760)	(3 370)	502 459	514 786	2 342 169	(506 596)			

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	2 875 210	3 168 864	(3 056 529)	2 987 545
в том числе:					
<i>по передаче электроэнергии</i>	7311	2 646 502	2 735 347	(2 825 495)	2 556 354
<i>по техприсоединению</i>	7312	62 950	57 403	(60 350)	60 003
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	7313	-	-	-	-
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	7314	-	207 376	(4 593)	202 783
<i>по доходам от аренды</i>	7315	4 925	19 046	(4 925)	19 046
<i>прочие</i>	7316	160 833	149 692	(161 166)	149 359
Авансы выданные	7330	38 973	24 361	(38 973)	24 361
Прочая дебиторская задолженность	7320	519 496	618 774	(520 892)	617 378
Итого	7300	3 433 679	3 811 999	(3 616 394)	3 629 284

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. (1)		На 31 декабря 2012 г. (2)		На 31 декабря 2011 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	6 644 816	3 018 434	5 351 833	1 918 151	3 826 287	1 414 445
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	5 903 701	2 931 047	4 770 498	1 876 750	3 142 091	1 320 236
по передаче электроэнергии	55411	4 946 449	2 390 094	4 451 628	1 805 124	3 056 927	1 260 683
по теплоснабжению	55412	72 206	12 203	128 554	65 604	20 112	13 532
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	722 427	519 643	-	-	17 351	-
по доходам от аренды	55415	20 956	4 111	2 856	411	4 430	2 069
прочие	55416	141 663	4 996	187 460	5 611	43 271	43 952
Прочая дебиторская задолженность	5542	741 115	87 387	581 335	41 401	684 196	94 209

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
	На начало года		данные контрагента	На начало за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		данные контрагента	Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)		данные контрагента
	данные Общества	данные контрагента		данные Общества	данные контрагента		данные Общества	данные контрагента	
	2	3	4	5	6	7	8	9	
ОАО "Красноярскэнерго" (КЭ)	972 317	823 359	7 478 164	7 075 333	7 311 328	7 429 614	1 139 153	469 078	
ООО "Русэнерго Сибирь" (КЭ)	83 284	82 144	935 806	858 969	817 972	817 972	201 118	123 141	
ЗАО "СИСТЕМА" (КЭ)	5 371	3 820	113 957	115 508	114 065	114 065	5 263	5 263	
ОАО "АЭС" (КЭ)	20 671	20 671	621 676	517 314	508 348	508 348	133 999	29 637	
ОАО "Алтайэнерго" (АЭ)	292 986	275 613	3 813 755	3 804 141	3 861 507	3 861 507	245 234	218 247	
ООО "Русэнерго" (АЭ)	198 458	15 197	271 130	259 459	401 953	285 650	67 635	(10 994)	
ОАО "Оборонэнерго" (АЭ)	3 677	3 526	(22 240)	(22 089)	(18 690)	(18 690)	127	127	
ОАО "Бурятэнерго" (БЭ)	1 968 750	149 626	(457 992)	1 102 444	740 997	482 309	769 761	769 761	
ООО "Русэнерго" (БЭ)	8 096	8 096	399 948	386 878	385 079	385 079	22 965	9 895	
ОАО "Алтайэнерго" (АЭС)	108 676	70 036	985 081	971 693	972 464	958 103	121 293	83 626	
ОАО "Оборонэнерго" (АЭС)	276	276	2 359	1 846	1 617	1 617	1 018	505	
ОАО "Омскэнерго" (ОЭ)	512 528	362 373	359 081	490 163	362 990	362 990	508 619	489 546	
ООО "Русэнергоресурс" (ОЭ)	76	76	30 417	30 292	28 123	28 123	2 370	2 245	
ООО "Русэнерго" (ОЭ)	37 002	(1 268)	791 014	818 435	772 647	772 647	55 369	44 520	
ООО "ЭСК "Энергосервис" (ОЭ)	3 373	3 373	106 798	105 378	102 384	102 384	7 787	6 367	
ООО "РЭК" (ОЭ)	146	146	3 006	2 971	2 590	2 590	562	527	
ООО "Лукойл-Энергосервис" (ОЭ)	(5 937)	(5 937)	307 926	302 346	296 857	296 857	5 132	(448)	
ООО "Магнит-Энерго" (ОЭ)	-	-	4 381	4 388	3 873	3 873	518	515	
ООО "Центрэнерго" (ОЭ)	-	-	79 792	79 668	76 796	76 796	2 996	2 872	
ОАО "ЭКМО" (ОЭ)	-	-	20 164	20 104	9 036	9 036	11 128	11 068	
ООО "Транснефть-энерго" (ОЭ)	-	-	1 266	1 244	722	722	544	522	
ОАО "Читаэнерго" (ЧЭ)	268 480	221 308	4 011 411	3 890 761	3 629 718	3 513 181	650 173	598 888	
ОАО "Хакасэнерго" (ХЭ)	396 066	177 845	1 679 359	1 839 362	1 407 508	1 360 317	667 917	656 890	
ИТОГО	4 874 296	2 210 280	21 536 269	22 656 608	21 789 884	21 355 090	4 620 681	3 511 798	

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 13 г. (1)	3 707 819	301 343	-	(35 130)	-	(3 917 933)	56 099
	5571	за 20 12 г. (2)	105 377	(24 190)	-	(23 626)	(693)	3 650 951	3 707 819
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 13 г. (1)	3 666 958	-	-	-	-	(3 666 958)	-
	5572	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	3 666 958	3 666 958
в том числе:									
спрошенность	55521	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 20 13 г. (1)	3 666 958	-	-	-	-	(3 666 958)	-
	55722	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 13 г. (1)	40 861	301 343	-	(35 130)	-	3 666 958	3 666 958
	5573	за 20 12 г. (2)	105 377	(24 190)	-	(23 626)	(693)	(250 975)	56 099
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	(16 007)	40 861
	5574	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 13 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 12 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 13 г. (1)	8 430 665	82 270 369	43 887	(81 676 436)	(30 547)	3 917 933	12 955 871	
	5580	за 20 12 г. (2)	11 057 309	67 089 040	7 384	(65 912 606)	(159 511)	(3 660 951)	8 430 665	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 13 г. (1)	6 048 527	54 614 444	-	(54 593 710)	26 472	3 666 958	9 762 691	
	5581	за 20 12 г. (2)	8 701 186	46 345 527	-	(45 321 334)	(9 894)	(3 666 958)	6 048 527	
в том числе:										
строительство	55811	за 20 13 г. (1)	960 799	4 144 823		(3 861 481)	(1 010)		1 243 131	
	55811	за 20 12 г. (2)	962 645	3 117 058		(3 118 904)			960 799	
прочие	55812	за 20 13 г. (1)	5 087 728	50 469 621		(50 732 229)	27 482	3 666 958	8 519 560	
	55812	за 20 12 г. (2)	7 738 541	43 228 469		(42 202 430)	(9 894)	(3 666 958)	5 087 728	
Авансы полученные	5582	за 20 13 г. (1)	1 126 984	13 549 512	-	(13 424 420)	(414)	250 975	1 502 637	
	5582	за 20 12 г. (2)	1 022 572	8 548 509	-	(8 459 695)	(409)	16 007	1 126 984	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55821	за 20 13 г. (1)	71 472	10 671 897		(10 719 631)			23 738	
	55821	за 20 12 г. (2)	23 340	7 153 096		(7 104 964)			71 472	
по электроснабжению	55822	за 20 13 г. (1)	1 047 210	2 270 954		(2 347 215)	(148)	250 448	1 221 249	
	55822	за 20 12 г. (2)	989 419	1 353 976		(1 311 321)	(251)	15 387	1 047 210	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительно-электросетевого комплекса	55823	за 20 13 г. (1)	-						-	
	55823	за 20 12 г. (2)	-						-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55824	за 20 13 г. (1)	-	442 192		(189 593)			252 599	
	55824	за 20 12 г. (2)	-						-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по участию в других организациях	56825	за 20 13 г. (1)	-							
	56825	за 20 12 г. (2)	-							
по услугам аренды	56826	за 20 13 г. (1)	1 427	26 880		(27 607)		527		1 227
	56826	за 20 12 г. (2)	767	19 248		(19 208)		620		1 427
по прочим	56827	за 20 13 г. (1)	6 875	137 589		(140 374)	(266)			3 824
	56826	за 20 12 г. (2)	9 046	22 189		(24 202)	(158)			6 875
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5683	за 20 13 г. (1)	-	289 766		(285 890)				3 876
	5683	за 20 12 г. (2)	2 020			(2 020)				-
Векселя к уплате	5684	за 20 13 г. (1)	-							-
	5684	за 20 12 г. (2)	15				(15)			-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5685	за 20 13 г. (1)	206 023	2 119 566	4	(2 085 182)	(46 346)			194 065
	5685	за 20 12 г. (2)	282 774	1 907 851	21	(1 912 831)	(71 792)			206 023
Расчеты по налогам и сборам	5686	за 20 13 г. (1)	496 992	3 439 879	40	(3 268 424)	(7 373)			661 114
	5686	за 20 12 г. (2)	296 277	3 136 294	14	(2 874 695)	(60 898)			496 992
Задолженность перед персоналом организации	5687	за 20 13 г. (1)	370 038	6 831 627		(6 143 768)	(136)			455 359
	5687	за 20 12 г. (2)	362 480	6 151 326		(6 143 768)				370 038
Прочая кредиторская задолженность	5688	за 20 13 г. (1)	182 101	1 425 575	43 843	(1 272 640)	(2 750)			376 129
	5688	за 20 12 г. (2)	389 985	999 533	7 349	(1 198 263)	(16 503)			182 101
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5689	за 20 13 г. (1)	25 297	668 094	-	(586 727)	-			94 664
	5689	за 20 12 г. (2)	78 738	620 215	-	(673 656)	-			25 297
Задолженность перед дочерними обществами	56891	за 20 13 г. (1)	25 297	668 094	-	(596 727)	-			94 664
	56891	за 20 12 г. (2)	78 738	620 215	-	(673 656)	-			25 297
Задолженность перед зависимыми обществами	56892	за 20 13 г. (1)	-							-
	56892	за 20 12 г. (2)	-							-
Итого	5550	за 20 13 г. (1)	12 138 484	82 571 712	43 887	(81 711 566)	(30 547)			13 011 970
	5570	за 20 12 г. (2)	11 162 686	67 064 850	7 384	(65 936 232)	(160 204)			12 138 484

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2013 г. (1)	2012 г. (2)	2011 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	704 048	1 374 736	3 334 368
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	621 497	1 275 875	3 151 237
<i>в т. ч.</i>				
<i>строительство</i>	55911	144 083	15 890	64 989
<i>прочие</i>	55912	477 414	1 259 985	3 086 248
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	1	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	91	46 840	118 632
Расчеты по налогам и сборам	5594	787	1 223	56 950
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	81 672	50 798	7 549

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 20 13 г. (1)	3 546 841	10 695 589	-	(2 687 146)	-	(790 448)	10 764 836
	7430	за 20 12 г. (2)	6 279 429	259 125	-	(29 726)	-	(2 961 987)	3 546 841
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 13 г. (1)	3 546 841	10 695 589		(2 687 146)		(790 448)	10 764 836
	7431	за 20 12 г. (2)	6 279 429	259 125		(29 726)		(2 961 987)	3 546 841
Займы	7412	за 20 13 г. (1)	-						-
	7432	за 20 12 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 13 г. (1)	2 954 683	14 246 032	644 425	(17 926 192)	(640 636)	790 448	68 760
	7440	за 20 12 г. (2)	323 661	617 940	476 404	(949 397)	(475 912)	2 961 987	2 954 683
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 13 г. (1)	2 947 984	14 246 032		(17 926 192)		790 448	58 272
	7441	за 20 12 г. (2)	317 454	617 940		(949 397)		2 961 987	2 947 984
Проценты по кредитам	74211	за 20 13 г. (1)	6 699		644 425		(640 636)		10 488
	74411	за 20 12 г. (2)	6 207		476 404		(475 912)		6 699
Займы	7422	за 20 13 г. (1)	-						-
	7442	за 20 12 г. (2)	-						-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	491 827	156 852
списанные на прочие расходы	7511	465 166	155 000
включенные в стоимость активов	7512	26 661	1 852
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	491 827	156 852
начисленные %	7531	461 364	154 548
другие затраты	7532	30 463	2 304

5.7.1 Оценочные обязательства

в тыс. руб.

Показатель	Остаток на 01.01.2013	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2013	Ожидаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	2 255 131	4 794 009	(4 294 990)	(485 749)	2 268 401	х
Ежемесячное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде	181 052	1 938 378	(1 942 459)	-	176 971	январь 2014 года
Предстоящие отпуска	422 393	1 149 072	(1 071 398)	-	500 067	по мере предоставления отпусков в течение 2014 года
Квартальное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде (квартале)	32 062	173 469	(117 449)	-	88 082	2014 год
Годовое премирование, выплачиваемое в следующем отчетном году	524 565	513 241	(481 314)	-	556 492	2014 год
Разногласия с энергосбытовыми организациями по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь	436 669	251 404	(246 215)	(220 666)	221 192	По мере завершения судебных разбирательств
Разногласия с территориальными сетевыми организациями по объему и мощности полезного отпуска электроэнергии.	231 539	535 798	(270 675)	(18 605)	478 057	По мере завершения судебных разбирательств
Прочие оценочные обязательства	426 851	232 647	(165 480)	(246 478)	247 540	По мере завершения судебных разбирательств

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	4 067 050	813 410	11 008 610	2 201 722
Доход	7710	5 624 385	1 124 877	2 297 055	459 411
Расход	7720	4 523 735	(904 747)	(2 454 710)	(490 942)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	-	(37 938)	-	12 346
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	(285)	(57)
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	-	-	-	-
Остаток на конец отчетного периода	7800	14 215 170	995 602	10 850 670	2 182 480

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2013 г. (1)	2012 г. (2)	2011 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	118 198	76 630	175 283
в том числе:	5801	-	-	-
векселя				
имущество, находящееся в залоге	5802	19 994	17 500	17 176
из него:	58021	19 994	17 500	14 949
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	2 227
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	98 204	59 130	158 107
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-
векселя				
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:	58121	-	-	-
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2013 г. (1)				За 2012 г. (2)			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4						
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие цели	5906	-	-	-	-	-	-	-	-
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	4 977	(4 977)	-	-	2 565	(2 565)	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	4 947	(4 947)	-	-	2 527	(2 527)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	30	(30)	-	-	9	(9)	-
прочие	5913	-	-	-	-	-	29	(29)	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель	За 2013 г. (1)		За 2012 г. (2)		
	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
в том числе					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922	-	-	-	-
прочие	7925	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2013 год (1)	За 2012 год (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	5 388 669	6 537 971
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	32 931	48 743
От реализации квартир	8002	51	-
От реализации МПЗ	8003	23 137	24 118
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	134
От реализации других активов	8007	36 418	106
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде	8009	123 297	-
Прибыль 2011 г., выявленная в отчетном периоде	8010	29 246	458 470
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8011	5	35 328
Прибыль до 01.01.2010 г., выявленная в отчетном периоде	8012	40	220 899
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	593 934	215 598
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	4 274	159 067
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	35 278	9 890
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	143	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	4 487	2 518
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	8 832	5 925
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	1 783	5 376
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	3 366 195	3 558 042
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	485 749	216 841
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	82 157	977
Доходы по договорам уступки права требования	8024	253 805	293 386
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	38 785	51 252
Страховые выплаты к получению	8026	14 689	14 758
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	110	128
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	35 197
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Прочие	8033	253 323	1 181 218

Показатель		За 2013 год (1)	За 2012 год (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(7 260 611)	(5 751 146)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(25 090)	(46 315)
От реализации квартир	8102	(489)	-
От реализации МПЗ	8103	(18 550)	(21 728)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	(122)
От реализации других активов	8107	(8 719)	(106)
Другие налоги	8108	-	-
Расходы по оплате услуг банков	8109	(13 688)	(8 970)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(2)	(10)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3 811 999)	(4 373 913)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(2 329)	(25)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(234 916)	(417 415)
Выбытие активов без дохода	8116	(32 037)	(88 385)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	-	-
Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(207 955)	-
Убыток 2011 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(1 249 272)	(79 730)
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(10 501)	(18 517)
Убыток до 01.01.2010 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(335)	(83 346)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(87 921)	(17 387)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(8 753)	(9 650)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(12 162)	(17 929)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(253 805)	(278 322)
Невозмещаемый НДС	8127	(5 002)	(4 757)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(2 653)	(4 454)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(457)	(493)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(2 516)	(438)
Хищения, недостачи	8133	(679)	(5 954)
Издержки по исполнительному производству	8134	-	(675)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	(147)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(18 656)	(33 866)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(22 130)	(22 698)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(19 699)	(18 062)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(18 473)	(28 627)
Расходы на благотворительность	8140	(11 309)	(4 327)
Уценка объектов основных средств	8141	-	-
Прочие	8142	(1 180 534)	(164 778)

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2013 г. (1)	На 31 декабря 2012 г. (2)	На 31 декабря 2011 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	6 260 186	3 998 418	4 506 035
в том числе: по лизингу	82001	-	38 225	496 868
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	37 769	44 956	23 726
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	683 148	822 416	985 004
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	266	192	163
Бланки строгой отчетности	8207	-	-	-
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	28 209	32 951	33 153
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	519 572	169 135	111 060
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

За 2013 г.	Код	Алтайэнерго	ГАЗС	Бурятэнерго	Красноярскэнерг	Кузбассэнерго-РЭС	Омскэнерго	Хакасэнерго	Читаэнерго	Исполнительный аппарат	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	8	9
Выручка от внешних покупателей	8310	5 810 748	848 080	6 871 072	9 709 430	15 886 615	14 303 286	4 959 742	4 765 388	1 213	63 155 574
Выручка от продаж между сегментами	8320										
Итого выручка сегмента	8300	5 810 748	848 080	6 871 072	9 709 431	15 886 615	14 303 284	4 959 743	4 765 388	1 213	63 155 574
в т.ч.											
выручка от передачи электроэнергии	8301	5 759 584	832 531	3 691 026	9 564 307	15 768 856	5 840 597	4 433 817	3 879 997	-	49 770 715
выручка от техприсоединения	8302	35 481	14 804	50 652	121 988	108 918	30 377	522 699	853 327	-	1 738 246
выручка от продажи электроэнергии (мощности)	8303	-	-	3 122 972	-	-	8 389 784	-	-	-	11 512 756
прочая выручка	8304	15 683	745	6 422	23 136	8 841	42 526	3 227	32 064	1 213	133 857
Итого себестоимость сегмента	8305	(5 421 815)	(766 417)	(6 548 447)	(9 228 885)	(16 908 328)	(12 745 415)	(4 395 337)	(4 361 598)	(1 833)	(60 378 075)
в т.ч.											
себестоимость от передачи электроэнергии	83051	(5 294 382)	(758 083)	(3 489 270)	(9 192 402)	(16 870 132)	(4 659 394)	(4 374 907)	(4 310 842)	-	(48 949 422)
себестоимость техприсоединения	83052	(34 464)	(7 869)	(71 712)	(25 670)	(31 741)	(98 373)	(17 638)	(23 883)	-	(311 450)
себестоимость от продажи электроэнергии (мощности)	83053	-	-	(2 981 658)	-	-	(7 955 230)	-	-	-	(10 936 888)
прочая себестоимость	83054	(92 959)	(465)	(5 807)	(10 813)	(6 455)	(32 418)	(2 792)	(26 773)	(1 833)	(180 315)
Проценты к получению	8330	67	-	257	276	115	345	98	103	12 539	13 800
Проценты к уплате	8340	(159 731)	(4 923)	(68 660)	(281 535)	-	(25 997)	(20 265)	(54 800)	-	(615 911)
Расходы по налогу на прибыль	8350	(28 312)	(6 223)	(18 928)	(34 195)	(35 324)	(30 796)	(11 674)	(26 790)	-	(192 242)
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	390 539	44 839	(531 886)	(1 298 526)	(1 252 116)	929 445	343 699	265 633	(20 802)	(1 129 275)
Активы сегментов	8370	8 841 454	2 443 843	4 621 967	9 269 712	10 437 196	7 756 375	3 961 727	8 457 695	1 776 185	57 566 154
в т.ч. внеоборотные активы	8371	7 959 592	2 280 778	2 907 669	7 460 638	9 115 361	5 827 517	2 837 622	7 338 551	1 427 500	47 155 248
Обязательства сегментов	8380	3 336 137	266 573	2 438 020	11 442 015	1 549 914	1 588 105	1 065 196	2 455 933	4 166 650	28 308 543
Амортизация ОС и НМА	8390	795 130	181 159	312 128	658 799	835 602	428 550	249 869	610 845	-	4 072 082

5.13. Информация по отчетным сегментам

За 2012 год	Код	Алтайэнерго	ГАЗС	Бурятэнерго	Красноярскэнерго	Кузбассэнерго-РЭС	Омскэнерго	Хакасияэнерго	Читаэнерго	Исполнительный аппарат	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Выручка от внешних покупателей	8310	5 466 434	797 158	2 944 552	7 992 426	17 907 949	5 917 887	4 176 931	4 496 833	6 911	49 707 081
Выручка от продаж между сегментами	8320										
Итого выручка сегмента	8300	5 466 434	797 158	2 944 552	7 992 426	17 907 950	5 917 887	4 176 930	4 496 833	6 911	49 707 081
в т.ч.											
выручка от передачи	8301	5 427 022	777 911	2 914 777	7 747 330	17 831 169	5 892 388	4 151 111	3 561 631	-	48 303 339
выручка от телприсоединения	8302	28 707	18 248	24 608	213 722	70 293	8 695	19 828	906 818	-	1 290 919
прочая выручка	8303	10 705	999	5 167	31 374	6 488	16 804	5 991	28 384	6 911	112 823
Итого себестоимость сегмента	8305	(4 945 418)	(725 284)	(3 318 166)	(10 196 965)	(15 959 483)	(4 690 707)	(4 086 227)	(4 096 437)	(6 410)	(48 025 097)
в т.ч.											
себестоимость от передачи электроэнергетики	8305 ¹	(4 917 538)	(714 210)	(3 272 351)	(10 155 943)	(15 921 677)	(4 611 861)	(4 077 661)	(4 057 818)	-	(47 729 059)
себестоимость телприсоединения	8305 ²	(19 962)	(10 116)	(41 100)	(24 616)	(33 478)	(63 004)	(3 176)	(16 193)	-	(211 645)
прочая себестоимость	8305 ³	(7 918)	(958)	(4 715)	(16 406)	(4 328)	(15 842)	(5 390)	(22 426)	(6 410)	(84 393)
Проценты к получению	8330	30	-	112	271	48	370	95	101	97 749	98 776
Проценты к уплате	8340	(106 628)	(22 476)	(30 498)	(152 736)	-	(77 704)	(25 876)	(48 178)	-	(464 096)
Расходы по налогу на прибыль	8350	(14 720)	(3 488)	(8 999)	(19 333)	(17 247)	(14 588)	(6 040)	(12 919)	-	(97 334)
Прибыль(убыток) сегмента	8360	(71 819)	405 044	(621 965)	(1 364 538)	1 531 229	750 785	(10 424)	123 008	414 191	1 155 511
Активы сегментов	8370	9 078 521	2 365 545	3 811 560	9 708 946	10 353 529	6 619 554	2 912 100	6 932 514	2 000 171	53 782 440
в т.ч. внеоборотные активы	8371	7 660 466	2 242 698	2 684 832	7 095 746	9 016 746	5 185 741	2 433 611	6 300 113	1 209 104	43 829 057
Обязательства сегментов	8380	3 229 357	192 042	1 258 702	9 899 865	1 399 231	1 656 184	856 897	1 696 445	2 917 645	23 106 368
Амортизация ОС и НМА	8390	708 603	173 393	287 323	625 049	683 735	369 970	221 858	550 195	218	3 618 344



Прошнуровано, сброшюровано
и скреплено печатью 90
(девятисто) листов.

Handwritten signature

Титов Д.Е.
Заместитель директора ЗАО