Общему собранию акционеров
ОАО «Колымаэнерго»

Заключение Ревизионной комиссии
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «Колымаэнерго» за 2012 год

г. Москва «28» марта 2013 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» (протокол заседания Ревизионной комиссии от 23.01.2013 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Колымаэнерго» (далее также - Общество) за период с 01 января 2012 года по 31 декабря 2012 года.

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащие в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров (участников).

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров (участников) и представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2012 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ревизионная комиссия обращает внимание на отражение Обществом в бухгалтерском учете и отчетности стоимости основных средств по их текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка основных средств на конец 2012 года Обществом не проводилась.

По состоянию на 31.12.2012 года существуют факторы, свидетельствующие о том, что текущая (восстановительная) стоимость объектов основных средств Общества может существенно отличаться от стоимости, указанной в бухгалтерской отчетности.

Количественная оценка влияния указанного обстоятельства на бухгалтерскую отчетность Общества не может быть нами произведена с достаточной точностью и надежностью.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность указанных обстоятельств, содержащих основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность Общества за 2012 год отражает достоверно во всех существенных аспектах

ЭНПИ® КОНСАЛТ
КОНСАЛТИНГОВО-АУДИТОРСКАЯ ГРУППА

117630, Москва,
Старокалужское шоссе, 65

Т/Ф.: (495) 221-7379
E-mail: npg@npg.ru
www.npg.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 1-006-02-13

Акционерам ОАО "Колымаэнерго"

Сведения об аудируемом лице

Наименование	Открытое акционерное общество "Колымаэнерго" (ОАО"Колымаэнерго")
Государственный регистрационный номер	1024900959467
Место нахождения	685030, Российская Федерация, г. Магадан, ул. Пролетарская, д.84, корп.2

Сведения об аудиторе

Наименование	Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"
Государственный регистрационный номер	1027700283566
Место нахождения	115191, г. Москва, Духовской пер., д.14
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10302000041

ИНСТИТУТ ИПАР ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ АУДИТОРОВ

Независимая фирма «ЭНПИ Консалт», член «Моор Стивенс Интернешнл Лимитед», фирмы-члены в основных городах всего мира; в ассоциации с АКГ «МООР СТИВЕНС РУС»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества "Колымаэнерго", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности стоимость основных средств по их текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка основных средств по состоянию на конец 2012 года Обществом не проводилась.

По состоянию на 31 декабря 2012 года существуют факторы, свидетельствующие о том, что текущая (восстановительная) стоимость объектов основных средств Общества может существенно отличаться от стоимости, указанной в бухгалтерской отчетности.

Количественная оценка влияния указанного обстоятельства на бухгалтерскую отчетность Общества не может быть нами произведена с достаточной точностью и надежностью.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества "Колымаэнерго" по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Заместитель генерального директора
Закрытого акционерного общества
"ЭНПИ Консалт"
(квалификационный аттестат аудитора
№ 02 - 000017, ОРН 29502000461) _____ В.Ю.Скобарев

08 февраля 2013 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

На 31 декабря 2012г.

	КОДЫ
Форма N1 по ОКУД	0710001
Дата [год, месяц, число]	2012\12\31
по ОКПО	00117618
ИНН	4908000718
по ОКВЭД	40.10.12
по ОКОПФ\ОКФС	47\42
по ОКЕИ	

Организация **ОАО" Колымаэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **промышленность**
Организационно-правовая форма \ форма собственности
Единица измерения **тыс.руб.**
Местонахождение: **Магаданская обл.,Ягоднинский р-н,п.Синегорье,ул.Когодовского,д.7**

АКТИВ	Код	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.
2		3	4	5
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы, в том числе:	1110	0	0	0
Результаты исследований и разработок, в том числе	1120	0	0	0
Основные средства, в том числе:	**1130**	**7 693 722**	**7 714 095**	**7 747 675**
Основные средства	1131	6 872 469	6 893 085	7 041 297
Здания	1131.1	1 052 215	1 047 979	1 037 488
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	1131.2	1 905	1 816	1 819
Сооружения	1131.3	5 265 787	5 373 057	5 533 883
Машины и оборудование	1131.4	531 606	446 863	446 947
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	1131.5	8 920	10 652	10 706
Транспортные средства и передвижная техника	1131.6	12 036	12 718	10 454
Прочие основные фонды	1131.7	0	0	0
Незавершенное строительство	1132	821 143	820 971	706 378
Оборудование к установке	1132.1	116 507	87 057	22 536
Строительство объектов	1132.2	704 636	733 914	683 842
Затраты по долевому строительству	1132.3	0	0	0
Законченные строительством объекты до момента перевода в состав ОС	1132.4	0	0	0
Приобретение объектов основных средств	1133	110	39	
Приобретение земельных участков и объектов природопользования, капитальные вложения в коренное улучшение земель	1133.1	110	39	
Приобретение объектов основных средств	1133.2	0	0	0
Доходные вложения в материальные ценности	**1140**	10 996	11 346	13 344
Имущество для передачи в лизинг	1140.1	0	0	0
Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	1150	8 551 480	8 523 828	8 466 602
Инвестиции в акции	1151	8 551 480	8 523 828	8 466 602
Компаний входящих в группу	1151.1	8 551 480	8 523 828	8 466 602
Материнской компании	1151.1.1	0	0	0
Дочерних компаний	*1151.1.2*	*8 551 480*	*8 523 828*	*8 466 602*
Ассоциированных и совместно контролируемых компаний	1151.1.3	0	0	0
Прочих компаний	1151.2	0	0	0
Инвестиции в долговые ценные бумаги	1152	0	0	0
Компаний входящих в группу	1152.1	0	0	0
Прочих компаний	1152.2	0	0	0
Займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1153	0	0	0
Компаниям входящих в группу	1153.1	0	0	0
Прочим компаниям	1153.2	0	0	0
Прочие долгосрочные финансовые вложения	1154	0	0	0
Компаний входящих в группу	1154.1	0	0	0
Прочих компаний	1154.2	0	0	0
Отложенные налоговые активы	1160	0	0	0
Прочие внеоборотные активы	1170	0	0	0
Прочие внеоборотные активы	1171	0	0	0
Итого внеоборотные активы	**1100**	**16 256 198**	**16 249 269**	**16 227 621**

II. Оборотные активы				
Запасы, в том числе:	**1210**	**58 269**	**69 787**	**67 232**
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	55 887	66 931	62 934
Сырье и материалы	1211.1	20 001	22 744	21 996
Топливо	1211.2	3 263	3 598	5 030
Запасные части	1211.3	17 316	17 981	16 296
Специальная оснастка и специальная одежда	1211.4	7 749	9 121	7 728
Основные средства, учтенные в составе материалов	1211.5	839	1 013	192
Строительные материалы	1211.6	641	2 115	2 025
Прочие материалы	1211.7	6 078	10 359	9 667
Животные на выращивании и откорме	1212	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	1213	0	0	0
Готовая продукция и товары для перепродажи	1214	0	0	0
Товары отгруженные	1215	0	0	0
Расходы будущих периодов	1216	2 382	2 856	4 298
Прочие запасы	1217	0	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	0	5	35
Дебиторская задолженность, в том числе:	**1230**	**294 047**	**247 896**	**322 574**
Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	46 053	61 403	122 807
Покупатели и заказчики	1231.1	46 053	61 403	122 807
Покупатели электроэнергии	1231.1.1	0	0	0
Покупатели мощности	1231.1.2	0	0	0
Покупатели теплоэнергии	1231.1.3	0	0	0
Заказчики услуг по РРСК	1231.1.4	0	0	0
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1231.1.5	0	0	0
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	*1231.1.6*	*0*	*0*	*0*
Арендаторы (субарендаторы)	1231.1.7	0	0	0
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1231.1.8	0	0	0
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1231.1.9	0	0	0
Заказчики услуг по капитальному строительству	1231.1.10	0	0	0
Заказчики услуг организаторов строительства	1231.1.11	0	0	0
Заказчики услуг по НИОКРам	1231.1.12	0	0	0
Заказчики транспортных услуг	1231.1.13	0	0	0
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1231.1.14	0	0	0
Потребители услуг связи	1231.1.15	0	0	0
Прочие покупатели	1231.1.16	46 053	61 403	122 807
Векселя к получению покупателей и заказчиков	1231.2	0	0	0
Авансы выданные	1231.3	0	0	0
Поставщикам электроэнергии	1231.3.1	0	0	0
Поставщикам мощности	1231.3.2	0	0	0
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1231.3.3	0	0	0
Поставщикам материально-производственных запасов	1231.3.4	0	0	0
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1231.3.5	0	0	0
Подрядчикам по капитальному строительству	1231.3.6	0	0	0
Организаторам строительства	1231.3.7	0	0	0
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1231.3.8	0	0	0
Прочим поставщикам и подрядчикам	1231.3.9	0	0	0
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	1231.4	0	0	0
Задолженность работников по предоставленным займам	1231.4.1	0	0	0
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1231.4.2	0	0	0
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1231.4.3	0	0	0
Задолженность по беспроцентным векселям	1231.4.4	0	0	0
Задолженность по беспроцентным займам	1231.4.5	0	0	0
Задолженность по лизинговым договорам	1231.4.6	0	0	0
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1231.4.7	0	0	0
Долгосрочная задолженность прочих дебиторов	1231.4.8	0	0	0

Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	**247 994**	**186 493**	**199 767**
Покупатели и заказчики	1232.1	206 459	114 482	148 243
Покупатели электроэнергии	1232.1.1	93 132	49 438	86 910
Покупатели мощности	1232.1.2	0	0	0
Покупатели теплоэнергии	1232.1.3	0	0	0
Заказчики услуг по РРСК	1232.1.4	0	0	0
Заказчики услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1232.1.5	0	0	0
Заказчики услуг по технологическому присоединению к сети	1232.1.6	0	0	0
Арендаторы (субарендаторы)	1232.1.7	7 646	2 670	75
Заказчики услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1232.1.8	0	0	0
Заказчики ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1232.1.9	11 543	0	0
Заказчики услуг по капитальному строительству	1232.1.10	0	0	311
Заказчики услуг организаторов строительства	1232.1.11	0	0	0
Заказчики услуг по НИОКР	1232.1.12	0	0	0
Заказчики транспортных услуг	1232.1.13	0	0	0
Заказчики услуг по управлению и консультационным услугам	1232.1.14	0	0	0
Потребители услуг связи	1232.1.15	3	7	7
Прочие покупатели	1232.1.16	94 135	62 367	60 940
Векселя к получению покупателей и заказчиков	1232.2	0	0	0
Задолженность по дивидендам	1232.3	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1232.3.1	0	0	0
Прочих компаний	1232.3.2	0	0	0
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1232.4	0	0	0
Авансы выданные	1232.5	29 455	62 449	43 373
Поставщикам электроэнергии	1232.5.1	6 511	17 727	0
Поставщикам мощности	1232.5.2	0	0	0
Поставщикам услуг по ЕЭС и функционированию оптового рынка	1232.5.3	0	0	0
Поставщикам материально-производственных запасов	1232.5.4	328	1 273	567
Поставщикам оборудования и прочих внеоборотных активов	1232.5.5	21 354	34 298	31 683
Подрядчикам по капитальному строительству	1232.5.6	0	0	0
Организаторам строительства	1232.5.7	0	0	0
Поставщикам услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1232.5.8	61	0	0
Прочим поставщикам и подрядчикам	1232.5.9	1 201	9 151	11 123
Прочая дебиторская задолженность	1232.6	12 080	9 562	8 151
задолженность по процентам по финансовым вложениям, в том числе:	1232.6.1	0	0	0
Компаний входящих в группу	1232.6.1.1	0	0	0
Прочих компаний	1232.6.1.2	0	0	0
Переплата по налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2	2 510	5 016	1 305
в Федеральный бюджет	1232.6.2.1	327	4 068	1 100
по налогу на прибыль	1232.6.2.1.1	243	0	1 100
по налогу на добавленную стоимость	1232.6.2.1.2	0	4 068	0
по налогу с доходов физических лиц	1232.6.2.1.3	84	0	0
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.1.4	0	0	0
Водный налог	1232.6.2.1.4.1	0	0	0
Государственная пошлина	1232.6.2.1.4.2	0	0	0
Налог на добычу полезных ископаемых	1232.6.2.1.4.3	0	0	0
Акцизы	1232.6.2.1.4.4	0	0	0
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.1.4.5	0	0	0
в Субъекты РФ	1232.6.2.2	2 183	948	205
по налогу на прибыль	1232.6.2.2.1	2 183	0	205
по налогу на имущество	1232.6.2.2.2	0	948	0
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1232.6.2.2.3	0	0	0
по транспортному налогу	1232.6.2.2.3.1	0	0	0
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.2.3.2	0	0	0
в местный бюджет	1232.6.2.3	0	0	0
по налогу на прибыль	1232.6.2.3.1	0	0	0
по земельному налогу	1232.6.2.3.2	0	0	0
по налогу на рекламу	1232.6.2.3.3	0	0	0
по прочим налогам и сборам	1232.6.2.3.4	0	0	0

Задолженность внебюджетных фондов, в том числе:	1232.6.3	741	116	361
Пенсионного фонда РФ	1232.6.3.1	40	15	86
Фонда обязательного медицинского страхования	1232.6.3.2	6	1	11
Фонда социального страхования	1232.6.3.3	695	100	264
Задолженность работников по предоставленным займам	1232.6.4	0	0	0
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1232.6.5	0	0	0
Задолженность работников за проданные товары, услуги и прочее имущество	1232.6.6	0	0	0
Задолженность по беспроцентным векселям	1232.6.7	0	0	0
Задолженность по беспроцентным займам	1232.6.8	0	0	0
Задолженность по лизинговым договорам	1232.6.9	0	0	0
Задолженность заказчиков (инвесторов) по переданным средствам на финансирование строительства	1232.6.10	0	0	0
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1232.6.11	12	0	0
Переплата за пользование водными объектами	1232.6.12	427	189	0
Краткосрочная задолженность прочих дебиторов	1232.6.13	8 390	4 241	6 485
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	**1240**	0	0	0
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	0	0	0
Компаниям входящим в группу	1241.1	0	0	0
Прочим компаниям	1241.2	0	0	0
Векселя, сроком погашения до 12 месяцев	1242	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1242.1	0	0	0
Прочих компаний	1242.2	0	0	0
Прочие краткосрочные вложения	1243	0	0	0
Компании входящие в Группу	1243.1	0	0	0
Прочие компании	1243.2	0	0	0
Денежные средства	**1250**	**679**	**9 776**	**15 946**
Касса	1251	540	480	1 338
Расчетные счета	1252	139	9 296	14 608
Валютные счета	1253	0	0	0
Прочие денежные средства, в том числе:	1254	0	0	0
Специальные счета в банках	1254.1	0	0	0
Денежные документы	1254.2	0	0	0
Переводы в пути	1254.3	0	0	0
Денежные эквиваленты	1255	0	0	0
Прочие оборотные активы	**1260**	**55**	**2**	**21**
Внутрихозяйственные расчеты	1260.1	0	0	0
Прочие активы	1260.2	55	2	21
НДС по авансам полученным	1260.2.1	55	2	21
Денежные документы	1260.2.2	0	0	0
Прочие активы	1260.2.3	0	0	0
Итого оборотные активы	**1200**	**353 050**	**327 466**	**405 808**
БАЛАНС	**1600**	**16 609 248**	**16 576 735**	**16 633 429**

ПАССИВ	Код	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.
2		3	4	5
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал, в том числе:	1310	12 214 552	12 214 552	12 214 552
в привилегированных акциях	1310.1	0	0	0
в обыкновенных акциях	1310.2	12 214 552	12 214 552	12 214 552
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
Переоценка внеоборотных активов	1340	3 384 840	3 384 904	3 384 994
Добавочный капитал	1350	106 983	106 983	106 983
Эмиссионный доход	1350.1	106 983	106 983	106 983
Прочие источники	1350.2	0	0	0
Резервный капитал	1360	53 472	43 135	40 829
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	53 472	43 135	40 829
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	0	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	**148 714**	**39 002**	**(149 564)**
Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	874 756	874 692	874 602
Нераспределенная прибыль использованная	1372	0	0	0
Непокрытый убыток прошлых лет	1373	*(655 803)*	*(1 037 427)*	*(1 052 121)*
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией	1374	0	0	0
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности	1375	0	0	0
Сумма уценки в результате переоценки ОС	1376	0	0	(18 172)
Нераспределенная прибыль отчетного года	1377	129 761	201 737	46 127
Непокрытый убыток отчетного года	1378	0	0	0
Итого капитал и резервы	1300	15 908 561	15 788 576	15 597 794
IV. Долгосрочные обязательства				
Заемные средства	1410	0	0	0
Кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	0	0	0
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1412	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1412.1	0	0	0
Прочих компаний	1412.2	0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
Резервы под условные обязательства	1430	0	0	0
Прочие обязательства	1450	**333 232**	**578 454**	**764 581**
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1450.1	0	0	0
Поставщиками электроэнергии	1450.1.1	0	0	0
Поставщиками мощности	1450.1.2	0	0	0
Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию рынка	1450.1.3	0	0	0
Поставщиками материально-производственных запасов	1450.1.4	0	0	0
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1450.1.5	0	0	0
Подрядчиками по капитальному строительству	1450.1.6	0	0	0
Организаторами строительства	1450.1.7	0	0	0
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1450.1.8	0	0	0
Прочими поставщиками и подрядчиками	1450.1.9	0	0	0
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1450.2	0	0	0
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1450.3	0	0	0
Задолженность по лизинговым договорам	1450.4	0	0	0
Авансы, полученные по долгосрочным договорам	1450.5	0	0	0
Задолженность перед участниками долевого строительства	1450.6	0	0	0
НДС по авансам выданным	1450.7	0	0	0
Прочие долгосрочные обязательства	1450.8	333 232	578 454	764 581
Итого долгосрочные обязательства	1400	333 232	578 454	764 581

V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	0	0	0
Кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1510.1	0	0	0
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	1510.2	0	0	0
Компаний входящих в Группу	1510.2.1	0	0	0
Прочих компаний	1510.2.2	0	0	0
Кредиторская задолженность, в том числе:	**1520**	**282 131**	**124 050**	**179 038**
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	11 582	25 898	16 029
Поставщиками электроэнергии	1521.1	0	0	3 426
Поставщиками мощности	1521.2	0	0	0
Поставщиками услуг по ЕЭС и функционированию рынка	1521.3	0	0	0
Поставщиками материально-производственных запасов	1521.4	1 555	722	870
Поставщиками оборудования и прочих внеоборотных активов	1521.5	5 396	21 076	8 981
Подрядчикам по капитальному строительству	1521.6	0	0	0
Организаторами строительства	1521.7	0	0	0
Поставщиками услуг по ремонтам и техническому обслуживанию	1521.8	0	0	0
Прочими поставщиками и подрядчиками	1521.9	4 631	4 100	2 752
Задолженность перед персоналом по оплате труда	1522	0	0	0
текущая	1522.1	0	0	0
просроченная	1522.2	0	0	0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	0	76 192	118 012
Страховые взносы, в том числе:	1523.1	0	76 191	118 012
Фонд обязательного медицинского страхования	1523.1.1	0	411	26 417
Фонд социального страхования	1523.1.2	0	0	0
Пенсионный Фонд РФ (страховая и накопительная часть пенсии)	1523.1.3	0	75 780	91 595
Прочие взносы в фонд социального страхования	1523.2	0	1	0
Задолженность по налогам и сборам	1524	268 075	7 362	43 501
в Федеральный бюджет	1524.1	132 410	825	38 648
по налогу на прибыль	1524.1.1	0	768	0
по налогу на добавленную стоимость	1524.1.2	22 340	0	35 227
по налогу с доходов физических лиц	1524.1.3	0	37	33
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.1.4	110 070	20	3 388
Водный налог	1524.1.4.1	0	0	0
Государственная пошлина	1524.1.4.2	0	0	0
Налог на добычу полезных ископаемых	1524.1.4.3	0	0	0
Акцизы	1524.1.4.4	0	0	0
по прочим налогам и сборам	1524.1.4.5	110 070	20	3 388
в Субъекты РФ	1524.2	69 647	6 206	4 203
по налогу на прибыль	1524.2.1	0	4 852	0
по налогу на имущество	1524.2.2	477	0	2 859
по прочим налогам и сборам, в том числе:	1524.2.3	69 170	1 354	1 344
по транспортному налогу	1524.2.3.1	36	0	28
по прочим налогам и сборам	1524.2.3.2	69 134	1 354	1 316
в местный бюджет	1524.3	66 018	331	650
по налогу на прибыль	1524.3.1	0	331	0
по земельному налогу	1524.3.2	0	0	309
по налогу на рекламу	1524.3.3	0	0	0
по прочим налогам и сборам	1524.3.4	66 018	0	341
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1525	0	0	0
Прочие кредиторы	1526	2 474	14 598	1 496
Авансы полученные, в том числе от:	1526.1	1 987	14	101
Покупателей электроэнергии	1526.1.1	1 984	14	101
Покупателей мощности	1526.1.2	0	0	0
Покупателей теплоэнергии	1526.1.3	0	0	0
Заказчиков услуг по РРСК	1526.1.4	0	0	0
Заказчиков услуг по транспортировке электро и теплоэнергии	1526.1.5	0	0	0
Заказчиков услуг по технологическому присоединению к сети	1526.1.6	0	0	0
Арендаторов (субарендаторов)	1526.1.7	0	0	0
Заказчиков услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	1526.1.8	0	0	0
Заказчиков ремонтных работ и услуг по техническому обслуживанию	1526.1.9	0	0	0
Заказчиков услуг по капитальному строительству	1526.1.10	0	0	0
Заказчиков услуг организаторов строительства	1526.1.11	0	0	0
Заказчиков услуг по НИОКР	1526.1.12	0	0	0
Заказчиков транспортных услуг	1526.1.13	0	0	0
Заказчиков услуг по управлению и консультационным услугам	1526.1.14	0	0	0
Потребителей услуг связи	1526.1.15	0	0	0
Прочие покупатели	1526.1.16	3	0	0
Задолженность по расчетам с подотчетными лицами	1526.2	6	0	0
Задолженность по имущественному и личному страхованию	1526.3	0	0	0
Задолженность по негосударственному пенсионному обеспечению	1526.4	1	1	0
Задолженность по лизинговым договорам	1526.5	0	0	0
Депонированная задолженность	1526.6	69	223	179
Плата за пользование водными объектами	1526.7	80	18	402
Целевое финансирование	1526.8	0	0	0
Задолженность по дивидендам	1526.9	19	0	0
Задолженность перед участниками долевого строительства	1526.10	0	0	0
Векселя выданные (собственные)	1526.11	0	0	0
Краткосрочная задолженность прочим кредиторам	1526.12	312	14 342	814
Доходы будущих периодов	**1530**	0	0	0
Оценочные обязательства	**1540**	85 324	85 655	92 016
Прочие краткосрочные обязательства	**1550**	0	0	0
Внутрихозяйственные расчеты	1550.1	0	0	0
Прочие обязательства	1550.2	0	0	0
НДС по авансам выданным	1550.2.1	0	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	1550.2.2	0	0	0
Итого краткосрочные обязательства	**1500**	**367 455**	**209 705**	**271 054**
БАЛАНС	**1700**	**16 609 248**	**16 576 735**	**16 633 429**

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

АКТИВ	Код	на 31.12.2012г.	на 31.12.2011 г.	на 31.12.2010 г.
2		3	4	5
Арендованные основные средства, в том числе:	1800	**3 586**	**2 334**	**22 995**
по лизингу	1801	0	0	0
по договорам аренды	1802	3 586	2 334	22 995
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1900	0	0	0
Материалы, принятые в переработку	2000	0	0	0
Товары, принятые на комиссию	2100	0	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2200	4 136	4 245	6 256
Обеспечения обязательств и платежей полученные	2300	4 084	8 883	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	2400	0	0	0
Основные средства, сданные в аренду (лизинг)	2500	0	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	2600	0	0	0
Бланки строгой отчетности	2700	15	18	
Прочее имущество, находящееся в федеральной собственности	2800	0	0	0

Генеральный директор _____ (подпись) Л.А.Мурин (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Н.А.Кондратьева (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за январь- декабрь 2012 г.

	КОДЫ
Форма N1 по ОКУД	0710001
Дата [год, месяц, число]	2012\12\31
по ОКПО	00117618
ИНН	4908000718
по ОКВЭД	40.10.12
по ОКОПФ\ОКФС	47\42
по ОКЕИ	

Организация **ОАО" Колымаэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **промышленность**
Организационно-правовая форма \ форма собственности
Единица измерения **тыс.руб.**

Показатели		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка:	**2110**	**1 343 740**	**1 260 614**
- от продажи электроэнергии, в том числе:	2110.1	**1 192 381**	**1 132 922**
Электроэнергия на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	*2110.1.1*	*0*	*0*
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	*2110.1.2*	*0*	*0*
Электроэнергия на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	*2110.1.3*	*0*	*0*
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	*2110.1.4*	*0*	*0*
Электроэнергия в неценовой зоне	*2110.1.5*	*0*	*0*
Электроэнергия в неценовой зоне по свободным двусторонним договорам	*2110.1.6*	*914 759*	*843 902*
Электроэнергия на розничном рынке (прочим потребителям)	*2110.1.7*	*277 622*	*289 020*
Электроэнергия по прочим секторам рынка	*2110.1.8*	*0*	*0*
- от продажи мощности, в том числе:	2110.2	*0*	*0*
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	*2110.2.1*	*0*	*0*
Мощность (КОМ)	*2110.2.2*	*0*	*0*
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	*2110.2.3*	*0*	*0*
Мощность в неценовой зоне	*2110.2.4*	*0*	*0*
Мощность по договорам предоставления мощности (ДПМ)	*2110.2.5*	*0*	*0*
Мощность по договорам по поставке в вынужденном режиме (ДВР)	*2110.2.6*	*0*	*0*
Мощность по прочим секторам рынка	*2110.2.7*	*0*	*0*
- от продажи теплоэнергии	2110.3	*0*	*0*
- от предоставления услуг по РРСК	2110.4	*0*	*0*
- от транспортировки электро и теплоэнергии	2110.5	*0*	*0*
- от технологического присоединения к сети	2110.6	*0*	*0*
- от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	2110.7	*0*	*0*
- от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	2110.8	*0*	*0*
- от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	2110.9	*14 115*	*4 137*
- от выполнения работ по капитальному строительству	2110.10	*546*	*7 533*
- от оказания услуг организатора строительства	2110.11	*0*	*0*
- от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	2110.12	*0*	*0*
- от предоставления транспортных услуг	2110.13	*0*	*0*
- от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	2110.14	*0*	*0*
- от оказания услуг связи	2110.15	*0*	*0*
- от продажи покупных товаров	2110.16	*17*	*664*
- от оказания прочих работ, услуг	2110.17	*136 681*	*115 358*

Себестоимость продаж:	**2120**	**(1 237 529)**	**(1 169 045)**
Покупная электроэнергия и мощность	2120.1	*(147 234)*	*(160 065)*
Потребление покупной электроэнергии и мощности в насосном режиме, собственные нужды и потери	2120.2	*(860)*	*(794)*
Расходы по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	2120.3	*0*	*0*
Топливо	2120.4	*0*	*0*
Услуги по передаче и транспортировке электроэнергии	2120.5	*0*	*0*
Вода на технологические нужды	2120.6	*0*	*0*
Амортизация	2120.7	*(217 389)*	*(197 062)*
Расходы на услуги агентов и комиссионеров	2120.8	*0*	*0*
Расходы по договорам аренды	2120.9	*(3 395)*	*(2 828)*
Расходы по договорам лизинга	2120.10	*0*	*0*
Расходы по страхованию имущества и ответственности	2120.11	*(9 328)*	*(7 548)*
Расходы на техобслуживание и ремонт основных средств (за искл. ФОТ и налогов от ФОТ, при выполнении собственными силами)	2120.12	*(26 180)*	*(34 173)*
Расходы на материалы, используемые при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.13	*(709)*	*(641)*
Расходы на работы, выполняемые привлеченными подрядными организациями, и на услуги генподрядчика, при выполнении на сторону строительно-монтажных, ремонтных работ и работ по техническому обслуживанию	2120.14	*(437)*	*(6 080)*
Фонд оплаты труда и налоги, взносы от ФОТ	2120.15	*(548 993)*	*(492 554)*
Налог на имущество	2120.16	*(147 840)*	*(149 950)*
Плата за пользование водными объектами, водный налог	2120.17	*(25 859)*	*(26 688)*
Прочие налоги и пошлины	2120.18	*(949)*	*(988)*
Экологические расходы	2120.19	*(757)*	*(692)*
Расходы на вспомогательное сырье и материалы, за исключением использованных на техобслуживание и ремонт	2120.20	*(21 372)*	*(14 918)*
Информационные, юридические и консультационные услуги	2120.21	*(4 131)*	*(2 486)*
Расходы на рекламу, PR	2120.22	*0*	*0*
Прочие	2120.23	*(82 096)*	*(71 578)*
Валовая прибыль	**2100**	**106 211**	**91 569**
Коммерческие расходы	2210	*0*	*0*
Управленческие расходы	2220	*0*	*0*
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**106 211**	**91 569**
Прочие доходы и расходы			
Доходы от участия в других организациях:	**2310**	**84 505**	**132 320**
Доходы от участия в уставном капитале иностранных компаний	2310.1	*0*	*0*
Доходы от участия в уставном капитале российских компаний, в том числе:	2310.2	84 505	132 320
Дочерних Обществ группы ОАО РусГидро	*2310.2.1*	*84 505*	*132 320*
Ассоциированных Обществ	*2310.2.2*	*0*	*0*
Прочих третьих лиц	*2310.2.3*	*0*	*0*
Доходы от долевого участия в иностранных компаниях	2310.3	*0*	*0*
Доходы от долевого участия в российских компаниях	2310.4	*0*	*0*
Проценты к получению:	**2320**	**686**	**516**
- Проценты к получению, начисленные по депозитам	2320.1	*0*	*0*
- Проценты к получению, начисленные по остаткам денежных средств в банках	2320.2	*686*	*516*
- Проценты к получению, начисленные по выданным займам	2320.3	*0*	*0*
- Проценты к получению, начисленные по векселям	2320.4	*0*	*0*
- Прочие начисленные проценты к получению	2320.5	*0*	*0*
Проценты к уплате:	**2330**	*0*	*0*
- Проценты к уплате, начисленные по банковским кредитам	2330.1	*0*	*0*
- Проценты к уплате, начисленные по полученным займам	2330.2	*0*	*0*
- Проценты к уплате по векселям	2330.3	*0*	*0*
- Прочие начисленные проценты к уплате	2330.4	*0*	*0*

Прочие доходы	**2340**	**19 431**	**60 617**
Доходы от реализации и иного выбытия производственных основных фондов, в том числе	2340.1	*0*	*0*
Доходы от реализации и иного выбытия профильных основных фондов	*2340.1.1*	*0*	*0*
Доходы от реализации и иного выбытия непрофильных основных фондов	*2340.1.2*	*0*	*0*
Доходы от реализации и иного выбытия незавершенного строительства	2340.2	*0*	*0*
Доходы от реализации прочих работ и услуг, не относящиеся к операционным видам деятельности	2340.3	*0*	*0*
Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ	2340.4	*134*	*1 191*
Доходы от реализации и иного выбытия НМА	2340.5	*0*	*0*
Доходы от продажи и иного выбытия финансовых вложений, в том числе:	2340.6	*0*	*0*
Доходы в связи с реализацией векселей	*2340.6.1*	*0*	*0*
Доходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	*2340.6.2*	*0*	*0*
Доходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	*2340.6.3*	*0*	*0*
Доходы от продажи прав требования	2340.7	*0*	*0*
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2340.8	*0*	*0*
Доходы по сделкам хеджирования	2340.9	*0*	*0*
Прибыль от пересчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость	2340.10	*0*	*0*
Доход в виде безвозмездно полученных активов	2340.11	*0*	*0*
Доход от имущества, полученного в результате инвентаризации	2340.12	*0*	*0*
Доходы и материалы, полученные от списания / ликвидации основных средств, незавершенного строительства	2340.13	*0*	*83*
Доход от страхового возмещения	2340.14	*549*	*0*
Доход от валютных операций	2340.15	*0*	*0*
Доход от восстановления резервов, в том числе:	2340.16	*0*	*0*
Резерва под обесценение финансовых вложений	*2340.16.1*	*0*	*0*
Резерва под обесценение активов	*2340.16.2*	*0*	*0*
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	*2340.16.3*	*0*	*0*
Прочих резервов	*2340.16.4*	*0*	*0*
Доходы по признанным и присужденным санкциям	2340.17	*94*	*77*
Доход от списания кредиторской задолженности	2340.18	*18*	*53*
Доходы от участия в совместной деятельности	2340.19	*0*	*0*
Государственные субсидии	2340.20	*0*	*0*
Доходы прошлых лет	2340.21	*151*	*48*
Доходы по глобальным депозитарным распискам	2340.22	*0*	*0*
Прочие доходы	2340.23	*18 485*	*59 165*
Прочие расходы	**2350**	**(33 077)**	**(28 582)**
Расходы по реализации и иному выбытия производственных основных фондов, в том числе:	2350.1	(199)	*0*
Расходы по реализации и иному выбытию профильных основных фондов	*2350.1.1*	*(199)*	*0*
Расходы по реализации и иному выбытию непрофильных основных фондов	*2350.1.2*	*0*	*0*
Расходы по реализации и иному выбытию незавершенного строительства	2350.2	*0*	*0*
Расходы по реализации прочих работ и услуг, не относящихся к операционным видам деятельности	2350.3	*0*	*0*
Расходы по реализации и иному выбытию МПЗ	2350.4	*(106)*	*(1 170)*
Расходы по реализации и иному выбытию НМА	2350.5	*0*	*0*
Расходы по продаже и иному выбытию финансовых вложений, в том числе:	2350.6	*0*	*0*
Расходы в связи с реализацией векселей	*2350.6.1*	*0*	*0*
Расходы в связи с погашением и иным выбытием векселей	*2350.6.2*	*0*	*0*
Расходы по процентам, списанным в момент погашения векселей	*2350.6.3*	*0*	*0*
Расходы в связи с реализацией и иным выбытием ценных бумаг (кроме векселей)	*2350.6.4*	*0*	*0*
Расходы по продаже имущественных прав и прав требования	2350.7	*0*	*0*

Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	2350.8	*0*	*0*
Расходы по сделкам хеджирования	2350.9	*0*	*0*
Затраты, произведенные в связи с получением, обслуживанием и сопровождением займов и кредитов	2350.10	*0*	*0*
Стоимость безвозмездно переданных активов и расходы, связанные с передачей	2350.11	*0*	*0*
Убытки от недостач, порчи и хищений имущества, виновники которых не установлены	2350.12	*0*	*0*
Расходы по договорам долевого участия в иностранных компаниях	2350.13	*0*	*0*
Расходы по договорам долевого участия в российских компаниях	2350.14	*0*	*0*
Расходы по договорам совместной деятельности	2350.15	*0*	*0*
Расходы, связанные с созданием резервов, в том числе:	2350.16	*0*	(70)
Резерва под обесценение финансовых вложений	*2350.16.1*	*0*	*0*
Резерва под обесценение активов	*2350.16.2*	*0*	*0*
Резерва по сомнительной дебиторской задолженности	*2350.16.3*	*0*	*(70)*
Прочих резервов	*2350.16.4*	*0*	*0*
Разница по обесценению финансовых вложений, не имеющих рыночной	2350.17	*0*	*0*
Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную	2350.18	*0*	*0*
Расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных акций	2350.19	*(38)*	*(73)*
Расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг третьих лиц	2350.20	*0*	*0*
Расходы от списания дебиторской задолженности	2350.21	*0*	*0*
Расходы по штрафным санкциям, начисленным по хозяйственным договорам	2350.22	*0*	*0*
НДС по списанной кредиторской задолженности	2350.23	*0*	*0*
Расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	2350.24	*0*	*0*
Расходы на банковские услуги	2350.25	*(646)*	*(899)*
Расходы от валютных операций	2350.26	*0*	*0*
Расходы на мобилизационную подготовку (в т.ч.на содержание мобилизационных резервов)	2350.27	*0*	*0*
Расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности	2350.28	*0*	*0*
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, незавершенного строительства	2350.29	*0*	*0*
Убытки прошлых лет	2350.30	*(4 855)*	*(204)*
Расходы на содержание объектов социально-культурной сферы за счет собственных средств Общества	2350.31	*0*	*0*
Расходы на социальные мероприятия, в том числе:	2350.32	(7 920)	(3 430)
Материальная помощь и другие социальные выплаты	*2350.32.1*	*(4 284)*	*(3 102)*
Расходы на мероприятия по улучшению жилищных условий сотрудников	*2350.32.2*	*(3 295)*	*0*
Расходы на благотворительные цели	*2350.32.3*	*0*	*0*
Взносы по добровольному медицинскому и пенсионному страхованию в пользу физических лиц не списочного состава	*2350.32.4*	*0*	*0*
Расходы на осуществление спортивных мероприятий	*2350.32.5*	*(74)*	*(130)*
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий, отдыха, развлечений, иных социальных мероприятий	*2350.32.6*	*0*	*0*
Прочие расходы на социальные мероприятия	*2350.32.7*	*(267)*	*(198)*
Членские взносы,вступительные и прочие взносы	*2350.33*	*0*	*0*
Расходы по глобальным депозитарным распискам	*2350.34*	*0*	*0*
Прочие расходы	*2350.35*	*(19 313)*	*(22 736)*
Прибыль (убыток) до налогообложения	***2300***	**177 756**	**256 440**
Текущий налог на прибыль	2410	*(33 755)*	*(26 112)*
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	*(1 796)*	*(30 177)*
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	*0*	*0*
Изменение отложенных налоговых активов	2450	*0*	*0*
Прочее	2460	*(14 240)*	*(28 591)*
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**129 761**	**201 737**

СПРАВОЧНО:			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода	2510	*0*	*0*
Результат от прочих операций, не включенный в чистую прибыль (убыток) периода	2520	*0*	*0*
Совокупный финансовый результат	2500	129 761	201 737
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	*0*	*0*
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	*0*	*0*

Генеральный директор _____ Л.А.Мурин
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Н.А.Кондратьева
(подпись) (расшифровка подписи)

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА

за год 2012

		КОДЫ
Организация ОАО" Колымаэнерго"	Форма N3 по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата [год, месяц, число]	2012\12\31
Вид деятельности промышленность	по ОКПО	00117618
Организационно-правовая форма\форма собственности	*ИНН*	*4908000718*
Смешанная российская с долей федеральной	по ОКВЭД	40.10.12
Единица измерения тыс. руб.	по ОКОПФ\ОКФС	47\42
	по ОКЕИ	384

I. Изменение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего *предыдущему*	***010***	***12 214 552***	***3 491 977***	***40 829***	***(149 564)***	***15 597 794***
2011 год (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011				-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012		-		-	-
Изменения правил бухгалтерского учета	013				-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	**020**	**12 214 552**	**3 491 977**	**40 829**	**(149 564)**	**15 597 794**
Результат от пересчета иностранных валют	023					-
Чистая прибыль	025				201 737	201 737
Дивиденды	026				(10 955)	(10 955)
Отчисления в резервный фонд	030			2 306	-	2 306
Увеличение величины капитала за счет:	**040**	-	-	-	-	-
дополнительного выпуска акций	041	-				-
увеличения номинальной стоимости акций	042					-
реорганизации юридического лица	043					-
прочее	044		-			-
Уменьшение величины капитала за счет:	**050**	-	**(90)**	-	**(2 216)**	**(2 306)**
уменьшения номинала акций	051					-
уменьшения количества акций	052					-
реорганизация юридического лица	053					-
прочее	054		(90)		(2 216)	(2 306)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	**060**	**12 214 552**	**3 491 887**	**43 135**	**39 002**	**15 788 576**

2012 год (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	061					-
Результат от переоценки объектов основных средств	062					-
Изменения правил бухгалтерского учета	063				-	-
Остаток на 1 января отчетного года	**100**	**12 214 552**	**3 491 887**	**43 135**	**39 002**	**15 788 576**
Результат от пересчета иностранных валют	103					-
Чистая прибыль	105				129 761	129 761
Дивиденды	106				(9 776)	(9 776)
Отчисления в резервный фонд	110			10 337		10 337
Увеличение величины капитала за счет:	120	-	-	-	-	-
дополнительного выпуска акций	121					-
увеличения номинальной стоимости акций	122					-
реорганизации юридического лица	123					-
прочее	124				-	-
Уменьшение величины капитала за счет:	130	-	(64)	-	(10 273)	(10 337)
уменьшения номинала акций	131					-
уменьшения количества акций	132					-
реорганизация юридического лица	133					-
прочее	134		(64)		(10 273)	(10 337)
Остаток на 31 декабря отчетного года	**140**	**12 214 552**	**3 491 823**	**53 472**	**148 714**	**15 908 561**

II. Резервы

Наименование показателя	код	Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
данные предыдущего года	150	40 829	2 306		43 135
данные отчетного года	151	43 135	10 337		53 472
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
данные предыдущего года	152				-
данные отчетного года	153				-
Оценочные резервы:					
резерв по сомнительным долгам					
данные предыдущего года	160				-
данные отчетного года	161		-		-

резерв под обесценение финансовых вложений					
данные предыдущего года	162				-
данные отчетного года	163				-
резерв по обязательствам, возникающим вследствие признания деятельности прекращаемой					
данные предыдущего года	164				-
данные отчетного года	165				-
резерв, образованный в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности					
данные предыдущего года	166				-
данные отчетного года	167				-
резерв под снижение стоимости материальных ценностей					
данные предыдущего года	168				-
данные отчетного года	169				-
прочие					
данные предыдущего года	170				-
данные отчетного года	171				-
Резервы предстоящих расходов:					
резерв на выплату вознаграждения по итогам года					
данные предыдущего года	180				-
данные отчетного года	181				-
резерв на оплату отпусков (включая отчисления)					
данные предыдущего года	182	92 016	54 446	(60 807)	85 655
данные отчетного года	183	85 655	82 571	(82 902)	85 324
резерв на выплату ежегодногот вознаграждения за выслугу лет					
данные предыдущего года	184				-
данные отчетного года	185				-
резерв на ремонт основных средств					
данные предыдущего года	186				-
данные отчетного года	187				-
прочие					
данные предыдущего года	188				-
данные отчетного года	189				-

Справки

Наименование показателя	код	Остаток на начало года		Остаток на конец года	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	**200**	**15 788 576**		**15 908 561**	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	**549**	-
в том числе:					
Целевое финансирование ФСС	211			549	
	212				
	213				
внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221				
	222				
	223				

Генеральный директор Л.А.Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

Приложение
к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ

Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества
ОАО"Колымаэнерго"
по состоянию на 31 декабря 2012 года

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	0	0
2. Основные средства	1131; 1133	6 893 124	6 872 579
3. Незавершенное строительство	1132	820 971	821 143
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	11 346	10 996
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения [1]	1150; 1240	8 523 828	8 551 480
6. Прочие внеоборотные активы [2]	1160; 1170	2	0
7. Запасы	1210	69 787	58 324
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	0
9. Дебиторская задолженность [3]	1231; 1232	61 403	46 053
10. Денежные средства	1250	186 493	247 994
11. Прочие оборотные активы	1260	9 776	679
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		16 576 735	16 609 248
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	0	0
14. Прочие долгосрочные обязательства [4, 5]	1450	578 454	333 232
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	0	0
16. Кредиторская задолженность	1520	124 050	282 131
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1525	0	0
18. Резервы предстоящих расходов	1540	85 655	85 324
19. Прочие краткосрочные обязательства [5]	1550	0	0
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		788 159	700 687
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		15 788 576	15 908 561

[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 отложенных налоговых обязательств

[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

Генеральный директор _____ Л.А.Мурин

Главный бухгалтер _____ Н.А.Кондратьева

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2012 год

	КОДЫ
Форма N4 по ОКУД	0710004
Дата [год, месяц, число]	*2012\12\31*
по ОКПО	00117618
ИНН	4908000718
по ОКВЭД	40.10.12
по ОКОПФ\ОКФС	47\42
по ОКЕИ	384

Организация ОАО" Колымаэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности промышленность
Организационно-правовая форма\форма собственности
Смешанная российская с долей федеральной
Единица измерения тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2012 год	За 2011 год
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	**010**	**9 776**	**15 946**
Движение денежных средств по текущей деятельности:	**020**		
Поступления по текущей деятельности	**021**	**1 299 082**	**1 362 737**
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	**022**	**1 296 060**	**1 359 358**
Поступления от реализации электроэнергии	**023**	**244 962**	**292 699**
Электроэнергия на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	023.1	0	0
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора ценовых заявок на сутки вперед	023.2	0	0
Электроэнергия на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	023.3	0	0
Электроэнергия на оптовом рынке по результатам конкурентного отбора заявок для балансирования системы	023.4	0	0
Электроэнергия на розничном рынке (прочим потребителям)	023.5	244 962	292 699
Электроэнергия по прочим секторам рынка	023.6	0	0
Поступления от реализации мощности	024	**0**	**0**
Мощность на оптовом рынке по регулируемым ценам (регулируемый сектор)	024.1	0	0
Мощность (PWR)	024.2	0	0
Мощность на оптовом рынке по свободным двусторонним договорам	024.3	0	0
Мощность по прочим секторам рынка	024.4	0	0
Поступления от реализации электроэнергии и мощности в неценовой зоне	**025**	**909 320**	**869 083**
Средства, полученные от покупателей, заказчиков:	**026**	**141 778**	**197 576**
Поступления от продажи теплоэнергии	026.1	0	0
Поступления от предоставления услуг по аренде (субаренде) имущества	026.2	12 824	14 991
Поступления от предоставления услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	026.3	0	0
Поступления от выполнения работ и оказания услуг по ремонту	026.4	4 333	4 136

Поступления от выполнения работ по капитальному строительству	026.5	546	7 775
Поступления от оказания услуг организатора строительства	026.6	0	0
Поступления от выполнения научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ	026.7	0	0
Поступления от предоставления транспортных услуг	*026.8*	*0*	*0*
Поступления от оказания услуг по управлению и консультационным услугам	026.9	5 683	5 356
Поступления от продажи покупных товаров	026.10	16 949	50 848
Поступления от оказания прочих работ, услуг	026.11	101 443	114 470
Прочие поступления	**027**	**3 022**	**3 379**
Поступления от реализации ТМЦ	027.1	130	483
Суммы от погашения дебиторской задолженности, списанной в прошлые годы в убыток (более 3 лет)	027.2	0	0
Суммы страхового возмещения и покрытия из других источников убытков от стихийных бедствий	027.3	0	0
Поступления от возмещения убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	027.4	0	0
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	027.5	0	0
Поступление залоговых сумм	027.6	0	0
Поступление сумм невозмещаемых сборов	027.7	0	0
Возврат займов выданных сотрудникам	027.8	0	0
Возврат средств прочий	027.9	261	230
Прочие поступления	027.10	2 631	2 666
Поступление денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	028	0	0
Выплаты по текущей деятельности	**029**	**-1 192 395**	**-1 302 631**
Платежи по договорам приобретения товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов:	**030**	**-279 555**	**-551 063**
Платежи по договорам покупки электроэнергии	030.1	-138 784	-178 942
Платежи по договорам покупки мощности	030.2	0	0
Оплата услуг по обеспечению функционирования рынка электроэнергии и мощности	030.3	0	0
Платежи по договорам аренды	030.4	-3 425	-2 213
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	030.5	-9 456	-7 560
Платежи по договорам на техобслуживание и ремонт основных средств	030.6	-14 867	-25 095
Платежи по договорам поставки ТМЦ	030.7	-21 922	-26 888
Платежи по договорам на информационные, юридические и консультационные услуги	030.8	-2 917	-1 586
Платежи по договорам на рекламу и PR	030.9	0	0

Другие выплаты по приобретению товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	**030.10**	**-88 184**	**-308 779**
Коммунальные услуги	030.10.1	-447	-381
Расходы на услуги сторонних организаций на подготовке, переподготовке кадров, проведению совещаний, конференций и семинаров	030.10.2	-1 375	-3 237
Оплата аудиторских услуг (обязательный)	030.10.3	-644	-566
Оплата за услуги по испытаниям и поверке приборов	030.10.4	-1 686	-1 417
Оплата за услуги пожарной, вневедомственной и сторожевой охраны	030.10.5	-14 720	-14 192
Оплата за услуги связи, передачи данных	030.10.6	-9 931	-8 678
Оплата корпоративных расходов	030.10.7		
Оплата транспортных услуг сторонних организаций	030.10.8	-20 608	-22 101
Расходы по страхованию физических лиц	030.10.9	**-15 533**	**-16 447**
Взносы по договорам с НПФ	030.10.9.1	-12 121	-11 448
Добровольное медицинское страхование	030.10.9.2	-3 073	-4 487
Прочее добровольное страхование физических лиц	030.10.9.3	-339	-512
Оплата за подписку на периодические издания	030.10.10	-972	-609
Оплата услуг управления	030.10.11		
Расчеты по охране труда	030.10.12	-587	-289
Оплата за лицензии	030.10.13	-50	-6
Оплата услуг банков	030.10.14	-646	-918
Оплата гидрометеорологических и сейсмологических работ	030.10.15	0	0
Оплата землеустроительных работ	030.10.16	0	-85
Оплата за техническое освидетельствование судов	030.10.17		
Оплата прочих услуг	030.10.18	-20 985	-239 853
Выплаты по оплате труда , налоги от фонда оплаты труда	**031**	**-457 958**	**-409 674**
Расчеты по выплате заработной платы и социальным выплатам сотрудникам Общества и другим ФЛ	031.1	-385 618	-358 263
Удержание из з/п- НДФЛ	031.2	-57 570	-51 411
Прочие удержания из заработной платы	031.3	-14 770	
ЕСН и взносы по СН	**032**	**-93 745**	**-75 906**
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	**033**	**-312 240**	**-222 471**
НДС	033.1	0	0
Налог на имущество	033.2	-146 661	-154 883
Налог на прибыль	033.3	-44 131	-38 392
Плата за пользование водными объектами, водный налог	033.4	-26 035	-27 261
Прочие налоги и пошлины	033.5	-95 413	-1 935
Экологические расходы	**034**	**-806**	**-808**
Выплата дивидендов	**035**	**-9 757**	**-10 955**
Выплата процентов по кредитам и займам	**036**		

Прочие выплаты по текущей деятельности	**037**	**-38 334**	**-31 754**
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	037.1	-326	-336
Выплаты по претензионной работе	037.2	0	0
Возврат средств	037.3	-86	0
Оплата расходов на проведение ежегодного собрания акционеров	037.4	0	0
Оплата за представительские расходы	037.5	-939	-1 496
Выплаты на командировочные расходы	037.6	-5 837	-6 311
Выплаты на благотворительные цели	037.7	-609	-675
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	037.8	0	0
Выдача займов сотрудникам	037.9	0	0
Прочие выплаты	037.10	-30 537	-22 936
Выплаты денежных средств со счета на счет внутри организации (межфилиальные расчеты)	038	0	0
Чистые денежные средства от текущей деятельности	**040**	**106 687**	**60 106**
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:	**050**	**84 505**	**132 320**
Поступление денежных средств по инвестиционной деятельности	**051**	**84 505**	**132 320**
Поступления от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	**052**	**0**	**0**
Поступление денежных средств от реализации ОС	052.1	0	0
Поступление денежных средств от реализации незавершенного строительства	052.2	0	0
Поступление денежных средств от реализации НМА	052.3	0	0
Поступление денежных средств от реализации прочих внеоборотных активов	052.4	0	0
Поступления (доходы) по финансовым вложениям	**053**	**0**	**0**
Реализация и прочее выбытие ценных бумаг (акции, облигации и др.)	053.1	0	0
Реализация и прочее выбытие долговых ценных бумаг (векселя)	053.2	0	0
Реализация и прочее выбытие беспроцентных векселей	053.3	0	0
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	053.4	0	0
Доходы по финансовым вложениям	053.5	0	0
Доходы от размещения денежных средств в депозит	054	0	0
Возврат депозитов	055	0	0
Дивиденды полученные	**056**	**84 505**	**132 320**
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	**057**	**0**	**0**

Выплаты денежных средств по инвестиционной деятельности	**060**	**-200 289**	**-198 596**
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	061	**-5 817**	**-8 369**
Оплата за приобретение ОС	061.1	-5 802	-8 369
Оплата за приобретение объектов незавершенного капитального строительства	061.2	0	0
Оплата за приобретение объектов НМА	061.3	0	0
Оплата за приобретение объектов прочих внеоборотных активов	061.4	-15	0
Оплата работ, услуг, оборудования и ТМЦ, предназначенных для создания объектов капитальных вложений	**062**	**-194 472**	**-190 227**
Оплата за СМР, ПИР, НИР, ПКР	062.1	-176 646	-335
Оплата НИОКР	062.2	0	0
Оплата за оборудование	062.3	-14 860	-9 559
Оплата за ТМЦ	*062.4*	*-2 845*	-347
Выплаты по оплате труда , налоги от фонда оплаты труда	062.5	**0**	**-271**
Расчеты по выплате заработной платы	062.5.1	0	-271
Удержание из з/п- НДФЛ	062.5.2	0	0
Прочие удержания из заработной платы	062.5.3	0	0
Платежи по договорам страхования имущества и ответственности	062.6	0	0
Расходы по страхованию физических лиц	062.7	**0**	**0**
Взносы по договорам с НПФ	062.7.1	0	0
Добровольное медицинское страхование	062.7.2	0	0
Прочее добровольное страхование физических лиц	062.7.3	0	0
ЕСН и взносы по СН	062.8	0	-87
Оплата налогов и прочих обязательных платежей:	062.9	0	0
Оплата прочих работ, услуг сторонних организаций	062.10	0	-179 561
Оплата прочих расходов	062.11	-121	-67
Финансовые вложения	**063**	**0**	**0**
Приобретение ценных бумаг (акций, облигаций и др.)	063.1	0	0
Приобретение долговых ценных бумаг (векселя)	063.2	0	0
Приобретение беспроцентных векселей	063.3	0	0
Займы, предоставленные другим организациям	063.4	0	0
Размещение денежных средств в депозиты	064	0	0
Прочие выплаты по инвестиционной деятельности	***065***	***0***	***0***
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	**070**	**-115 784**	**-66 276**

Движение денежных средств по финансовой деятельности	**080**	**0**	**0**
Поступление денежных средств по финансовой деятельности	081	**0**	**0**
Поступления от размещения собственных акций	082	**0**	**0**
Займы, полученные от других организаций	083	**0**	**0**
Кредиты, полученные от других организаций	084	**0**	**0**
Прочие поступления по финансовой деятельности	085	**0**	**0**
Выплаты денежных средств по финансовой деятельности	**090**	**0**	**0**
Выкуп собственных акций	091	0	0
Погашение основного долга по займам, полученным от *других организаций*	092	0	0
Погашение основного долга по кредитам, полученным от других организаций	093	0	0
Погашение обязательств по финансовой аренде (лизинг)	094	0	0
Прочие выплаты по финансовой деятельности	*095*	*0*	*0*
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	**096**	**0**	**0**
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств	**097**	**-9 097**	**-6 170**
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	**098**	**679**	**9 776**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	099	0	0

Генеральный директор _____ Л.А.Мурин

Главный бухгалтер _____ Н.А.Кондратьева

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	071005		
	Дата (год, месяц, число)	2012	12	31
Организация ОАО "Колымаэнерго"	по ОКПО	00117618		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4908000718		
Вид экономической деятельности промышленность	по ОКВЭД	40.10.12		
Организационно-правовая форма/форма собственности смешанная	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384/385		

Содержание

I.Общие сведения 4

1.Информация об Обществе....4
2.Сведения о реестродержателе (Регистратор)....5
3.Сведения об аудиторе....5

II. Учетная политика....6

1. Основа составления....6
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства....6
3. Нематериальные активы....6
4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств....6
5. Основные средства....6
6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы....8
7. Учет финансовых вложений....8
8. Учет материально-производственных запасов....9
9. Учет расходов будущих периодов....9
10. Расчеты прочих активов и пассивов....10
11. Уставный, добавочный и резервный капитал....11
12. Порядок учета займов и кредитов....11
13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств....11
14. Учет финансовых результатов....12
15. Признание доходов....13
16. Признание расходов....13
17. Расчеты по налогу на прибыль....14
18. Порядок отражения оценочных, условных обязательств и условных активов в хозяйственной деятельности....15
19. Порядок отражения информации по сегментам....16
20. События после отчетной даты....16
21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности....16
22. Изменения в учетной политике Общества на 2013 год....17
23. Данные прошлых отчетных периодов....17
23.1. Корректировка в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет....17

III.РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ....20

1. Основные средства....20
2.Доходные вложения в материальные ценности....21
3.Незавершенное строительство....22
4.Приобретение объектов основных средств....23
5.Основные средства, полученные в аренду....23
6.Долгосрочные финансовые вложения....26
7. Запасы....26
8. Дебиторская задолженность....27
8.1. Долгосрочная дебиторская задолженность....27
8.2. Краткосрочная дебиторская задолженность....27
9. Денежные средства....29
10. Прочие оборотные активы....30
11. Долгосрочные обязательства....30
12. Краткосрочная кредиторская задолженность....31

13. Оценочные обязательства.....32
14. Налоги.....33
14.1 Налог на добавленную стоимость.....33
14.2 Налог на прибыль организации.....33
14.3. Прочие налоги и сборы.....34
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....34
16. Доходы от участия в других организациях.....35
17. Прочие доходы и расходы.....35
18. Добавочный капитал.....36
19.Структура акционерного капитала.....36
20.Расшифровка ценностей, учитываемых на за балансовых счетах.....37
20.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007).....37
20.2 Обеспечение обязательств и платежей полученные (счет 008).....38
20.3 Бланки строгой отчетности (счет 006).....38
21. Государственная помощь.....38
22. Дочерние Общества.....38
23. Связанные стороны.....38
23.1. Продажи связанным сторонам.....38
23.2. Закупки у связанных сторон.....39
23.3. Состояние расчетов со связанными сторонами.....39
24. Информация по операциям с основным управленческим персоналом.....39
25. Состав аффилированных лиц на 31.12.2012г.....40
26. Иски, предъявленные ОАО «Колымаэнерго» в 2012 году.....40
27. Иски, предъявленные к ОАО «Колымаэнерго» в 2012 году.....41
28. Прибыль на акцию.....41
29. События после отчетной даты.....41
30. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности.....41
31. Приложение.....43

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.Информация об Обществе.

Открытое акционерное общество «Колымаэнерго»(ОАО «Колымаэнерго») образовано в 1995 году и является дочерним предприятием ОАО «РусГидро» с долей в уставном капитале в размере 98,76%. Общество зарегистрировано по адресу: г. Магадан, ул. Пролетарская дом 84, корп.2
По состоянию на 31.12.2012 в ОАО «Колымаэнерго» входят следующие филиалы и дочерние Общества:

Наименование	Вид деятельности
1. Филиалы:	
Колымская ГЭС	- производство и передача электроэнергии
Колымские электрические сети	- Эксплуатация линий электропередач и силового оборудования подстанций, распределительных устройств (пунктов) напряжением 0,38-35 кВ и 110-220 кВ переменного тока.
2.Дочерние Общества	
ОАО «Усть-СреднекапГЭСстрой» ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	-Генеральный подрядчик по строительству Усть-Среднекапской ГЭС. -Заказчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС.

Численность персонала ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 591 человек (на 31 декабря 2011г.- 570 человек.)
Акции ОАО «Колымаэнерго» не котируются в Российской торговой системе.

В состав ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» входят:

1. Рохлина Ольга Владимировна – Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро».
2. Карцев Дмитрий Алексеевич – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
3. Серкин Владимир Васильевич – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

В состав Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» входят:

1. Ябузаров Магомед Ябузарович – Председатель Совета директоров – Заместитель Главного инженера по эксплуатации ОАО «РусГидро»;
2. Станюленайте Янина Эдуардовна – Заместитель Председателя Совета директоров – Директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»;
3. Мурин Леонид Аркадьевич – Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»;
4. Бурнышев Алексей Иванович – Начальник Управления организации эксплуатации вновь вводимых объектов Департамента управления режимами ОАО «РусГидро»;
5. Недотко Вадим Владиславович – Начальник Департамента экономического планирования ОАО «РусГидро».

2.Сведения о реестродержателе (Регистратор)

Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»
Сокращенное фирменное наименование – ОАО «Регистратор Р.О.С.Т»
Юридический адрес - 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13.
Почтовый адрес -107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13.
Номер телефона – (495) 771-73-36
Номер факса –(495) 771-73-36
Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра:
Номер - № 10-000-1-00264
Дата выдачи – 03.12.2002 г.
Орган, выдавший лицензию – Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

3.Сведения об аудиторе:

Наименование	Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"
ИНН / КПП	7737017200/772501001
Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 24.12.1992 Номер свидетельства о государственной регистрации – 427.526 Регистрирующий орган – Московская регистрационная палата Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись – 1027700283566 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 07.10.2002
Место нахождения	115191, г. Москва, Духовской пер., д.14
Почтовый адрес	117630, г. Москва, Старокалужское шоссе, д.65
Телефон, телефакс	(495) 221-73-79, 221-65-62
Лицензии	На осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, ГТ № 0034038 от 08.07.2010, выдана Управлением ФСБ России по Москве и Московской области, срок действия до 02.11.2014
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	Основной регистрационный номер – 10302000041 Дата внесения в реестр – 30.10.2009

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

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

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

3. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007. К нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной деятельности, предназначенные для использования в производстве продукции, способные приносить экономические выгоды в течение срока продолжительностью более 12 месяцев.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов.

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют, в 2012 году не приобретались и не отчуждались.

4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст.12 ФЗ от 21.11.1996 № 129 – ФЗ «О бухгалтерском учете» и методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995 № 49.

Инвентаризации имущества, в том числе переданного по договорам аренды, проводится на месте филиалами, осуществляющими эксплуатацию соответствующих объектов.

Инвентаризация основных средств, проводится один раз в три года в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

5. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств, ПБУ 6/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26Н.

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

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей за единицу. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (а также приобретенные книги, брошюры и т.п., издания, входящие в библиотечный фонд) включаются в состав материально- производственных запасов и списываются на расходы единовременно по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление)

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Первоначальная стоимость основных средств, при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством этих основных средств.

При поступлении основных средств, в качестве вклада в уставный капитал Общества первоначальной стоимостью признается согласованная денежная оценка основных средств учредителями.

При получении основных средств по договору дарения и в иных случаях безвозмездного получения их первоначальной стоимостью признается рыночная стоимость, на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету. Допускается в случаях достройки, дооборудования. Реконструкции модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Объекты недвижимости, права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

По завершении государственной регистрации прав, соответствующие объекты основных средств переводятся с отдельного субсчета на основной субсчет к учету основных средств.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств, производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде и отражается в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому оно относится.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 года амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное

восстановление основных фондов народного хозяйства СССР» По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету начиная с 01 января 2002 года, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, определяемых Правительством Российской Федерации, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

По приобретаемым объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками

Затраты на ремонт основных средств, включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены

Амортизация объектов основных средств переданных в лизинг, производится лизингодателем или лизингополучателем в зависимости от того, на чьем балансе числятся указанные объекты в соответствии с лизинговым договором.

Затраты на модернизацию и реконструкцию основных средств, в себестоимость не включаются, а относятся на увеличение их первоначальной стоимости.

Доходы и расходы, выявленные при выбытии объектов, относятся на финансовые результаты организации с включением их в состав прочих операционных доходов и расходов.

Учет арендованных основных средств, в зависимости от условий договора, производится на счетах учета основных средств или на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с актом приема-передачи и договором аренды. Основные средства, сданные Обществом в аренду, учитываются на забалансовых счетах 011 в оценке, установленной соответствующими договорами.

Арендованное Обществом федеральное имущество учитывается на отдельном за балансовым счете 017 «Имущество, находящееся в федеральной собственности» в оценке, установленной соответствующим договором.

Операции по списанию основных средств в Обществе оформляются по унифицированным формам, установленным законодательством, в соответствии с приказом на списание основных средств.

6.Незавершенные вложения во внеоборотные активы.

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

Аналитический учет по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств» ведется в разрезе объектов строительства. При этом объекты реконструкции, модернизации, технического перевооружения и т.п., работы по которым осуществляются в рамках утвержденной программы технического перевооружения Общества, учитываются обособленно.

7.Учет финансовых вложений.

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

Стоимость финансовых вложений формируется из фактических затрат непосредственно связанных с их приобретением.

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений к объектам, в которые осуществлены эти вложения.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организации признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат инвестора, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов по которой они отражены в бухгалтерском балансе Общества.

8. Учет материально-производственных запасов.

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

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по фактической себестоимости.

Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов.

Аналитический учет материалов ведется по местам хранения (нахождения) и материально-ответственным лицам в разрезе номенклатуры (при формировании которой учитываются подгруппы, виды, марки, размеры, сорта, наименование материалов и т.п.)

К материально-производственным запасам относятся:

Сырье и материалы, используемые при производстве продукции и для управленческих нужд;

Готовая продукция;

Товары, приобретаемые для перепродажи.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Предприятие ведет обособленный учет спецодежды и специальной оснастки в эксплуатации и производит её списание при выдаче работником предприятия порядком, установленным Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденным приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства, и ином выбытии их оценка производится по фактической себестоимости. Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов.

Расходы на горюче-смазочные материалы осуществляются в соответствии с нормами расхода, утверждаемыми распорядительными документами Общества.

Отпуск материалов с центрального склада в кладовые подразделений не рассматривается как их отпуск, в производство, а является внутренним перемещением материальных ценностей.

Для технологических потребностей (собственных нужд) используется покупная электроэнергия.

Покупная электроэнергия приобретаемая Обществом для собственных нужд, учитывается в составе счета 20 «Производство и реализация электроэнергии» по соответствующим статьям учета затрат.

Учитывая физические свойства электроэнергии на собственные нужды, стоимость ее на счетах товарно-материальных ценностей обособленно не выделяется, а включается в состав расходов выработанной электроэнергии.

9. Учет расходов будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов (расходы на приобретение лицензий, обязательное и добровольное страхование имущества и работников, затраты по приобретению программных продуктов неисключительным правом пользования для ЭВМ, стоимость права на заключение договора аренды, расходы на освоение новых производств, установок, агрегатов, расходы на природоохранные мероприятия, расходы на освоение

природных ресурсов, расходы на приобретение прав на земельные участки, иные аналогичные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам) подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету. Срок по расходам будущих периодов, по которым срок полезного использования не определен, устанавливается комиссией.

10. Расчеты прочих активов и пассивов.

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент принятия их к учету.

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

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате по обоснованным ценам и тарифам.

Расчеты с прочими дебиторами по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения её не более 12 месяцев после, отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная.

Прочие активы Общества, его филиалов, представительств, оцениваются по фактическим затратам на момент их принятия к учету.

Резерв сомнительных долгов создается на конец отчетного периода, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования юридического отдела и распорядительного документа Общества и относятся соответственно на счет резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты Общества, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались.

В случае если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница подлежит включению в состав прочих расходов (как расходы по списанию дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных для взыскания)

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента

списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности. По которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования юридического отдела и распорядительного документа Общества и относятся на финансовые результаты Общества.

Прочие активы Общества, его филиалов, оцениваются по фактическим затратам на момент их принятия к учету.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

ОАО «Колымаэнерго» осуществляет отчисления в резервный фонд, согласно учредительных документов. Но не более 25% уставного капитала Общества, резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли общества.

12. Порядок учета займов и кредитов.

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008, утверждено Приказом Минфина России от 06.10.1008 № 107н.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяются на краткосрочную (срок погашения, которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам учитывается и отражается в отчетности причитающихся к уплате на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

Проценты начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода. В случае получения от заимодавца расчета процентов подлежит распределению и включению в сумму задолженности отдельно по каждому месяцу отчетного периода.

13.Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев. А также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся поступления и платежи по финансовым инструментам срочных сделок.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывались в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остаток денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте. На отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

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

-поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);

-платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

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

-возврат за участие в открытом конкурсе.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии , что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

14. Учет финансовых результатов.

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления связанные с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфина РФ от 6.05.1999 №32н.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведется по видам деятельности.

К обычным видам деятельности относится выручка от оказания услуг по продаже электрической энергии по утвержденным тарифам, продажа прочих товаров промышленного и

непромышленного характера и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

15. Признание доходов.

Бухгалтерский учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы оргвнизации, ПБУ 9/99» и Расходы организации, ПБУ 10/99», утвержденными соответственно приказами Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 32н и № 33н.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- выручка от продажи электрической энергии.
- выручка от реализации услуг по подрядной деятельности.

Прочая выручка включает:

- доходы от сдачи имущества (основных средств) в аренду;
- доходы от реализации основных средств и иного имущества;
- доходы предшествующих периодов, выявленные в отчетном году, материалы б/у, оприходованные для дальнейшего использования;
- суммы списанной кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности;
- выручку от оказания услуг связи;
- выручку от реализации прочих товаров, работ, услуг.

Прочими доходами являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов;

Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений; безвозмездное получение активов, прибыль прошлых лет, суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности и иные поступления- по мере образования (выявления).

16. Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

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

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы, связанные с арендой (субарендой) имущества, учитываются как расходы от обычных видов деятельности.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по местам возникновения, по видам деятельности и статьям затрат (элементам и статьям калькуляции).

К расходам для целей бухгалтерского учета, отражаемым на счете 20 «Основное производство» относятся следующие расходы:

По производству электроэнергии:

сумма начисленной заработной платы основного персонала производственных подразделений, и расходы на взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

сумма водного налога (плата по договорам водопользования);

материальные затраты; вода на технологические цели; расходы на эксплуатацию, обслуживание и ремонт оборудования. Закрепленного за цехами основного производства и прочие расходы;

По прочим работам и услугам:

материальные затраты; сумма начисленной заработной платы обслуживающего персонала, и расходы на взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

расходы по содержанию и эксплуатации основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ (оказании услуг) и прочие расходы.

Расходы, имевшие место в отчетном году, признаны полностью, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов. Общехозяйственные (управленческие) и коммерческие расходы списываются на счета учета затрат, формируя полную себестоимость продукции (работ, услуг).

В составе прочих расходов учитываются:

- Расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- Суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Возмещение причиненных Обществом убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- Благотворительность;
- Отчисления в резерв по сомнительным долгам;
- Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- Расходы на социальное потребление;
- Другие расходы, согласно ПБУ 10/99.

Списание на себестоимость представительских расходов производится, согласно документам или комиссионно, согласно актам.

17.Расчеты по налогу на прибыль.

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

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

Общество применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании гл.25 НК РФ.

В отчетном году Обществом рассчитываются и отражаются в учете и отчетности, отложенные налоговые активы по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

В 2012 году доходы и расходы, связанные с чрезвычайными обстоятельствами отсутствуют.

18.Порядок отражения оценочных, условных обязательств и условных активов в хозяйственной деятельности.

Обязательство признается оценочным и по нему возможно создать резерв, если оно отвечает всем критериям пункта 5 ПБУ 8/2010.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества дней отпуска, по предприятию в целом.

Сумма оценочного обязательства рассчитывается по каждому работнику в следующем порядке: количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска, на конец квартала, умножается на среднедневной заработок работника.

Оценочное обязательство на выплату отпускных увеличивается на сумму страховых взносов.

В бухгалтерском балансе величина оценочных обязательств определенная на отчетную дату, отражается по строке «Резервы предстоящих расходов» раздела «Краткосрочные обязательства».

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

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

Условные активы и обязательства на счетах бухгалтерского учета не отражаются. Информация об условных активах и обязательствах раскрывается в бухгалтерской отчетности.

19. Порядок отражения информации по сегментам.

Общество не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам (ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н, в связи с их отсутствием.

20. События после отчетной даты.

В соответствии с ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998 №56н Общество отражает в бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которое оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результат деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период.

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах Общества с раскрытием соответствующей информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

21. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности в учете ОАО «Колымаэнерго» проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010).

Существенность определяется профессиональным суждением руководителей Общества.

Существенная ошибка предыдущих лет, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам Общества, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года. При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год на собрании акционеров, исправляется:

1. Записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).
2. Путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.
3. Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена.
4. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

22. Изменения в учетной политике Общества на 2013 год.

С 1 января 2013 года вступил в силу новый Федеральный закон от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», который повлек за собой изменения учетной политики Общества на 2013 год. Установлена обязанность экономических субъектов составлять только годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Она должна включать показатели деятельности всех подразделений субъекта, в том числе его филиалов и представительств, независимо от их места нахождения.

Общество обязано организовывать и осуществлять внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни.

В новом законе уточнено название одного из двух основных отчетов: отчет о прибылях и убытках является теперь отчетом о финансовых результатах. В перечне составляющих отчетность отсутствует аудиторское заключение и пояснительная записка.

Введены требования к лицам, на которых возложена обязанность ведения бухгалтерского учета, отсутствует положение о необходимости подписи главного бухгалтера на денежных и расчетных документах, а также на бумагах, подтверждающих финансовые и кредитные обязательства.

Обществу разрешено применять не только унифицированные формы, но и формы, самостоятельно утвержденные руководителем с учетом требований к обязательным реквизитам первичных документов.

Расхождения по инвентаризации активов и обязательств подлежат регистрации в бухучете в том отчетном периоде, к которому относится дата, по состоянию на которую проводилась инвентаризация.

Установлены требования к регистрам бухучета: регистры в обязательном порядке теперь должны содержать подписи лиц, ответственных за их ведение, с указанием их ФИО либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.

Ответственность за формирование учетной политики несет руководитель Общества.

23. Данные прошлых отчетных периодов.

23.1. Корректировка в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет.

В отчетном году была выявлена существенная ошибка прошлых лет, допущенная в результате неправильного отражения разницы в амортизации для бухучета и налогообложения, связанные с изменением первоначальной стоимости по бухгалтерскому учету в связи с проведением переоценки, которые являются постоянными разницами.

Бухгалтерский баланс.

Результаты корректировок существенной ошибки прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в таблице (тыс. руб.):

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
	Корректировка показателей 2010 года			
1160	Отложенные налоговые активы	15 225	(15 225)	-
1100	Итого внеоборотные активы	16 242 846	(15 225)	16 227 621

1373	Непокрытый убыток прошлых лет	1 036 896	15 225	1 052 121
1300	Итого капитал и резервы	15 613 019	(15 225)	15 597 794
	Корректировка показателей 2011 года			
1160	Отложенные налоговые активы	20 227	(20 227)	-
1100	Итого внеоборотные активы	16 269 496	(20 227)	16 249 269
1373	Непокрытый убыток прошлых лет	1 022 202	15225	1 037 427
1377	Нераспределенная прибыль отчетного года	206 739	(5002)	201 737
1100	Итого капитал и резервы	15 808 803	(20 227)	15 788 576

Отчет о финансовых результатах.

Результаты корректировок существенной ошибки прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в следующей таблице: (тыс.руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей за 2010 год				
2450	Изменение отложенных налоговых активов	5002	(5002)	-
2400	Чистая прибыль(убыток)	206 739	(5002)	201 737

Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств за 2011 год суммы НДС ошибочно были представлены развернуто.

Результаты корректировок существенной ошибки прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в следующей таблице:

(тыс.руб.)

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей 2011 года				
4110	Денежные потоки от текущих операций поступления – всего в том числе:	1 607 549	244 812	1 362 737
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 586 401	242 034	1 344 367
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	17 641	2 650	14 991
4119	прочие поступления	3 507	128	3 379
	Платежи- всего:	1 513 944	211 313	1 302 631
4121	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	345 719	43 601	302 118
4122	в связи с оплатой труда работников	409 674	-	409 674
4124	налога на прибыль организаций	38 392	-	38 392
4129	прочие платежи	720 159	167 712	552 447
	Сальдо денежных потоков по текущей деятельности	93 605	33 499	60 106
4210	Денежные потоки от инвестиционной деятельности поступления всего:	132 320	-	132 320
4220	Платежи –всего:	(232 095)	(33 499)	(198 596)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(99 775)	(33 499)	(66 276)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(6 170)	-	(6 170)

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

1. Основные средства.

Стоимость основных средств по группам, тыс. руб.

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная стоимость), тыс. руб.	Сумма накопленного износа, тыс. руб.	Остаточная стоимость, руб. 31.12.2012 г.	Степень износа основных фондов %
1	Всего основных фондов, в том числе:	9 782 253	2 909 784	6 872 469	29,75
1.1	Здания	1 242 331	190 116	1 052 215	15,30
1.2	Сооружения	7 199 712	1 933 925	5 265 787	26,86
1.3	Машины и оборудование	1 295 385	763 798	531 587	58,96
1.4	Транспортные средства	21 291	9 255	12 036	43,47
..5	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	21 629	12 690	8 939	58,67
1.6	Земельные участки	1 905	-	1 905	-

В течение 2012 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 199 223 тыс. руб., в том числе:

- за счет технического перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму – 191 744 тыс. руб.
- за счет приобретения основных фондов на сумму – 7 479 тыс. руб.

Всего выбыло основных средств по первоначальной стоимости 11 113 тыс. руб.

- за счет списания основных фондов – 9 255 тыс. руб.
- перевод основных средств, сданных в аренду со счета 01 на счет 03 – 1 858 тыс. руб.
- перевод основных средств, сданных в аренду со счета 01 на счет 03 – 1 858 тыс. руб.

На 31.12.2012г. основные фонды по первоначальной стоимости составили 9 782 253 тыс. руб. Накопленный износ на 31.12.2012г. составил 2 909 784 тыс. руб. Степень износа 29,75%
Сроки полезного использования по группам основных средств, приведены ниже:

№ п/п	Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
1	Здания	100
2	Сооружения	Свыше 30
3	Машины и оборудование	2-20
4	Транспортные средства	4-8
5	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	3-7
6	Земельные участки	0

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2012г. составила 6 872 469 тыс. руб. Восстановительная стоимость основных фондов по состоянию на отчетную дату соответствует рыночной стоимости согласно отчету за № МФ - 1690 от 15.01.2013г. проведенной оценки независимым оценщиком ООО «Институт Оценки Собственности и Финансовой деятельности – Московский филиал».

По состоянию на 01.01.2012 года ОАО «Колымаэнерго» арендовало земельных участков общей площадью 72,74 га, годовая арендная плата за земельные участки составляла 694 614,08 руб.

С 01 января 2012 года произошло увеличение арендованных земельных участков на общую площадь 0,25 га.

На 31декабря 2012 года ОАО «Колымаэнерго» арендовало земельных участков общей площадью 72,99 га, общая годовая стоимость арендной платы составила 741 793,91руб.

По состоянию на 01.01.2012 года в собственности ОАО «Колымаэнерго» имелись земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинский район, п. Синегорье, общей площадью 63,66 га, общая кадастровая стоимость 45 312 802,62руб.

В 2012 году по договору купли-продажи № 32 от 22.02.2012 г. приобретен в собственность земельный участок, общей площадью 0,15 га, кадастровой стоимостью 230 406,80 руб.

На 31 декабря 2012 года в собственности ОАО «Колымаэнерго» имеются земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинский район п. Синегорье, общей площадью 63,81га, общая годовая стоимость арендной платы составила 45 543 209,42 руб.

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп приведена в разделе 2 «Основные средства» приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

2. Доходные вложения в материальные ценности.

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная стоимость) тыс.руб.	Сумма накопленного износа тыс.руб.	Остаточная стоимость тыс.руб.	Степень износа основных фондов %
1	Всего основных фондов, сданных в аренду, в том числе:	22 502	11 506	10 996	51,14
1.1	Здания	9 436	2 924	6 512	30,99
1.2	Сооружения	6 466	4 344	2 122	67,18
1.3	Машины и оборудование	5 311	3 928	1 383	73,97
1.4	Транспортные средства	1290	311	979	24,10

Имущество, сданное в аренду по ОАО «Колымаэнерго» на 31.12.12 г. по остаточной стоимости – 10 996 тыс. руб., в том числе:

Наименование основных средств	На 31.12.2010г.	На 31.12.2011г.	На 31.12.2012г.
Холодный склад базы Гидроспецстрой (ГСС)	998	977	956
Стоянка специальных машин базы Гидроспецстрой	674	663	653
Машины и оборудование (ОАО Усть-СреднеканГЭСстрой)	2 686	2338	1 382
Площадки, подъезды базы Гидроспецстрой	1 472	1 384	1297
Сооружения ВГСЧ			
Гаражи (ИП Скрипник)	-	201	172
Гараж на 5 автомашин (ИП Скрипник)	1 270	1 238	1 206
Склад (ООО «ПромСтройМонтаж» и Вентиляционные Системы)	4 740	4 545	4 350
Производственный	8	-	-

и хозяйственный инвентарь			
Объединенный корпус Спецгидроэлектромонтаж (СГЭМ)	1496	-	
Транспортные средства (автомобиль УАЗ Патриот)	-	-	980
Итого:	13 344	11 346	10 996

Сроки полезного использования по группам основных средств, сданных в аренду приведены ниже:

№ п/п	Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
1	Здания	30-80
2	Сооружения	Свыше 30
3	Машины и оборудование	3-15
4	Транспортные средства	4-8
5	Земельные участки	0

Дополнительная информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности в разрезе групп приведена в разделе 2 «Основные средства» приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3. Незавершенное строительство.

(тыс.руб.)

Наименование	Остаток незавершенного капитального строительства на 31.12.2011г.	Объем незавершенного строительства за 2012 год	Введено в действие основных фондов	Остаток незавершенного строительства на 31.12.2012 года
ВЛ 220 кВ Колымская ГЭС - Дукат	636 632	26	8 958	627 700
Собственное строительство	232	-	-	232
ТПиР Колымской ГЭС	183 772	184 031	182 786	185 017
Реконструкция защит ВЛ 220кВ «КГЭС-Трансформаторная подстанция 220/110/35/6кВ «Электрокотельная»	335	-	-	335
ТПиР Колымских электрических сетей	-	7859	-	7859
Итого:	820 971	191 916	191 744	821 143

По состоянию на 31.12.2012 года по Обществу остались затраты по незавершенному строительству в сумме 821 143 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении незавершенного строительства приведена в разделе 2 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

4. Приобретение объектов основных средств.

№ п/п	Наименование объекта	Остаток на 01.01.2012г. (тыс. руб.)	Приобретено основных средств (тыс. руб.)	Ввод основных средств (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2012г. (тыс. руб.)
1	Земельный участок		35	35	-
2	Государственная пошлина за регистрацию права собственности земельного участка	-	15	15	-
3	Межевание земельного участка	39	110	39	110
4	Приобретение (покупка) объектов основных средств	-	7 390	7 390	-
	Итого:	39	7 550	7 479	110

В течение 2012 года произведены затраты по приобретению земельных участков на сумму 160 тыс. руб.

Остаток на 31.12.2012г. по приобретению земельных участков на конец отчетного периода составил 110 тыс. руб.

5. Основные средства, полученные в аренду.

В течение 2012 года Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью 696 тыс. руб. (469 тыс. руб. в 2011 г.).

Стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 3 586 тыс. руб. на 31.12.2012г. (на 31.12.2011 г. – 3 410 тыс. руб., на 31.12.2010 г. – 22 995 тыс. руб.). В составе арендованных основных средств числятся земельные участки, жилые помещения, транспорт, недвижимое имущество:

№ п/п	Сальдо на 31.12.11г.	Наименование	Адрес	№ Договора	Наименование арендодателя	Сроки аренды	Общая арендуемая площадь га /кв.м.	Приход за 2012 год	Списание за 2012 год	Годовая стоимость арендной платы по договору, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	80,4	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Снегорье	8-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.06.12г. по 30.04.13г.	1,94			80,4
2	34,9	Земельный участок		АН-49-09-02-11278	КУМИ города Магадана	31.01.11г. по 31.01.14г.	0,20			34,9

3	42,9	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	10-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.06.12г. по 30.04.13г.	1,04			42,9
4	6,3	Земельный участок	Магаданская область, Среднеканский район	33-12/10	КУМИ администрации МО "Среднеканский район"	01.11.12г. по 31.09.13г.	2,50			6,3
5	7,4	Земельный участок	Магаданская область, Среднеканский район			01.11.12г. по 31.09.13г.	2,92			7,4
6	18,0	Земельный участок	Магаданская область, Омсукчанский район, п. Дукат	12-Ю-Д-2010	Отдел по управлению муниципальным имуществом и земельными отношениями администрации Омсукчанского района	01.11.1г. по 01.11.13г.	1,00		8,1	9,9
7	12,8	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	4-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.10.12г. по 31.08.13г.	0,55			12,8
8	0,7	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	24-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.01.11г. по 31.12.13г.	0,09			0,7
9	0,00	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	27-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.12.12г. по 31.10.13г.	0,09	2,7		2,7
10	0,00	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	28-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.12.12г. по 31.10.13г.	0,02	0,3		0,3
11	0,00	Земельный участок	Магаданская область, г. Магадан, ул. Пролетарская д. 108	АН-49-09-03-12043	КУМИ города Магадана	21.06.09г. по 30.06.14г.	0,14	44,2		44,2
12	49,4	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	3-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.10.12г. по 31.08.13г.	0,60			49,4
13	424,6	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	232	Территориальное управление Федерального агенства по управлению государственным имуществом в Магаданской области	01.01.11г. по 31.12.15г.	61,90	25,5	0,00	450,1

14	1 224,0	Автомобиль NISSAN PATHFINDER	Магаданская область, Ягоднинскнй район, п. Синегорье	287-2011	ООО "КАДАР-автотранс"	01.01.12г. по 31.12.12г.	0,00	0,00	186,8	1 037,2
15	0,00	Автомобнль NISSAN PATHFINDER	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	346-2012	Мальцев Андрей Борисовнч	01.01.12г. по 31.12.12г.	0,00	480,0	0,00	480,0
16	0,00	Жилая квартира	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	80	МО "Поселок Синегорье"	01.04.12г. по 31.12.12г.	68,60	50,0	0,00	50,0
17	152,7	Спец. Пожарный Урал-43202	Магаданская область, п. Уптар	1072	ОАО "Усть-Среднекан ГЭСстрой"	01.01.12г. по 31.12.12г.	0,00	0,00	127,3	25,4
18	0,00	Жилая квартира	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	85	МО "Поселок Синегорье"	01.08.12г. по 31.01.13г.	61,60	30,0	0,00	30,0
19	0,00	Жилая квартира	Магаданская область, Ягоднинскнй район, п. Синегорье	86	МО "Поселок Синегорье"	01.08.12г. по 31.01.13г.	69,50	33.8	0,00	33,8
20	0,00	Жилая квартира	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	87	МО "Поселок Синегорье"	01.08.12г. по 31.01.13г.	61,00	29,7	0,00	29,7
21	29,7	Подстанция ПТП-400	Магаданская область, п. Уптар	137	КУМИ города Магадан	на неопредс ленный срок	0,00	0,00	4,5	25,2
22	28,3	наружные низковольтные электрические сети 0,4 кВ	Магаданская область, п. Уптар	138	КУМИ города Магадан	на неопреде ленный срок	0,00	0,00	4,3	24,0
23	25,5	ЛЭП 6 кВ от ПС 35/6 кВ "Уптар" до ТП проектируемог о объекта "Реконструкц ня в котельной п. Уптар"	Магаданская область, п. Уптар	149	КУМИ города Магадан	на неопреде ленный срок	0,00	0,00	1,9	23,6
24	1224,0	Автомобиль NISSAN PATHFINDER 2.5. DLE	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	№ 1097	Общество с ограниченной ответственност ью "КАДАР-автотранс"	01.07.12г. по 31.12.12г.	0,00	0,00	186,7	1 037.3
25	48,0	оборудование трансформатор ной подстанции	Московская область, п. Балащиха	А45 /2009	ЗАО "Синател"	на неопреде ленный срок	0,00	0,00	0,00	48,0
ВСЕГО:	***3409,6***						***333,69***	***696,2***	***519,6***	***3 586,2***

6.Долгосрочные финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Оценка финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы дочерних Обществ производится в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02. Вклад в уставные капиталы дочерних обществ ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» и ОАО «Усть-СреднекаГЭСстой» отражены по балансовой стоимости переданного имущества, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества. Акции дочерних Обществ не имеют текущей рыночной стоимости. Существенного снижения стоимости этих финансовых вложений не было.

(тыс. руб.)

№п/п	Наименование	Остаток на01.01.12г.	Финансовые вложения	Остаток на 31.12.2012г.
1	Долгосрочные финансовые вложения всего, в том числе:	8 523 828	27 652	8 551 480
1.1	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	8 313 817	27 652	8 341 469
1.2	ОАО «Усть-СреднеканГЭС строй»	210 011	-	210 011

За 2012 год произведены инвестиции путем вклада в дочернее Общество ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»: Восстановленный НДС по договору передачи незавершенного строительства №81 от 13.03. 2009 года, акт №003 от 13.03.2009.(Бухгалтерская справка 98 от 27.04. 2012года.) на сумму 27 652 263 руб.

Дополнительная информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

7. Запасы.

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

Запасы учитываются по фактической себестоимости, в сумме затрат на приобретение за исключением, возмещаемых из бюджета налогов. Фактическая себестоимость запасов не подлежит изменению кроме случаев, прямо установленных законодательством РФ.

На конец отчетного периода общая сумма производственных запасов составила 58 269 тыс. руб., в том числе:

- запасные части 17 316 тыс. руб.
- сырье и материалы 20 001 тыс. руб.
- топливо 3 263 тыс. руб.
- специальная оснастка и специальная одежда 7 749 тыс.руб
- основные средства, учтенные в составе материалов 839 тыс. руб.
- строительные материалы 641 тыс. руб.
- прочие материалы 6 078 тыс. руб.

- расходы будущих периодов 2 382 тыс. руб.

Расходы будущих периодов относятся на себестоимость продукции в сумме, пропорциональной стоимости произведенных расходов с учетом периода, на который распространяются данные расходы. На конец отчетного периода стоимость расходов составила 2 382 тыс. руб., в том числе:

- программное обеспечение 1 013 тыс. руб.
- страхование 101 тыс. руб.
- предоставление права доступа к комплекту документов, размещенных в сети Интернет 963 тыс. руб.
- межевание земель ВЛ.-220 Колымская ГЭС-Дукат 305 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении запасов приведена в разделе 4 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

8. Дебиторская задолженность.

8.1.Долгосрочная дебиторская задолженность.

На конец отчетного периода сумма долгосрочной дебиторской задолженности составила 46 053 тыс. руб. за МПЗ, в соответствии с заключенным соглашением о реструктуризации долга с дочерним обществом ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»

(тыс. руб.)

Наименование	на 01.01.2012	на 31.12.2012
Покупатели, заказчики, в том числе:	61 403	46 053
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	61 403	46 053

8.2.Краткосрочная дебиторская задолженность.

На 01.01.12г. сумма дебиторской задолженности составляла 186 493 тыс.руб.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности составила – 247 994 тыс. руб., в т. ч. просроченная задолженность 43 145 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование	на 01.01.2012	на 31.12.2012
Покупатели, заказчики (стр. 1232.1), в том числе:	**114 482**	**206 459**
Потребители электрической энергии, в том числе:	49 438	93 132
ОАО «Магаданэнерго»	39 614	49 584
МУП СМПП ЖКХ (работники)	5 425	68
ОАО «Усть-СреднеканГэсстрой»дог.24,24а, 24б, гостиница, работники.	-	38323
Население п.Синегорье, п.Уптар	1 390	1668
МУП г. Магадан «Водоканал»	214	226
ООО «КЛДАР-Автотранс»	1 206	663
ООО «НМУ Гидромонтаж»	39	44
МУ г. Магадан «Горсвет»	93	332
МУ «Дворец спорта» п. Синегорье	281	29
МУЗ «Синегорьевская больница»	189	151
ООО «Колымагидротехработы»	190	120
ООО «Гристан»	232	-
ДЗАО «КолымаСТЭМ»	-	56
ОАО «Горнодобывающая компания «Берелех»	56	547
ООО «ПромСтройМонтаж и вентиляционные системы»	15	19
ООО «Трансспецстрой»		775

Наименование	на 01.01.2012	на 31.12.2012
Прочие потребители	494	527
Контрагенты по хозяйственным договорам, всего в том числе, наиболее крупные:	**65 044**	**113 327**
ООО «Колымагидротехработы»	144	141
ООО «Колымастрой»	2 556	7 335
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой	62 177	105 635
Прочие	167	216
Авансы выданные (стр. 1232.5), в том числе наиболее крупные:	**62 449**	**29 455**
ОАО «Гидроремонт-ВКК»	653	270
ООО «Промавтоматика»	11 580	12 495
ОАО «ВНИИГ им.Веденеева»	1 62	-
ООО «Авангард-Лоджистик»	-	176
ОАО «Авиакомпания «Якутия»	6 000	125
ООО «СпецЭлектроКомплект»	3 675	
ООО «Консультант-Плюс»	-	452
ООО «НЭК»	-	81
ООО «Информсервис»	181	
ФГУП «Почта России»	260	241
ООО «ИнтерТрейд»	260	260
ООО «НПО Санкт-Петербургская электротехническая компания	4 154	890
ООО «Приоритет»	1 228	-
ООО «АДК-аудит»	174	-
ООО СК «Бранс»	803	-
ООО «СоколАвиаТранс»	500	-
ОАО «НИИЭС»	260	-
ООО ТПК «Вега-Групп»	598	-
ООО «ЛАРН Технологии»	780	-
ООО «Электроавтоматика»	11 681	7 660
ООО «Полард-М»	396	-
ОАО «Магаданэнерго» филиал «Магаданэнергосбыт»	17 685	6 511
ООО «Русдол Систем»	350	-
Прочие	169	294
Прочие дебиторы (стр. 1232.6), в том числе:	**9 562**	**12 080**
Подотчетные суммы	127	-
Задолженность по зарплате(отпускные)	1 834	1 376
Физические лица	740	1 117
Переплата по налогу на имущество	948	-
Переплата по налогу на добавленную стоимость	4 068	-
Расчеты по страховым взносам	116	695
Переплата по налогу на прибыль	-	2 426
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	3 810
ОАО «Авиакомпания «Якутия»	353	-
Плата за пользование водными объектами	189	427
ООО «ПКК «КРОН-Энерго»	117	117
ФГУП «Аэропорт Магадан»	212	134
Переплата с доходов физических лиц	-	84
ООО «Полард-М»	-	395
ИП Костин Д.В.	147	-
ООО «Проминвест»	-	412

Наименование	на 01.01.2012	на 31.12.2012
ИП «Лебедев»	-	86
ООО «Новосибирская Энергетическая компания»	-	136
ООО «Софт-капитал»	99	93
ООО «Желдорэкспедиция-В»	71	-
прочие	612	772

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена с учетом НДС в балансе, отчете, настоящих пояснений и в Приложении к Пояснениям (таблицах).

Дополнительная информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

9.Денежные средства.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.
Средства в кассе	540	480	1 338
Средства на расчетных счетах	139	9 296	14 608
Итого:	679	9 776	15 946

Денежных средств недоступных для использования Обществом не имеется.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций, величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей по текущей деятельности представлены в следующей таблице:

(тыс. руб.)

Наименование	2012г.	2011г.
Прочие поступления по текущей деятельности		
Возмещение расходов из ФСС	1 700	1 027
Причисленные проценты на остаток средств на счете	686	564
По исполнительным листам (квартплата)	174	406
За бланки трудовых книжек	7	3
Возмещение из бюджета за электроэнергию	-	352
За пользование VIP залам	-	15
Возмещение затрат по налогам с дочерними предприятиями	64	163
За участие в открытом конкурсе по лоту	-	140
От реализации ТМЦ	130	479
Возврат средств прочий	261	230
Итого прочие поступления по текущей деятельности	**3 022**	**3379**
Прочие платежи по текущей деятельности		
Сумма косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом сумм косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	25 917	17 831
Расходы по улучшению жилищных условий молодых специалистов	3 295	

Штрафы	442	200
За обучение в ВУЗе по договорам	264	441
За участие в открытом конкурсе по лоту	140	190
За публикацию материалов в книге	97	-
За изготовление и размещение видеосюжета	40	-
Детские новогодние подарки	342	254
За пользование VIP залам	-	300
Оплата за приобретенные продукты для столовой	-	2 813
Купля автомобилей	-	198
Методическая помощь АСФ-ГСВ	-	709
Вознаграждения членам Совета директоров	326	336
Возврат средств	86	-
Представительские расходы	939	1 496
Командировочные расходы	5 837	6 311
Благотворительные расходы	609	675
Итого прочие платежи по текущей деятельности	**38 334**	**31 754**

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей по инвестиционной деятельности представлены в следующей таблице:

	2012г.	2011г.
Прочие поступления по инвестиционной деятельности		
Итого прочие поступления по инвестиционной деятельности	-	-
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	-	-
Межевание земель	111	-
Аренда земельного участка	10	20
Услуги по оценке объектов ВЛ-220 Кв	-	40
Страхование ОСАГО	-	3
Командировочные услуги	-	2
Госпошлина	-	2
Итого прочие платежи по инвестиционной деятельности	**121**	**67**

10.Прочие оборотные активы.

Расшифровка прочих оборотных активов приведена в следующей таблице:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.	На 31.12.2010г.
1	НДС по авансам полученным	55	2	21

11. Долгосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы задолженности, подлежащие погашению в соответствии с договорами более чем через 12 месяцев, после отчетной даты. По ОАО «Колымаэнерго» предоставлена рассрочка погашения задолженности в бюджет и внебюджетные фонды по постановлениям Межрайонных инспекций МНС России, сроком на 12 лет, начиная с 2007 года по 2018 год, в соответствии с графиком погашения задолженности по Определению Судебной коллегии (Дело №2-1173/07, №33-933 25 декабря 2007года).

Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2012года составили 333 232 тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Задолженность перед социальными фондами в том числе:	**146 906**	**146 906**
Пени и штрафы в государственные внебюджетные фонды	146 906	146 906
Задолженность перед бюджетом в том числе:	**431 548**	**186 326**
Пени, штрафы	431 548	186 326

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

12. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Краткосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы кредиторской задолженности, обязанность, по уплате которой подлежит исполнению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в разделе 5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На начало отчетного периода общая сумма краткосрочных обязательств составила 124 050 тыс. руб., на конец отчетного периода задолженность перед кредиторами составила 282 131 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, *тыс. руб.*	в % к общей задолженности
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	**282 131**	**100**
в том числе:		
Поставщики и подрядчики	**11 582**	**4 ,0**
из них наиболее крупные:		
ОАО «ВНИИГ им.Веденеева»	954	
МУП СМПП ЖКХ иЭ	243	
ООО «ПрогрессГруп»	1 425	
ОАО «Ростелеком»	178	
ООО «НПО «Санкт-Петербургская электротехническая компания»	5 168	
ОАО «УстьСреднеканГЭСстрой»	569	
ЗАО «Айпинет»	452	
ФГУП «Управление ведомственной охраны»	1 459	
Филиал «ВГСЧ ФГУП СПО «Металлургбезопасность»	372	
ООО «КАДАР-Автотранс»	587	
Прочие	175	
Задолженность перед бюджетом (стр. 1524 баланса)	**268 075**	**95,0**

Наименование	Сумма, *тыс. руб.*	в % к общей задолженности
из них:		
По налогу на добавленную стоимость	22 340	
По налогу на имущество	477	
По прочим налогам и сборам	245 258	
Задолженность по прочим кредиторам (стр. 1526 баланса)	**2 474**	**1,0**
МУП «СМПП ЖКХ иЭ»	1 859	
МБОУ СОШ п.Синегорье	95	
Федеральное агентство водных ресурсов «Ленское бассейновое водное управление»	80	
ИП Тарабан И.И.	105	
Прочие кредиторы	335	

Кредиторская задолженность по авансам выданным отражена с учетом НДС в балансе, отчете, настоящих пояснений и в Приложении к Пояснениям (таблицах).

По сравнению с 2011 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 158 081 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками уменьшилась на сумму 14 316 тыс. руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами уменьшилась на 76 192 тыс. руб.

Задолженности на 31.12.12г. по внебюджетным фондам нет.

Задолженность по налогам увеличена на сумму 260 713 тыс. руб. из них 245 222 тыс. руб. перенесено с долгосрочных обязательств, по графику гашения.

Задолженность на 31.12.12г. по налогам 268 075 тыс. руб., в том числе: НДС – 22 340 тыс. руб., налог на прибыль – 0 тыс. руб., налог на имущество – 477 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 245 258 тыс. руб..

Указанная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2011 составила 7 362 тыс. руб., в том числе: НДС – 0 тыс. руб., налог на прибыль – 5 951 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 1 411 тыс. руб.; задолженность по налогам и сборам на 31.12.2010 – 43 417 тыс. руб., в том числе: НДС – 35 143 тыс. руб., налог на прибыль – 0 тыс. руб., налог на имущество – 0 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 8 274 тыс. руб..

По прочим кредиторам задолженность снижена на сумму 12 124 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

13.Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства, отраженные в бухгалтерском балансе на 31.12.2011 года составили 85 655 тыс.руб. За 2012 год начислено оценочных обязательств на оплату отпусков с учетом страховых взносов на сумму 81 336 тыс.руб. Использовано средств при начислении отпускных и страховых взносов 81 667 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2012 года составляет 85 324 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Дополнительная информация о наличии и движении Оценочных обязательств приведена в разделе 7 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

14. Налоги.

14.1 Налог на добавленную стоимость.

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

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 274 988 тыс. руб., в том числе начислена по акту налоговой проверки за 2009 год – 29 393 тыс. руб. (241 400 тыс. руб. – в 2011 году). НДС по приобретенным ценностям составил 73 630 тыс. руб. (79 311 тыс. руб. – в 2011 году), в том числе предъявленный к вычету – 0 тыс. руб., (0 тыс. руб. – в 2011 году).

14.2 Налог на прибыль организации.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 35 551 тыс. руб. (в 2011 году – 51 288 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила – 1 796 тыс. руб. (в 2011 году – 30 177 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 15243 тыс. руб. (в 2011 году – 5 189 тыс. руб.), постоянных налоговых активов – 17 039 тыс. руб. (в 2011 году – 35 366 тыс. руб.).

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

Постоянные налоговые активы сформированы в результате операций по имущественным вкладам головной организации в Общество, не увеличивающим налогооблагаемую базу по налогу на прибыль (в 2012 году сформированы из дивидендов полученных – 84 506 тыс. руб., оценочное обязательство на выплату отпускных – 360 тыс. руб., прочие – 331 тыс. руб., в 2011 году – дивиденды полученные– 132 320 тыс. руб., списанные пени, штрафы по налогам и сборам по решению суда -38 034 тыс. руб., оценочное обязательство на выплату отпускных – 6 475 тыс. руб.)

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 0 тыс. руб. (в 2011 году – 5 002 тыс. руб.), в том числе, возникших – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 39 420 тыс. руб.) и погашенных – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 34 418 тыс. руб.).

В отчетном году была выявлена существенная ошибка прошлых лет, допущенная в результате неправильного отражения разницы в амортизации для бухучета и налогообложения, связанные с изменением первоначальной стоимости по бухгалтерскому учету в связи с проведением переоценки, которые являются постоянными разницами.

Указанная ошибка привела к завышению строки баланса 1160 «Отложенные налоговые активы» на 31.12.2011 год на сумму 20 227 тыс.руб., в том числе за 2010год на сумму 15 225 тыс.руб. и за 2011 год на сумму 20 227 тыс.руб.. Занижен показатель строки баланса 1373 «Непокрытый убыток прошлых лет» за 2010 год на сумму15 225 тыс. руб. и за 2011 год на сумму 20 227 тыс. руб. Для исправления допущенной ошибки указанные показатели прошлых лет были скорректированы.

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), в том числе,

возникших – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.) и погашенных – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2012 г. составила 168 774 тыс. руб. (в 2011 году – 130 562 тыс. руб.).

Расшифровка стр. 2460 Формы №2:

Наименование	2012г.	2011г.
Оценочное налоговое обязательство по уплате налога на прибыль по неразрешенным разногласиям с налоговым органом		
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства	14240	28591
Сумма списанных отложенных налоговых активов в результате уменьшения ставки налога на прибыль с 2012 года	-	-
Сумма списанных отложенных налоговых обязательств в результате уменьшения ставки налога на прибыль с 2012 года	-	-
Суммы к доплате/(возврату) налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	---	-
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	14240	28591

14.3. Прочие налоги и сборы.

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 148 655 тыс. руб. (в 2011 году – 150 920 тыс. руб.), в прочие расходы – 253 тыс. руб. (в 2011 году – 1 128 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество -147 840 тыс. руб., налог на землю – 724 тыс. руб., транспортный налог – 91 тыс. руб., (в 2011году - налог на имущество – 149 951 тыс. руб., налог на землю – 765 тыс. руб., транспортный налог – 60 тыс. руб., платежи за выбросы в окружающую среду – 144 тыс. руб.). В состав прочих расходов включены: налог на имущество – 246 тыс. руб., транспортный налог – 7 тыс. руб. (в 2011 году – налог на имущество – 1 124 тыс. руб., земельный налог – 4 тыс. руб.).

15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии всех условий:

- наличие права на получение выручки, подтвержденного соответствующим образом;
- возможность определения суммы выручки;
- возможность определения суммы расходов, связанных с получением выручки;
- уверенность в увеличении экономической выгоды;
- переход права собственности или принятием заказчиком услуг.

	2012 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.	Отклонение	
			тыс. руб.	%
Выручка всего, *в том числе:*	1 343 740	1 260 614	+83 126	+6,6
производство электроэнергии	914 759	843 902	+70 857	+8,4

	2012 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.	Отклонение	
			тыс. руб.	%
передача электроэнергии	277 622	289 020	-11 398	-3,9
выполнение работ по капитальному строительству	546	7 533	-6 987	-92,7
выполнение услуг по ремонту	14 115	4 137	+9 978	+241,2
прочие работы, услуги	136 698	116 022	+ 20 676	+17,8

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 6,6 % и составила 1 343 740 тыс. руб.

Дополнительная информация о затратах на производство приведена в разделе 6 приложения Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

16. Доходы от участия в других организациях.

За 2012 год получены дивиденды от дочернего Общества ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» в сумме 84 505 тыс. руб.

17. Прочие доходы и расходы.

(тыс. руб.)

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы, прочие расходы	2012 год		2011 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа МПЗ	134	106	1 191	1 170
Списание основных средств.	0	199	83	-
Признанные и присужденные санкции	94	-	77	-
Доходы прошлых лет.	151	-	48	-
Кредиторская задолженность более 3-х лет.	18	-	53	-
Доход от страхового возмещения.	549	-	-	-
Сдача имущества в аренду.	17 284	1 469	17 285	7 617
Услуги ООО «ЖУК»	661	-	661	-
Услуги ОАО «МТС»	36	-	36	-
Материальный ущерб по исполнительному производству.	174	-	391	-
Затраты по базе в п. Салтыковка Московской области	248	257	670	554
Выполненные работы для ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	-	-	1 712	-
Услуги химической лаборатории	-	-	317	-
Прочая реализация работ, услуг	82	-	57	-
Списание штрафов и пеней по налогам и сборам по решению суда	-	-	38 036	-
Представительские расходы	-	939	-	1 496
Содержание рабочей столовой	-	3 492	-	4 045
Износ непромышленных объектов	-	927	-	927
НДС не принятый к возмещению и начисленный по ценным подаркам	-	292	-	324
Услуги по оценке имущества	-	25	-	51
Дополнительные отпуска сверх норм	-	2 296	-	1 643
Оплата проезда членам семьи по заявлению в связи с утерей билетов	-	70	-	66
Обучение студентов	-	245	-	487

Услуги связи	-	668	-	770
Зарплата врача здравпункта КГЭС	-	671	-	594
Расходы по участию в Совете директоров.	-	300	-	277
Расходы по участию в ревизионной комиссии	-	71	-	94
НДС к уплате в бюджет по муниципальному имуществу, полученному по договорам безвозмездного пользования	-	13	-	13
Обучение в учебном комбинате	-	40	-	13
Услуги VIP залов	-		-	21
Страховые взносы	-	3 293	-	1 981
Госпошлина	-	24	-	90
Приобретение новогодних подарков	-	342	-	254
Командировочные расходы	-	895	-	57
Ритуальные услуги	-	8	-	38
Издержки по исполнительному производству	-		-	235
Расходы на благотворительность	-	609	-	675
Вклады в НПФ (по фельдшеру и столовой КГЭС)	-	227	-	160
Оценочное обязательство на выплату отпускных (по фельдшеру и столовой КГЭС)	-	1 393	-	
Штрафные санкции за административные правонарушения	-	460	-	
Расходы по обслуживанию собственных акций	-	38	-	73
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	-		-	70
Расходы на банковские услуги	-	646	-	899
Убытки прошлых лет	-	4 855	-	204
Расходы на социальные мероприятия	-	7 920	-	3 430
Прочие расходы	-	287	-	254
ИТОГО:	19 431	33 077	60 617	28 582

18. Добавочный капитал.

На 31.12.2011 года добавочный капитал составил 3 384 904 тыс. руб.

За 2012 год добавочный капитал уменьшился на 64 тыс. руб. - на сумму дооценки по списанным основным средствам.

На 31.12.2012 года добавочный капитал 3 384 840 тыс. руб.

19.Структура акционерного капитала.

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2011г.	31.12.2012г.
ОАО «РусГидро»	12 063 052 613	12 063 052 613
Комитет по управлению государственным имуществом Магаданской области	109 161 367	109 161 367
ОАО «Медицинская страховая компания «AVE»	19 090 910	19 090 910
ОАО «Страховая компания по медицинскому страхованию «Панацея Мед»	19 090 910	19 090 910
Областное ГУП «Магаданский проектный и НИИ промышленного проектирования	4 151 015	4 151 015
Физические лица	5 055	5 055

Акционеры, владеющие более 5% уставного капитала и более 5% обыкновенных именных акций Общества.

Наименование владельца ценных бумаг, владеющих более 5% от УК	01.01.2012		31.12.2012	
	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций
ОАО «РусГидро»	98,76	98,76	98,76	98,76

Уставный капитал Общества за 2012 год не изменился.

Наименование	Общее кол-во (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций
Обыкновенные акции	12 214 551 870	1	12 214 551 870
Итого:	12 214 551 870		12 214 551 870

20.Расшифровка ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

20.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007).

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	2008 год	2009 год	2010 год
1	ЗАО «Управления снабжения промышленности Сибири»	164	-	-
2	Родительская плата за дет. Сад по сроку исковой давности	37	-	-
3	ЗАО СМ «Оборона» по сроку исковой давности	27	-	-
4	ООО ППСК «РосСахаагропромстрой»	-	458	-
5	МУП «Оротуканское МПП ЖКХ и Э	-	61	-
6	Кооператив «Восход»	-	53	-
7	Кооператив «Сигнал»	-	197	-
8	Кооператив «Энергетик»	-	26	-
9	Магазин «Дебинторг»	-	4	-
10	ООО «Кабби»	-	1	-
11	Студия ТВ «Синегорье»	-	1	-
12	Квартплата нереальная к взысканию	-	1 755	-
13	ООО «Мегатрак» по сроку исковой давности	-	-	60
14	ОАО «Дальневосточный завод металлоконструкций» по сроку исковой давности	-	-	7
15	ООО «Графит Эл-Московский электродный завод»	-	-	2
16	ООО «Кода» по сроку исковой давности	-	-	495
17	УФК по Магаданской области по сроку исковой давности	-	-	14
18	ОАО «Дальневосточная компания электросвязи» по сроку исковой давности	-	-	14
19	ООО «Стройпроектсервис» по сроку исковой давности	-	-	132
20	ООО «Спецавтоматика» по сроку исковой давности	-	-	61
21	ООО «Торговый Дом «Торгфлекс» по исковой давности	-	-	238
22	ООО «Монтажстрой» по сроку исковой давности	-	-	2
23	ООО «Ренар» по сроку исковой давности	-	-	250
24	ОАО «Амурметалл» по сроку исковой давности	-	-	59
25	Задолженность физ. Лица (ОбозныйВ.В.) по сроку исковой давности	-	-	5
26	Среднеканское УМП «Жилкоммунэнерго» по сроку	-	-	13

	исковой давности			
	Итого:	228	2 556	1352
	Всего:			4 136

Остаток на 31.12.2011 года 4 245 тыс. руб.
Поступило за 2012 год 0.
Списано в 2012 году (оборот за 2007 год) 109 тыс. руб.
Остаток на 31.12.2012 года 4 136 тыс. руб.

20.2 Обеспечение обязательств и платежей полученных (счет 008).

Наименование контрагента	Наименование обеспечения/обязательств	Договор	Сумма, тыс.руб.
ООО «Научно-производственное объединение «Санкт-Петербургская электротехническая компания»	Банковская гарантия №36/12-г от 28.04.2012г. Банка ВИБ (ОАО)	№293-2011-ТПиР от 20.11ю2011г.	2 584
Открытое страховое акционерное общество «РЕСО- Гарантия»	Банковская гарантия №21 от 21.12.2011 г. Банка «РЕСО Кредит» (ОАО)	№ 07022012 от 07.02.2012г.	1 500
		Всего:	4 084

20.3 Бланки строгой отчетности (счет 006).

Бланки строгой отчетности – 15 тыс. руб. в том числе:
- трудовые книжки и вкладыши к ним – 15 тыс. руб.

21. Государственная помощь.

В отчетном году Общество субсидий из федерального бюджета не получало.

22. Дочерние Общества.

Дочерние общества по состоянию на 31.12.2012г.

№ п/п	Наименование, вид деятельности	Местонахождение	Сумма переданных акций, тыс. руб.	Доля в УК дочерних обществ, %
1.	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» - заказчик по строительству Усть-Среднеканской СГЭС	пос. Синегорье, Магаданской обл.	8 155 779 796	45,66
2.	ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» - подрядчик по строительству Усть-Среднеканской СГЭС	пос. Синегорье, Магаданской обл.	297 547	100

23. Связанные стороны.

23.1.Продажи связанным сторонам.

Выручка Общества от продаж работ и услуг связанным сторонам составила (без учета НДС) за 2012 год 347 600 тыс. руб., за 2011 год 328 737 тыс.руб.

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма 2012 год	Сумма 2011 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	303 180	318 309

ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	44 420	10 428
Итого:	347 600	328 737

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2012 год продано электроэнергии по регулируемым ценам 196 466 тыс. руб., за 2011 год 207 066 тыс. руб., услуги по ремонту за 2012 год 14 115 тыс.руб., за 2011 год 4 137 тыс. руб., по реализации МПЗ за 2012 год 3 тыс. руб., за 2011 год 253 тыс.руб., по прочим работам и услугам за 2012 год 92 596 тыс. руб., за 2011 год 106 853 тыс. руб.

По ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» за 2012 год продано электроэнергии по регулируемым ценам 69 тыс. руб., по прочим работам и услугам 44 351 тыс. руб., за 2011 год 10 428 тыс. руб.

23.2. Закупки у связанных сторон.

Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма 2012 год	Сумма 2011 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	5 326	12 370
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	-	-
Итого:	5 326	12 370

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2012 год основная доля приобретенных услуг составили субподрядные строительно-монтажные работы на сумму 437 тыс. руб., за 2011 год 6 027 тыс. руб., транспортные услуги за 2012 год 65 тыс. руб., за 2011 год 129 тыс. руб., прочие услуги за 2012 год 4 824 тыс. руб., за 2011 год 4 030 тыс. руб.

23.3.Состояние расчетов со связанными сторонами.

(тыс. руб.)

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2012	01.01.2012	31.12.2012	01.01.2012
***I.* Долгосрочная задолженность**				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой"(за МПЗ)	46 053	61 403	-	-
Итого:	**46 053**	**61 403**	**-**	**-**
***II.* Краткосрочная задолженность**				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой"(эл.энергия, МПЗ, услуги)	143 979	62 177	569	441
Итого:	**143 979**	**62 177**	**569**	**441**

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

24.Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора и состав заместителей генерального директора. В 2012 году Общество начислило членам Совета директоров(300 тыс. руб.), генеральному директору и его заместителям краткосрочные вознаграждения на общую сумму 44 477 тыс. руб. (2011 год- 33 310 тыс. руб.). Резервы на выплату вознаграждений высшим менеджерам Общества по итогам года не создается,

так как существует неопределенность в возможности их выплаты и размере. Решение о выплате и их размере принимается Советом директоров Общества при утверждении годовой бухгалтерской отчетности.

Долгосрочные вознаграждения составили 1 951 тыс. руб. и 3 211 тыс. руб. за 2012 и 2011гг. соответственно.

В составе долгосрочных вознаграждений Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд в 2012 году сумма составила 1 951 тыс. руб.(корпоративные взносы и взносы предприятия по паритетной программе), в 2011 году сумма составила 3 211 тыс. руб.

25.Состав аффилированных лиц на 31.12.2012г.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Ябузаров Магомед Ябузарович	-	Член Совета директоров	21.05.2012	нет	нет
2.	Станюленайте Янина Эдуардовна	-	Член Совета директоров	21.05.2012	нет	нет
3.	Бурнышев Алексей Иванович	-	Член Совета директоров	21.05.2012	нет	нет
4.	Недотко Вадим Владиславович	-	Член Совета директоров	21.05.2012	нет	нет
5.	Мурин Леонид Аркадьевич	-	Член Совета директоров	21.05.2012	нет	нет
6.	Открытое акционерное общество «РусГидро»	117393, г. Москва, ул. Ахитектора Власова,51	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	25.10.2011	98,76	98,76

26.Иски, предъявленные ОАО «Колымаэнерго» в 2012 году.

Ответчик	Содержание	Сумма, тыс. руб.	Стадия рассмотрения
Департамент финансов Администрации Магаданской области	Возмещение убытков в связи с предоставлением льготы	12,14	Вынесено решение взыскать 12,14
ГУ МЧС России	Признание предписания незаконным	неимуществ енный	Отказано
Физические лица	Взыскание задолженности	36 исков на сумму 210,7	31 иск удовлетворен на сумму – 177,4 5 исков на рассмотрении

27.Иски, предъявленные к ОАО «Колымаэнерго» в 2012 году.

Истец	Содержание	Сумма, тыс.руб.	Стадия рассмотрения
МИ ФНС № 4	Взыскание задолженности, пени	50 905,5	На рассмотрении
Моисеева Л.Н.	Взыскание морального вреда	1 500,0	Отказано
Прокурор Магаданской области	В интересах педагогических работников о применении льготы	1,4	Требования удовлетворены частично на сумму 1,1
Евстратов Ю.И.	Взыскание авторского вознаграждения	2 285,2	На рассмотрении

За 2012 год с участием ОАО «Колымаэнерго» рассмотрено 43 судебных дела. Из них: в Арбитражных судах – 3 дела; в судах общей юрисдикции – 40.

За период 2012 года ОАО «Колымаэнерго» подано 38 исков:

- к Департаменту финансов Администрации Магаданской области - иск о возмещении убытков в связи с предоставлением льготы на сумму 12,14 тыс. руб. Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом в полном объеме.
- к физическим лицам о взыскании задолженности подано 36 исков на сумму 210,7 тыс.руб. Из них 31 удовлетворен на сумму- 177,4 тыс.руб., 5 исков на рассмотрении – 22,8 тыс.руб.

За отчетный период 2012 года к ОАО «Колымаэнерго» предъявлено 5 исков. Из них 2 находятся на рассмотрении.

В Службу судебных приставов направлено 45 исполнительных листов для принудительного исполнения решений суда.

В 2012 году от ОАО «Колымаэнерго» предъявлено 23 претензии, 12 из которых удовлетворили, 11 оставили без рассмотрения.

28. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли к средневзвешенному количеству обыкновенных акций. За отчетный период по результатам финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Колымаэнерго», базовая прибыль составила 10,6 руб. на 1000 акций.

29. События после отчетной даты.

ОАО «Колымаэнерго» не известно о каких-либо претензиях и санкциях, вероятных к предъявлению, но не предъявленных за период с 01.01.2012г. по 11.02.2013г.

По оценке ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 27.02.2013 не прогнозируется участие Общества в крупных судебных разбирательствах, которые могут повлечь снижение уровня платежеспособности и его финансовой устойчивости.

30. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности.

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководство Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

В настоящий момент руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках на финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

Генеральный директор Л.А. Мурин

Главный бухгалтер Н.А.Кондратьева

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2012 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	**5120**	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[4]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: *(объект, группа объектов)*		за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.										

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

2. Основные средства

2.1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные	**5200**	**за 20 12 г.[1]**	**9 594 143**	**(2 701 058)**	**199 224**	**(11 114)**	**9 961**	**(218 687)**	**-**	**-**	**9 782 253**	**(2 909 784)**
	5210	**за 20 11 г.[2]**	**9 602 092**	**(2 560 795)**	**105 521**	**(113 470)**	**64 463**	**(204 726)**	**-**	**-**	**9 594 143**	**(2 701 058)**
Здания	5200	за 20 12 г.[1]	1 222 960	(174 981)	19 371	(-)	-	(15 135)	-	-	1 242 331	(190 116)
Здания	5210	за 21 11 г.[2]	1 197 179	(159 691)	25 781	(-)	-	(15 290)	-	-	1 222 960	(174 981)
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	5200	за 20 12 г.[1]	1 816	(-)	89	(-)	-	(-)	-	-	1 905	(-)
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	5210	за 20 11 г.[2]	1 819	(-)	-	(3)	-	(-)	-	-	1 816	(-)
Сооружения	5200	за 20 12 г.[1]	7 188 589	(1 815 532)	11 123	(-)	-	(118 393)	-	-	7 199 712	(1 933 925)
Сооружения	5210	за 20 11 г.[2]	7 296 131	(1 762 248)	1 456	(108 998)	61 104	(114 388)	-	-	7 188 589	(1 815 532)
Машины и оборудование	5200	за 20 12 г.[1]	1 140 369	(693 506)	164 789	(9 773)	9 508	(79 800)			1 295 385	(763 798)
Машины и оборудование	5210	за 20 11 г.[2]	1 072 802	(625 855)	70 819	(3 252)	3 252	(70 903)	-	-	1 140 369	(693 506)
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5200	за 20 12 г.[1]	21 298	(10 646)	382	(51)	391	(2 435)	-	-	21 629	(12 690)
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5210	за 20 11 г.[2]	19 414	(8 708)	3 101	(1 217)	107	(2 045)	-	-	21 298	(10 646)
Транспортные средства и передвижная техника	5200	за 20 12 г.[1]	19 111	(6 393)	3 470	(1 290)	62	(2 924)	-	-	21 291	(9 255)
Транспортные средства и передвижная техника	5210	за 20 11 г.[2]	14 747	(4 293)	4 364	(-)	-	(2 100)	-	-	19 111	(6 393)

2.1.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	**5240**	за 20 12 г.[1]	**821 010**	**199 466**	**(-)**	**(199 223)**	**821 253**
	5250	за 20 11 г.[2]	**706 378**	**209 766**	**(-)**	**(95 134)**	**821 010**
Здания	5240	за 20 12 г.[1]	7 966	20 287	(-)	(19 371)	8 882
Здания	5250	за 20 11 г.[2]	687	30 637	(-)	(23 358)	7 966
Сооружения	5240	за 20 12 г.[1]	639 052	9 966	(-)	(11 122)	637 896
Сооружения	5250	за 20 11 г.[2]	614 963	25 546	(-)	(1 457)	639 052
Машины и оборудование	5240	за 20 12 г.[1]	173 953	165 201	(-)	(164 789)	174 365
Машины и оборудование	5250	за 20 11 г.[2]	90 728	149 360	(-)	(66 135)	173 953
Транспортные средства и передвижная техника	5240	за 20 12 г.[1]	-	3 470	(-)	(3 470)	-
Транспортные средства и передвижная техника	5250	за 20 11 г.[2]	-	3 074	(-)	(3 074)	-
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	5240	за 20 12 г.[1]	39	160	(-)	(89)	110
Земельные участки, объекты природопользования и насаждения	5250	за 20 11 г.[2]	-	39	(-)	(-)	39
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5240	за 20 12 г.[1]	-	382	(-)	(382)	-
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5250	за 20 11 г.[2]	-	1 110	(-)	(1 110)	-

2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	22 503	20 645	21 336
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	3 586	2 334	22 995
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

2.2 Доходные вложения в материальные ценности

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в том числе:	**5220**	**за 20 12 г.[1]**	**20 645**	**(9 299)**	**1 858**	**(-)**	**-**	**(2 208)**	**-**	**-**	**22 503**	**(11 507)**
	5230	**за 20 11 г.[2]**	**21 336**	**(7 993)**	**1 759**	**(2 450)**	**954**	**(2 260)**	**-**	**-**	**20 645**	**(9 299)**
Здания	5220	за 20 12 г.[1]	9 436	(2 677)		(-)	-	(248)			9 436	(2 925)
Здания	5230	за 20 11 г.[2]	11 859	(3 356)	-	(2 423)	935	(256)			9 436	(2 677)
Сооружения	5220	за 20 12 г.[1]	6 466	(4 217)	-	(-)	-	(126)			6 466	(4 343)
Сооружения	5230	за 20 11 г.[2]	5 329	(3 183)	1 137	(-)	-	(1 034)			6 466	(4 217)
Машины и оборудование	5220	за 20 12 г.[1]	4 743	(2 405)	568	( )		(1 523)			5 311	(3 928)
Машины и оборудование	5230	за 20 11 г.[2]	4 121	(1 435)	622	( )		(970)			4 743	(2 405)
Транспортные средства и передвижная	5220	за 20 12 г.[1]	-	(-)	1 290	(-)	-	(311)			1 290	(311)
Транспортные средства и передвижная	5230	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5220	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5230	за 20 11 г.[2]	27	(19)	-	(27)	19	(-)			-	(-)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего, в том числе:	**5301**	**за 20 12 г.[1]**	**8 523 828**	**-**	**27 652**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**8 551 480**	**-**
	5311	**за 20 11 г.[2]**	**8 466 602**	**-**	**57 226**	**(-)**	**-**	**-**	**-**	**8 523 828**	**-**
инвестиции в акции дочерних компаний	5301	за 20 12 г.[1]	8 523 828	-	27 652	(-)	-	-	-	8 551 480	-
	5311	за 20 11 г.[2]	8 466 602	-	57 226	(-)	-	-	-	8 523 828	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	**5305**	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	0	-
	5315	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	0	-
(группа, вид)		за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	0	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	0	-
Финансовых вложений - итого:	**5300**	за 20 12 г.[1]	8 523 828	-	27 652	(-)	-	-	-	8 551 480	-
	5310	за 20 11 г.[2]	8 466 602	-	57 226	(-)	-	-	-	8 523 828	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	**5320**	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	**5325**	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	**5329**	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего, в	**5400**	**за 20 12 г.[1]**	**69 787**	**(-)**	**54 645**	**(66 163)**	**-**	**-**	**x**	**58 269**	**(-)**
том числе:	**5420**	**за 20 11 г.[2]**	**67 232**	**(-)**	**87 341**	**(84 786)**	**-**	**-**	**x**	**69 787**	**(-)**
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5400	за 20 12 г.[1]	66 931	(-)	48 712	(59 756)	-	-	-	55 887	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5420	за 20 11 г.[2]	62 934	(-)	69 596	(65 599)	-	-	-	66 931	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5400	за 20 12 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5420	за 20 11 г.[4]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5400	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5420	за 20 11 г.[3]	-	(-)	664	(664)	-	-	-	-	(-)
Товары отгруженные	5400	за 20 12 г.[4]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары отгруженные	5420	за 20 11 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов	5400	за 20 12 г.[2]	2 856	(-)	5 933	(6 407)	-	-	-	2 382	(-)
Расходы будущих периодов	5420	за 20 11 г.[1]	4 298	(-)	17 081	(18 523)	-	-	-	2 856	(-)
Прочие запасы	5400	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие запасы	5420	за 20 11 г.[3]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	**5440**	-	-	-
в том числе:(группа,вид)				
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	**5445**	-	-	-
в том числе:(группа,вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[3]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [3]	погашение	списание на финансовый результат [3]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	**5501**	**за 20 12 г.[1]**	**61 403**	**(-)**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(15 350)**	**46 053**	**(-)**
	5521	**за 20 11 г.[2]**	**122 807**	**(-)**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**-**	**(61 404)**	**61 403**	**(-)**
Прочие покупатели:	5501	за 20 12 г.[1]	61 403	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(15 350)	46 053	(-)
Прочие покупатели:	5521	за 20 11 г.[2]	122 807	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(61 404)	61 403	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	**5510**	**за 20 12 г.[1]**	**186 563**	**(70)**	**181 037**	**-**	**(134 886)**	**(-)**	**-**	**15 350**	**248 064**	**(70)**
	5530	**за 20 11 г.[2]**	**199 767**	**(0)**	**80 365**	**-**	**(154 973)**	**(-)**	**-**	**61 404**	**186 563**	**(70)**
Покупатели и заказчики	5510	за 20 12 г.[1]	114 482	(-)	148 931	-	(72 304)	(-)	-	15 350	206 459	(-)
Покупатели и заказчики	5530	за 20 11 г.[2]	148 243	(-)	53 078	-	(148 243)	(-)	-	61 404	114 482	(-)
Авансы выданные	5510	за 20 12 г.[1]	62 449	(-)	20 664	-	(53 658)	(-)	-	-	29 455	(-)
Авансы выданные	5530	за 20 11 г.[2]	43 373	(-)	19 076	-	(-)	(-)	-	-	62 449	(-)
Задолженность по налогам и сборам	5510	за 20 12 г.[1]	5 016	(-)	2 510	-	(5 016)	(-)	-	-	2 510	(-)
Задолженность по налогам и сборам	5530	за 20 11 г.[2]	1 305	(-)	3 711	-	(-)	(-)	-	-	5 016	(-)
Задолженность внебюджетных фондов	5510	за 20 12 г.[1]	116	(-)	731	-	(106)	(-)	-	-	741	(-)
Задолженность внебюджетных фондов	5530	за 20 11 г.[2]	361	(-)	-	-	(245)	(-)	-	-	116	(-)
Прочие дебиторы	5510	за 20 12 г.[1]	4 500	(70)	8 201	-	(3 802)	(-)	-	-	8 899	(70)
Прочие дебиторы	5530	за 20 11 г.[2]	6 485	(-)	4 500	-	(6 485)	(-)	-	-	4 500	(70)
	5500	**за 20 12 г.[1]**	**247 966**	**(70)**	**181 037**	**-**	**(134 886)**	**(-)**	**-**	**x**	**294 117**	**(70)**
Итого	**5520**	**за 20 11 г.[2]**	**322 574**	**(-)**	**80 365**	**-**	**(154 973)**	**(-)**	**-**	**x**	**247 966**	**(70)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]		На 31 декабря 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 10 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	**5540**	**43 145**	**43 145**	**-**	**-**	**19 103**	**19 103**
Покупатели и заказчики		42 178	42 178	-	-	16 145	16 145
Авансы выданные		269	269	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность		698	698	-	-	2 958	2 958

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность -	**5551**	**за 20 12 г.[1]**	**578 454**	**-**	**-**	**(-)**	**(-)**	**(245 222)**	**333 232**
	5571	**за 20 11 г.[2]**	**764 581**	**-**	**-**	**(121 046)**	**(14 684)**	**(50 397)**	**578 454**
прочие долгосрочные обязательства	5551	за 20 12 г.[1]	578 454	-	-	(-)	(-)	(245 222)	333 232
прочие долгосрочные обязательства	5571	за 20 11 г.[2]	764 581	-	-	(121 046)	(14 684)	(50 397)	578 454
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	**5560**	**за 20 12 г.[1]**	**124 050**	**36 909**	**-**	**(124 050)**	**(-)**	**245 222**	282 131
	5580	**за 20 11 г.[2]**	**179 038**	**24 467**	**-**	**(106 447)**	**(23 405)**	**50 397**	124 050
прочие поставщики и подрядчики	5560	за 20 12 г.[1]	25 898	11 582	-	(25 898)	(-)	-	11 582
прочие поставщики и подрядчики	5580	за 20 11 г.[2]	16 029	9 869	-	(-)	(-)	-	25 898
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5560	за 20 12 г.[1]	76 192	-	-	(76 192)	(-)	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5580	за 20 11 г.[2]	118 012	-	-	(90 294)	(1 923)	50 397	76 192
задолженность по налогам и сборам	5560	за 20 12 г.[1]	7 362	22 853	-	(7 362)	(-)	245 222	268 075
задолженность по налогам и сборам	5580	за 20 11 г.[2]	43 501	-	-	(14 710)	(21 429)	-	7 362
прочие кредиторы	5560	за 20 12 г.[1]	14 598	2 474	-	(14 598)	(-)	-	2 474
прочие кредиторы	5580	за 20 11 г.[2]	1 496	14 598	-	(1 443)	(53)	-	14 598
Итого:	**5550**	**за 20 12 г.[1]**	**702 504**	**36 909**	**-**	**(124 050)**	**(-)**	**x**	**615 363**
	5570	**за 20 11 г.[2]**	**943 619**	**24 467**	**-**	**(227 493)**	**(38 089)**	**x**	**702 504**

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[4]
Всего, в том числе:	**5590**	-	-	**582**
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками		-	-	112
Прочая кредиторская задолженность		-	-	470

6. Затраты на производство

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
Материальные затраты	5610	167 474	186 535
Расходы на оплату труда	5620	454 337	401 215
Отчисления на социальные нужды	5630	79 564	77 395
Амортизация	5640	217 389	197 062
Прочие затраты	5650	318 765	306 838
Итого по элементам	**5660**	**1 237 529**	**1 169 045**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**1 237 529**	**1 169 045**

7. Оценочные обязательства

7.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	85 655	81 336	(81 667)	(-)	85 324
в том числе: ***на выплату отпускных***		85 655	81 336	(81 667)	(-)	85 324
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

8.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	**Код**	**На 31 декабря 20 12 г.[4]**	**На 31 декабря 20 11 г.[2]**	**На 31 декабря 20 10 г.[5]**
Полученные - всего	**5800**	4 084	8 883	-
в том числе: ***Банковские гарантии***		4 084	8 883	-
Выданные - всего	**5810**	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.				

9. Государственная помощь

9.1. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]		За 20 11 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 12 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
20 11 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели) 20 12 г.[1]		-	-	(-)	-
20 11 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.