

20.05.2014г. № РСМ-493

**Аудиторское заключение  
по бухгалтерской отчетности  
за 2013 год**

**Акционеру ОАО «СО ЕЭС»**

**Аудируемое лицо:**

**Открытое акционерное общество «Системный оператор Единой энергетической системы»**  
(сокращенное наименование **ОАО «СО ЕЭС»**).

Место нахождения: Россия, 109074. г. Москва, Китайгородский проезд, д.7, стр.3.

Основной государственный регистрационный номер – 1027700201352.

**Аудитор:**

**Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".**

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОГРН 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «СО ЕЭС», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2013 год, отчет о целевом использовании средств за 2013 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность*

Руководство ОАО «СО ЕЭС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

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

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

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

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «СО ЕЭС» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

## Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

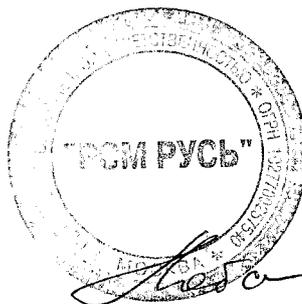
ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647

## Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № № 03-000234 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 22 мая 2012г. № 174 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20303009100.

  
Н.А. Данцер



Л.В. Лобанова

25 03 4

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 года

Организация **ОАО "Системный оператор Единой энергетической системы" (ОАО "СО ЕЭС")**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности *Деятельность по распределению электроэнергии*  
Организационно-правовая форма \ форма собственности *Открытое акционерное общество / федеральная собственность*  
Единица измерения тыс.руб  
Местонахождение [адрес] *109074. г. Москва, Китайгородский проезд, д.7, стр.3*

|                          |  | КОДЫ       |           |
|--------------------------|--|------------|-----------|
| Форма по ОКУД            |  | 0710001    |           |
| Дата [число, месяц, год] |  | 31         | 12   2013 |
| по ОКПО                  |  | 59012820   |           |
| ИНН                      |  | 7705454461 |           |
| по ОКВЭД                 |  | 40.10.3    |           |
| по ОКОПФ\ОКФС            |  | 12247   12 |           |
| по ОКЕИ                  |  | 384        |           |

| Пояснения | АКТИВ   | код         | на 31 декабря 2013 г. | на 31 декабря 2012 г. | на 31 декабря 2011 г. |
|-----------|---|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1         | 2   | 3           | 4                     | 5                     | 6                     |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |             |                       |                       |                       |
| 3.1       | <b>Нематериальные активы</b>  | <b>1110</b> | 1 491 887             | 1 490 122             | 1 392 182             |
|           | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|           | вложения во внеоборотные активы   | 1111        | 281 124               | 416 301               | 314 605               |
|           | авансы, выданные поставщикам за нематериальные активы                             | 1112        | 279 374               | 374 588               | 533 624               |
| 3.2       | <b>Результаты исследований и разработок</b>                                       | <b>1120</b> | 250 801               | 270 088               | 284 936               |
|           | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|           | вложения во внеоборотные активы   | 1121        | 28 857                | 77 117                | 201 063               |
|           | <b>Нематериальные поисковые активы</b>  | <b>1130</b> | -                     | -                     | -                     |
|           | <b>Материальные поисковые активы</b>  | <b>1140</b> | -                     | -                     | -                     |
| 3.3       | <b>Основные средства</b>  | <b>1150</b> | 22 437 189            | 20 672 945            | 19 174 285            |
|           | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|           | земельные участки и объекты природопользования                                    | 1151        | 695 589               | 694 135               | 595 899               |
|           | здания, машины и оборудование, сооружения   | 1152        | 17 268 656            | 17 009 929            | 13 913 835            |
|           | другие виды основных средств  | 1153        | 235 120               | 275 632               | 236 481               |
|           | оборудование к установке  | 1154        | -                     | -                     | -                     |
|           | вложения во внеоборотные активы   | 1155        | 3 013 983             | 2 206 001             | 2 503 339             |
|           | авансы, выданные поставщикам за основные средства                                 | 1156        | 1 223 841             | 487 248               | 1 924 731             |
|           | <b>Доходные вложения в материальные ценности</b>                                  | <b>1160</b> | -                     | -                     | -                     |
| 3.4       | <b>Финансовые вложения</b>  | <b>1170</b> | 1 047 912             | 1 047 913             | 1 047 497             |
|           | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|           | инвестиции в дочерние общества  | 1171        | 1 047 492             | 1 047 492             | 1 047 492             |
|           | инвестиции в другие организации   | 1172        | -                     | 1                     | 5                     |
|           | прочие долгосрочные финансовые вложения   | 1173        | 420                   | 420                   | -                     |
| 3.5       | <b>Отложенные налоговые активы</b>  | <b>1180</b> | 87 628                | 76 220                | 58 487                |
|           | <b>Прочие внеоборотные активы</b>   | <b>1190</b> | 191 625               | 284 504               | 376 807               |
|           | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
| 3.12      | расходы будущих периодов (со сроком полезного использования более чем 12 месяцев) | 1191        | 191 625               | 284 504               | 376 807               |
|           | другие внеоборотные активы  | 1192        | -                     | -                     | -                     |
|           | <b>ИТОГО по разделу I</b>   | <b>1100</b> | <b>25 507 042</b>     | <b>23 841 792</b>     | <b>22 334 194</b>     |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |             |                       |                       |                       |
| 3.6       | <b>Запасы</b>   | <b>1210</b> | 38 955                | 72 852                | 69 110                |
|           | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|           | сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                    | 1211        | 38 758                | 30 466                | 26 724                |
|           | готовая продукция и товары для перепродажи  | 1212        | 197                   | 42 386                | 42 386                |
|           | прочие запасы   | 1213        | -                     | -                     | -                     |
|           | <b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>                  | <b>1220</b> | 235 761               | 197 610               | 183 881               |

| Пояснения | АКТИВ   | код           | на 31 декабря<br>2013 г. | на 31 декабря<br>2012 г. | на 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------|---|---------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1         | 2   | 3             | 4                        | 5                        | 6                        |
| 3.7       | <b>Дебиторская задолженность</b>  | <b>1230</b>   | 666 300                  | 812 024                  | 695 959                  |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
| 3.7       | <b>дебиторская задолженность (платежи по которой<br/>ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты )</b> | <b>1231</b>   | 13 103                   | 12 251                   | 13 602                   |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
|           | покупатели и заказчики  | 12311         | 6 563                    | 7 887                    | 9 238                    |
|           | авансы выданные   | 12312         | 699                      | -                        | -                        |
|           | прочие дебиторы   | 12313         | 5 841                    | 4 364                    | 4 364                    |
| 3.7       | <b>дебиторская задолженность (платежи по которой<br/>ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)</b>        | <b>1232</b>   | 653 197                  | 799 773                  | 682 357                  |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
|           | покупатели и заказчики  | 12321         | 373 407                  | 502 185                  | 507 360                  |
|           | <i>из них:</i>  |               |                          |                          |                          |
|           | <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению<br/>в части управления технологическими режимами</i>               | <i>123211</i> | 236 184                  | 354 312                  | 301 596                  |
|           | <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению<br/>в части обеспечения надежности</i>                             | <i>123212</i> | 134 980                  | 143 136                  | 203 372                  |
|           | <i>другие покупатели и заказчики</i>  | <i>123213</i> | 2 243                    | 4 737                    | 2 392                    |
|           | авансы выданные   | 12322         | 20 394                   | 33 446                   | 40 813                   |
|           | прочие дебиторы   | 12323         | 259 396                  | 264 142                  | 134 184                  |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
|           | <i>по пеням, штрафам, неустойкам по договорам</i>   | <i>123231</i> | 20 028                   | 8 527                    | 4 937                    |
|           | <i>переплата по налогам в федеральный бюджет</i>  | <i>123232</i> | 19 966                   | 20 339                   | 11 411                   |
|           | <i>переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ</i>  | <i>123233</i> | 172 587                  | 173 797                  | 97 339                   |
|           | <i>переплата по налогам в местные бюджеты</i>   | <i>123234</i> | 13                       | 376                      | 7                        |
|           | <i>переплата по платежам в государственные<br/>внебюджетные фонды</i>   | <i>123235</i> | 8 381                    | 8 445                    | 11 943                   |
|           | <i>другие дебиторы</i>  | <i>123236</i> | 38 421                   | 52 658                   | 8 547                    |
|           | <b>Финансовые вложения (за исключением денежных<br/>эквивалентов)</b>   | <b>1240</b>   | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Денежные средства и денежные эквиваленты,</b>  | <b>1250</b>   | 5 703 364                | 6 448 646                | 7 049 626                |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
|           | касса   | 1251          | 1 137                    | 1 243                    | 317                      |
|           | расчетные счета   | 1252          | 5 179 191                | 5 979 485                | 6 565 661                |
|           | валютные счета  | 1253          | 520 890                  | 465 900                  | 482 500                  |
|           | прочие денежные средства и денежные эквиваленты   | 1254          | 2 146                    | 2 018                    | 1 148                    |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
|           | <i>специальные счета в банках</i>   | <i>12541</i>  | 2 146                    | 2 018                    | 1 148                    |
|           | <b>Прочие оборотные активы</b>  | <b>1260</b>   | 93 882                   | 75 077                   | 95 481                   |
|           | <b>в том числе:</b>   |               |                          |                          |                          |
|           | внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям  | 1261          | -                        | -                        | -                        |
|           | внутрихозяйственные расчеты по строительству  | 1262          | -                        | -                        | -                        |
|           | внутрихозяйственные расчеты по ПИР  | 1263          | -                        | -                        | -                        |
|           | внутрихозяйственные расчеты по средствам, полученным<br>в счет размещения акций                                     | 1264          | -                        | -                        | -                        |
|           | внутрихозяйственные расчеты по НДС  | 1265          | -                        | -                        | -                        |
|           | внутрихозяйственные расчеты по инвестициям  | 1266          | -                        | -                        | -                        |
| 3.12      | другие оборотные активы(в.т.ч. расходы будущих периодов)  | 1267          | 93 882                   | 75 077                   | 95 481                   |
|           | <b>ИТОГО по разделу II</b>  | <b>1200</b>   | <b>6 738 262</b>         | <b>7 606 209</b>         | <b>8 094 057</b>         |
|           | <b>БАЛАНС</b>   | <b>1600</b>   | <b>32 245 304</b>        | <b>31 448 001</b>        | <b>30 428 251</b>        |

| Пояснения | ПАССИВ   | код         | на 31 декабря<br>2013 г. | на 31 декабря<br>2012 г. | на 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1         | 2  | 3           | 4                        | 5                        | 6                        |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |             |                          |                          |                          |
| 3.11      | <b>Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)</b>        | <b>1310</b> | 2 576 367                | 2 576 367                | 2 576 367                |
|           | <b>Собственные акции, выкупленные у акционеров</b>                                   | <b>1320</b> | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Переоценка внеоборотных активов</b>   | <b>1340</b> | 5 067 208                | 5 067 208                | 5 132 847                |
|           | <b>Добавочный капитал (без переоценки)</b>   | <b>1350</b> | 5 175 239                | 5 175 239                | 5 175 239                |
|           | <b>Расчеты по выделенному имуществу</b>  | <b>1380</b> | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Резервный капитал</b>   | <b>1360</b> | 128 818                  | 128 818                  | 128 818                  |
|           | <b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>                                  | <b>1370</b> | 16 930 541               | 14 488 890               | 13 203 774               |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | нераспределенная прибыль прошлых лет   | 1371        | 14 488 890               | 14 488 890               | 13 203 774               |
|           | непокрытый убыток прошлых лет  | 1372        | -                        | -                        | -                        |
|           | нераспределенная прибыль отчетного года  | 1373        | 2 441 651                | -                        | -                        |
|           | непокрытый убыток отчетного года   | 1374        | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>ИТОГО по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>29 878 173</b>        | <b>27 436 522</b>        | <b>26 217 045</b>        |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |             |                          |                          |                          |
| 3.9       | <b>Заемные средства</b>  | <b>1410</b> | -                        | -                        | 2 426 057                |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411        | -                        | -                        | -                        |
|           | займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты           | 1412        | -                        | -                        | 2 426 057                |
| 3.8       | <b>Отложенные налоговые обязательства</b>  | <b>1420</b> | 131 621                  | 125 951                  | 87 404                   |
|           | <b>Оценочные обязательства</b>   | <b>1430</b> | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Прочие долгосрочные обязательства</b>   | <b>1450</b> | -                        | 1 032                    | -                        |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков                                 | 1451        | -                        | -                        | -                        |
|           | прочие долгосрочные обязательства  | 1452        | -                        | 1 032                    | -                        |
|           | <b>ИТОГО по разделу IV</b>   | <b>1400</b> | <b>131 621</b>           | <b>126 983</b>           | <b>2 513 461</b>         |
|           | <b>V КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>   |             |                          |                          |                          |
| 3.9       | <b>Заемные средства</b>  | <b>1510</b> | -                        | 1 818 605                | -                        |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты        | 1511        | -                        | -                        | -                        |
|           | займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты                 | 1512        | -                        | 1 818 605                | -                        |
| 3.10      | <b>Кредиторская задолженность</b>  | <b>1520</b> | 1 858 914                | 1 729 215                | 1 409 436                |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | поставщики и подрядчики  | 1521        | 583 245                  | 584 076                  | 446 943                  |
|           | задолженность по оплате труда перед персоналом                                       | 1522        | 324 147                  | 335 870                  | 336 444                  |
|           | задолженность перед государственными и внебюджетными фондами                         | 1523        | 135 387                  | 133 218                  | 24 095                   |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | Пенсионному фонду РФ   | 15231       | 126 917                  | 125 129                  | 18 384                   |
|           | Фонду обязательного медицинского страхования   | 15232       | 4 625                    | 4 250                    | 3 604                    |
|           | Фонду социального страхования  | 15233       | 3 845                    | 3 839                    | 2 107                    |
|           | по пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды                              | 15234       | -                        | -                        | -                        |
|           | задолженность по налогам и сборам  | 1524        | 777 619                  | 624 827                  | 584 384                  |
|           | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|           | федеральному бюджету   | 15241       | 684 801                  | 537 298                  | 493 754                  |
|           | бюджетам субъектов РФ  | 15242       | 89 491                   | 84 463                   | 89 060                   |
|           | местным бюджетам   | 15243       | 3 327                    | 3 066                    | 1 570                    |
|           | прочие кредиторы   | 1525        | 38 511                   | 50 717                   | 17 569                   |
|           | авансы полученные  | 1526        | 5                        | 507                      | 1                        |

| Пояснения                          | ПАССИВ   | код         | на 31 декабря<br>2013 г. | на 31 декабря<br>2012 г. | на 31 декабря<br>2011 г. |
|------------------------------------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                  | 2  | 3           | 4                        | 5                        | 6                        |
| 3.20                               | Доходы будущих периодов  | 1530        | 5                        | 10                       | 15                       |
|                                    | Оценочные обязательства  | 1540        | 376 591                  | 336 666                  | 288 294                  |
|                                    | Прочие краткосрочные обязательства   | 1550        | -                        | -                        | -                        |
|                                    | в том числе:   |             |                          |                          |                          |
|                                    | внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям                             | 1551        | -                        | -                        | -                        |
|                                    | внутрихозяйственные расчеты по строительству                                 | 1552        | -                        | -                        | -                        |
|                                    | внутрихозяйственные расчеты по ПИР   | 1553        | -                        | -                        | -                        |
|                                    | внутрихозяйственные расчеты по средствам, полученным в счет размещения акций | 1554        | -                        | -                        | -                        |
|                                    | внутрихозяйственные расчеты по НДС   | 1555        | -                        | -                        | -                        |
|                                    | внутрихозяйственные расчеты по инвестициям                                   | 1556        | -                        | -                        | -                        |
| другие краткосрочные обязательства | 1557   | -           | -                        | -                        |                          |
|                                    | <b>ИТОГО по разделу V</b>  | <b>1500</b> | <b>2 235 510</b>         | <b>3 884 496</b>         | <b>1 697 745</b>         |
|                                    | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>32 245 304</b>        | <b>31 448 001</b>        | <b>30 428 251</b>        |

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

| Пояснения | АКТИВ   | код  | на 31 декабря<br>2013 г. | на 31 декабря<br>2012 г. | на 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 3.3       | Арендованные основные средства  | 1910 | 507 660                  | 663 341                  | 683 029                  |
|           | в том числе по лизингу  | 1911 | -                        | -                        | -                        |
|           | Товарно материальные ценности, принятые на ответственное хранение     | 1920 | 228                      | 228                      | 71                       |
|           | Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов         | 1940 | 2 728                    | 2 480                    | 2 467                    |
| 3.20      | Обеспечение обязательств и платежей полученные                        | 1950 | 1 183 474                | 956 810                  | 198 937                  |
|           | Обеспечение обязательств и платежей выданные                          | 1960 | -                        | -                        | -                        |
|           | Износ основных средств  | 1970 | 1 972                    | 1 792                    | 1 098                    |
|           | Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов | 1980 | 1 028                    | 690                      | 538                      |
|           | Нематериальные активы, полученные в пользование                       | 1990 | 1 337 022                | 1 209 874                | 1 055 587                |
|           | Бланки строгой отчетности   | 1991 | 7                        | 8                        | 10                       |
| 3.3       | Имущество, находящееся в федеральной собственности                    | 1993 | 93 084                   | 93 131                   | 96 830                   |

Руководитель

Б.И. Аюев

Главный бухгалтер

М.С. Седякин

19 марта 2014 г.

МРН ФНС по ИНН 6  
ОРСН ВВОД И ОБРАБОТКА ДАННЫХ

Сопровождающий

**Отчет о финансовых результатах**

за 2013 год

Организация **ОАО "Системный оператор Единой энергетической системы" (ОАО "СО ЕЭС")**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид деятельности *Деятельность по распределению электроэнергии*  
 Организационно-правовая форма \ форма собственности *Открытое акционерное общество / федеральная собственность*  
 Единица измерения тыс.руб

|                          |                |  |  |
|--------------------------|----------------|--|--|
|                          | КОДЫ           |  |  |
| Форма по ОКУД            | 0710002        |  |  |
| Дата [число, месяц, год] | 31   12   2013 |  |  |
| по ОКПО                  | 59012820       |  |  |
| ИНН                      | 7705454461     |  |  |
| по ОКВЭД                 | 40.10.3        |  |  |
| по ОКОПФ\ОКФС            | 12247   12     |  |  |
| по ОКЕИ                  | 384            |  |  |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | за 2013 год      | за 2012 год      |
|-----------|---|------|------------------|------------------|
| 1         | 2   | 3    | 4                | 5                |
| 3.12      | <b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>   |      |                  |                  |
|           | <b>Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей),</b> |      |                  |                  |
|           | <b>в том числе:</b>   |      |                  |                  |
|           | <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления технологическими режимами</i>   | 2110 | 23 577 619       | 21 398 138       |
|           | <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности</i>   | 2111 | 22 270 161       | 20 119 892       |
|           | <i>прочих товаров, работ, услуг товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности (для институтов)</i>  | 2112 | 1 302 848        | 1 273 848        |
|           |   | 2113 | 4 610            | 4 398            |
|           |   | 2114 | -                | -                |
| 3.12      | <b>Себестоимость проданных товаров, продукции работ, услуг</b>  |      |                  |                  |
|           | <b>в том числе:</b>   |      |                  |                  |
|           | <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления технологическими режимами</i>   | 2120 | (20 204 796)     | (18 066 747)     |
|           | <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности</i>   | 2121 | (18 944 835)     | (16 804 531)     |
|           | <i>прочих товаров, работ, услуг товаров, продукции, работ, услуг по основной деятельности (для институтов)</i>  | 2122 | (1 252 754)      | (1 256 622)      |
|           |   | 2123 | (7 207)          | (5 594)          |
|           |   | 2124 | -                | -                |
|           | <b>Валовая прибыль (убыток)</b>   | 2100 | <b>3 372 823</b> | <b>3 331 391</b> |
|           | <b>Коммерческие расходы</b>   | 2210 | -                | -                |
|           | <b>Управленческие расходы</b>   | 2220 | -                | -                |
|           | <b>Прибыль (убыток) от продаж</b>   | 2200 | <b>3 372 823</b> | <b>3 331 391</b> |
|           | <b>Прочие доходы и расходы:</b>   |      |                  |                  |
| 3.13      | <b>Доходы от участия в других организациях</b>  | 2310 | 19 559           | 6 284            |
| 3.13      | <b>Проценты к получению</b>   | 2320 | 328 237          | 364 259          |
| 3.13      | <b>Проценты к уплате</b>  | 2330 | -                | (17 951)         |
| 3.13      | <b>Прочие доходы</b>  | 2340 | 447 590          | 334 511          |
| 3.13      | <b>Прочие расходы</b>   | 2350 | (887 506)        | (1 147 708)      |
|           | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>  | 2300 | <b>3 280 703</b> | <b>2 870 786</b> |
| 3.14      | <b>Текущий налог на прибыль,</b>  | 2410 | (801 196)        | (749 162)        |
| 3.14      | <b>в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)</b>  | 2421 | (139 348)        | (195 808)        |
| 3.14      | <b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>  | 2430 | (5 670)          | (38 547)         |
| 3.14      | <b>Изменение отложенных налоговых активов</b>   | 2450 | 11 377           | 17 744           |
|           | <b>Прочее</b>   | 2460 | (43 563)         | (2 637)          |
|           | <b>Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи</b>   | 2470 | (839 052)        | (772 602)        |
|           | <b>Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода)</b>   | 2400 | <b>2 441 651</b> | <b>2 098 184</b> |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | за 2013 год | за 2012 год |
|-----------|---|------|-------------|-------------|
| 1         | 2   | 3    | 4           | 5           |
|           | <b>СПРАВОЧНО.</b>   |      |             |             |
| 3.3       | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -           | (65 592)    |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -           | -           |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 2 441 651   | 2 032 592   |
| 3.16      | Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)  | 2900 | 0.95        | 0.81        |
| 3.16      | Разводненная прибыль (убыток) на акцию (руб.)   | 2910 | 0.95        | 0.81        |

Руководитель



Б.И. Аюев

Главный бухгалтер



М.С. Седякин

19 марта 2014 г.

МРН ФНС по ИНН 4  
ОПСН ВВОД И ОБРАБОТКА ДАННЫХ

СОЛОВЬЕВА Д.А.

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за 2013 год

Организация **ОАО "Системный оператор Единой энергетической системы" (ОАО "СО ЕЭС")**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности *Деятельность по распределению электроэнергии*  
Организационно-правовая форма/форма собственности *Открытое акционерное общество/  
федеральная собственность*  
Единица измерения тыс. руб.

|                          |  | КОДЫ       |    |      |
|--------------------------|--|------------|----|------|
| Форма №3 по ОКУД         |  | 0710003    |    |      |
| Дата [число, месяц, год] |  | 31         | 12 | 2013 |
| по ОКПО                  |  | 59012820   |    |      |
| ИНН                      |  | 7705454461 |    |      |
| по ОКВЭД                 |  | 40.10.3    |    |      |
| по ОКОПФ\ОКФС            |  | 12247\12   |    |      |
| по ОКЕИ                  |  | 384        |    |      |

**I. Движение капитала**

| Наименование показателя                                     | код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого      |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|------------|
| 1   | 2    | 3                | 4   | 5                  | 6                 | 7  | 8          |
| Величина капитала на 31 декабря 2011 г.                     | 3100 | 2 576 367        | -   | 10 308 086         | 128 818           | 13 203 774                                   | 26 217 045 |
| <b>За 2012 год</b>  |      |                  |   |                    |                   |  |            |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | 2 098 184                                    | 2 098 184  |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |            |
| чистая прибыль  | 3211 | x                | x   | x                  | x                 | 2 098 184                                    | 2 098 184  |
| переоценка имущества  | 3212 | x                | x   |                    | x                 |  | -          |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | x                | x   | -                  | x                 | -  | -          |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -   | -                  | x                 | x  | -          |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -   | -                  | x                 |  | x          |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -          |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -   | (65 592)           | -                 | (813 115)                                    | (878 707)  |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |            |
| убыток  | 3221 | x                | x   | x                  | x                 | -  | -          |
| переоценка имущества  | 3222 | x                | x   | (65 592)           | x                 | -  | (65 592)   |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x                | x   | -                  | x                 | -  | -          |

| Наименование показателя                                     | код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого             |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------------------|
| 1   | 2    | 3                | 4   | 5                  | 6                 | 7  | 8                 |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -   | -                  | x                 | -  | -                 |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -   | -                  | x                 | -  | -                 |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -                 |
| дивиденды   | 3227 | x                | x   | x                  | x                 | (795 315)                                    | (795 315)         |
| прочее  | 3228 |                  |   |                    |                   | (17 800)                                     | (17 800)          |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x   | (47)               | -                 | 47   | x                 |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x   | x                  | -                 | -  | x                 |
| Величина капитала на 31 декабря 2012 г.                     | 3200 | <b>2 576 367</b> | -   | <b>10 242 447</b>  | <b>128 818</b>    | <b>14 488 890</b>                            | <b>27 436 522</b> |
| <b>За 2013 г.</b>   |      |                  |   |                    |                   |  |                   |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | <b>2 441 651</b>                             | <b>2 441 651</b>  |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |                   |
| чистая прибыль  | 3311 | x                | x   | x                  | x                 | 2 441 651                                    | 2 441 651         |
| переоценка имущества  | 3312 | x                | x   |                    | x                 |  | -                 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | x                | x   | -                  | x                 | -  | -                 |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | -                  | x                 | x  | -                 |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | -                  | x                 |  | x                 |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  |                   |  | -                 |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -                 |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |                   |
| убыток  | 3321 | x                | x   | x                  | x                 |  | -                 |
| переоценка имущества  | 3322 | x                | x   | -                  | x                 | -  | -                 |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x                | x   | -                  | x                 | -  | -                 |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -   | -                  | x                 | -  | -                 |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -   | -                  | x                 | -  | -                 |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | -                  |                   | -  | -                 |
| дивиденды   | 3327 | x                | x   | x                  | x                 | -  | -                 |
| прочее  | 3328 |                  |   |                    |                   | -  | -                 |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | x                | x   | -                  |                   | -  | x                 |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x                | x   | x                  | -                 | -  | x                 |
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г.                     | 3300 | <b>2 576 367</b> | -   | <b>10 242 447</b>  | <b>128 818</b>    | <b>16 930 541</b>                            | <b>29 878 173</b> |

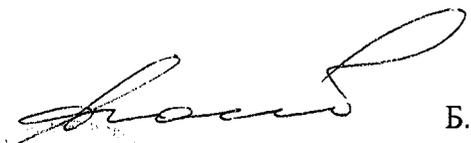
## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя   | код  | На 31 декабря<br>2011 г. | Изменения капитала за 2012 г. |                          | На 31 декабря<br>2012 г. |
|---|------|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|   |      |                          | за счет<br>чистой прибыли     | за счет<br>иных факторов |                          |
| 1   | 2    | 3                        | 4                             | 5                        | 6                        |
| <b>Капитал- всего</b>   |      |                          |                               |                          |                          |
| до корректировок  | 3400 | 26 217 045               | 2 098 184                     | (878 707)                | 27 436 522               |
| корректировки в связи с:  |      |                          |                               |                          |                          |
| изменением учетной политики                                       | 3410 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| исправлением ошибок   | 3420 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| после корректировок   | 3500 | 26 217 045               | 2 098 184                     | (878 707)                | 27 436 522               |
| в том числе:  |      |                          |                               |                          |                          |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток):                  |      |                          |                               |                          |                          |
| до корректировок  | 3401 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| корректировки в связи с:  |      |                          |                               |                          |                          |
| изменением учетной политики                                       | 3411 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| исправлением ошибок   | 3421 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| после корректировок   | 3501 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| другие статьи капитала, по которым<br>осуществлены корректировки: |      |                          |                               |                          |                          |
| до корректировок  | 3402 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| корректировки в связи с:  |      |                          |                               |                          |                          |
| изменением учетной политики                                       | 3412 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| исправлением ошибок   | 3422 | -                        | -                             | -                        | -                        |
| после корректировок   | 3502 | -                        | -                             | -                        | -                        |

### 3. Чистые активы

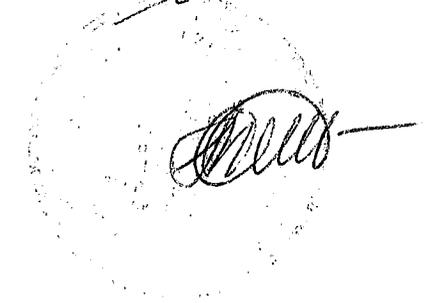
| Наименование показателя | код   | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|-------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы           | 3 600 | 29 878 178               | 27 436 532               | 26 217 060               |

Руководитель



Б.И. Аюев

Главный бухгалтер



М.С. Седякин

19 марта 2014 г.

МРН ФНС по ИИ Д 4  
ОПСН ВВЕД И ОБРАБОТКА ДАННЫХ

СОЛОВЬЕВА О.А.

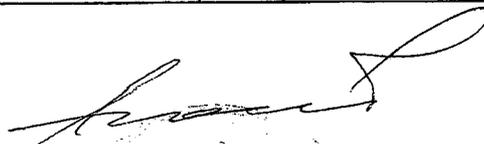
**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
**за 2013 год**

|   |                          |            |    |      |
|---|--------------------------|------------|----|------|
| Организация <b>ОАО "Системный оператор Единой энергетической системы" (ОАО "СО ЕЭС")</b><br>Идентификационный номер налогоплательщика<br>Вид деятельности <i>Деятельность по распределению электроэнергии</i><br>Организационно-правовая форма\форма собственности<br><i>Открытое акционерное общество/ федеральная собственность</i><br>Единица измерения тыс.руб. | Форма N4 по ОКУД         | КОДЫ       |    |      |
|   | Дата [число, месяц, год] | 0710004    |    |      |
|   | по ОКПО                  | 31         | 12 | 2013 |
|   | ИНН                      | 59012820   |    |      |
|   | по ОКВЭД                 | 7705454461 |    |      |
|   | по ОКОПФ\ОКФС            | 40.10.3    |    |      |
|   | по ОКЕИ                  | 12247   12 |    |      |
|   |                          | 384        |    |      |

| Наименование показателя  | код         | За 2013 год         | За 2012 год         |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| 1  | 2           | 3                   | 4                   |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |             |                     |                     |
| <b>Поступление - всего</b>   | <b>4110</b> | <b>23 729 020</b>   | <b>21 397 148</b>   |
| в том числе:   |             |                     |                     |
| от продажи продукции, товаров, работ, услуг  | 4111        | 23 563 547          | 21 303 115          |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                 | 4112        | 29 994              | 25 010              |
| от перепродажи финансовых вложений   | 4113        | -                   | -                   |
| НДС  | 4114        | 95 303              | 12 630              |
| прочие поступления   | 4119        | 40 176              | 56 393              |
| <b>Платежи - всего</b>   | <b>4120</b> | <b>(18 488 074)</b> | <b>(16 710 254)</b> |
| в том числе:   |             |                     |                     |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги,   | 4121        | (5 047 650)         | (4 578 112)         |
| в том числе:   |             |                     |                     |
| на оплату товаров, работ, услуг дочерних обществ   | 41211       | (540 851)           | (576 438)           |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122        | (9 904 725)         | (8 816 433)         |
| процентов по долговым обязательствам   | 4123        | -                   | (156 104)           |
| налога на прибыль организаций  | 4124        | (842 685)           | (841 938)           |
| прочих налогов и сборов  | 4125        | (367 538)           | (319 629)           |
| во внебюджетные фонды  | 4126        | (1 817 438)         | (1 506 336)         |
| социальных выплат  | 4127        | (215 547)           | (215 950)           |
| в связи с командировками работников  | 4128        | (192 314)           | (197 582)           |
| прочие платежи   | 4129        | (100 177)           | (78 170)            |
| <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>   | <b>4100</b> | <b>5 240 946</b>    | <b>4 686 894</b>    |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>  |             |                     |                     |
| <b>Поступления - всего</b>   | <b>4210</b> | <b>380 261</b>      | <b>350 994</b>      |
| в том числе:   |             |                     |                     |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)  | 4211        | 13 520              | 6 731               |
| от продажи акций других организациях (долей участия)   | 4212        | 1                   | 10                  |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)     | 4213        | 1 136               | -                   |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214        | 365 604             | 344 253             |

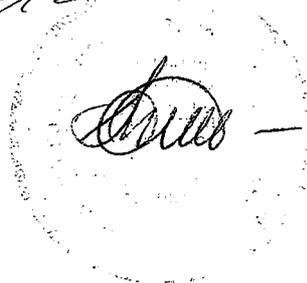
| Наименование показателя   | код         | За 2013 год        | За 2012 год        |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| 1   | 2           | 3                  | 4                  |
| прочие поступления  | 4219        | -                  | -                  |
| <b>Платежи - всего</b>  | <b>4220</b> | <b>(4 602 795)</b> | <b>(4 357 538)</b> |
| в том числе:  |             |                    |                    |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов,                 | 4221        | (4 600 549)        | (4 356 920)        |
| в том числе:  |             |                    |                    |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов дочерних обществ | 42211       | (140 666)          | (108 168)          |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222        | -                  | -                  |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств в другим лицам), предоставление займов другим лицам   | 4223        | -                  | -                  |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224        | -                  | -                  |
| прочие платежи  | 4229        | (2 246)            | (618)              |
| <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>   | <b>4200</b> | <b>(4 222 534)</b> | <b>(4 006 544)</b> |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |             |                    |                    |
| <b>Поступления - всего</b>  | <b>4310</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| в том числе:  |             |                    |                    |
| получение кредитов и займов   | 4311        | -                  | -                  |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312        | -                  | -                  |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313        | -                  | -                  |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314        | -                  | -                  |
| прочие поступления  | 4319        | -                  | -                  |
| <b>Платежи - всего</b>  | <b>4320</b> | <b>(1 818 605)</b> | <b>(1 264 615)</b> |
| в том числе:  |             |                    |                    |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников             | 4321        | -                  | -                  |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                                     | 4322        | -                  | (795 315)          |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                                     | 4323        | (1 818 605)        | (469 300)          |
| прочие платежи  | 4324        | -                  | -                  |
| <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>   | <b>4300</b> | <b>(1 818 605)</b> | <b>(1 264 615)</b> |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | <b>4400</b> | <b>(800 193)</b>   | <b>(584 265)</b>   |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>   | <b>4450</b> | <b>6 448 646</b>   | <b>7 049 626</b>   |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | <b>4500</b> | <b>5 703 364</b>   | <b>6 448 646</b>   |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490        | 54 911             | (16 715)           |

Руководитель



Б.И. Аюев

Главный бухгалтер



М.С. Седякин

ИПН ФНС по ИЛ Д 6

ОПСН ВВОД И ОБРАБОТКА ДАННЫХ

19 марта 2014 г.

Отчет о целевом использовании средств  
за \_\_\_\_\_ год 20 13 г.

Организация **ОАО "Системный оператор Единой энергетической системы"**  
**(ОАО "СО ЕЭС")**

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности **Деятельность по распределению электроэнергии**

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
**Открытое акционерное общество / федеральная собственность**

Единица измерения: тыс. руб.

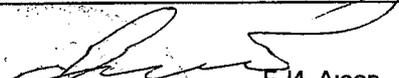
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (год, месяц, число ) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

| Коды       |    |    |
|------------|----|----|
| 0710006    |    |    |
| 2013       | 12 | 31 |
| 59012820   |    |    |
| 7705454461 |    |    |
| 40.10.3    |    |    |
| 12247      | 12 |    |
| 384        |    |    |

| Наименование показателя   | Код  | За _____ год<br>20 13 г. <sup>1</sup> | За _____ год<br>20 12 г. <sup>2</sup> |
|---|------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Остаток средств на начало отчетного года  | 6100 | -                                     | -                                     |
| Поступило средств   |      |                                       |                                       |
| Вступительные взносы  | 6210 | -                                     | -                                     |
| Членские взносы   | 6215 | -                                     | -                                     |
| Целевые взносы  | 6220 | -                                     | -                                     |
| Добровольные имущественные взносы и пожертвования   | 6230 | -                                     | -                                     |
| Прибыль от предпринимательской деятельности организации                                   | 6240 | -                                     | -                                     |
| Прочие  | 6250 | 2 820                                 | 2 965                                 |
| Всего поступило средств   | 6200 | 2 820                                 | 2 965                                 |
| Использовано средств  |      |                                       |                                       |
| Расходы на целевые мероприятия  | 6310 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| в том числе:  |      |                                       |                                       |
| социальная и благотворительная помощь   | 6311 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| иные мероприятия  | 6313 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| Расходы на содержание аппарата управления   | 6320 | ( 1999 )                              | ( 2 501 )                             |
| в том числе:  |      |                                       |                                       |
| расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| выплаты, не связанные с оплатой труда   | 6322 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| ремонт основных средств и иного имущества   | 6325 | ( 1999 )                              | ( 2 501 )                             |
| прочие  | 6326 | ( - )                                 | ( - )                                 |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества                                | 6330 | ( 120 )                               | ( - )                                 |
| Прочие  | 6350 | ( 701 )                               | ( 464 )                               |
| Всего использовано средств  | 6300 | ( 2 820 )                             | ( 2 965 )                             |
| Остаток средств на конец отчетного года   | 6400 | -                                     | -                                     |

Руководитель  **Б.И. Аюев**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 **М.С. Седякин**  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 14 г.

МРП ФНС по ИР Д 4  
ОРСН СВОД И ОБРАБОТКА ДАННЫХ

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«Системный оператор Единой энергетической системы»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2013 ГОД**

**1. Общие сведения**

Открытое акционерное общество «Системный оператор Единой энергетической системы» (далее – Общество) создано с целью обеспечения устойчивого энергоснабжения и качества электроэнергии, соответствующих требованиям технических регламентов и иных нормативных актов, путем непрерывного управления производством, передачей и распределением электроэнергии; укрепления, надежного функционирования и развития Единой энергетической системы Российской Федерации; создания условий для эффективного функционирования рынка электроэнергии (мощности); обеспечения централизованного оперативно-технологического управления Единой энергетической системой России.

Основным видом деятельности Общества является оказание субъектам электроэнергетики, участникам рынков электрической энергии (мощности) услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в соответствии с утвержденными Правилами оперативно-диспетчерского управления в электроэнергетике, Правилами недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказанию этих услуг, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Общество создано по решению РАО «ЕЭС России» от 13 июня 2002 года № 39р в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «О реформировании электроэнергетики Российской Федерации». Зарегистрировано Московской регистрационной палатой: свидетельство № 001.025.494 от 17.06.2002 по адресу: 109074, г. Москва, Китайгородский проезд, д. 7, стр. 3.

**Общество в 2013 году имело следующие филиалы:**

**ОЭС Востока:** ОДУ Востока, Амурское РДУ, Приморское РДУ, Хабаровское РДУ;

**ОЭС Урала:** ОДУ Урала, Кировское РДУ, Курганское РДУ, Оренбургское РДУ, Пермское РДУ, Свердловское РДУ, Тюменское РДУ, Удмуртское РДУ, Челябинское РДУ, Башкирское РДУ;

**ОЭС Юга:** ОДУ Юга, Астраханское РДУ, Волгоградское РДУ, Дагестанское РДУ, Кубанское РДУ, Ростовское РДУ, Северокавказское РДУ;

**ОЭС Центра:** ОДУ Центра, Белгородское РДУ, Владимирское РДУ, Вологодское РДУ, Воронежское РДУ, Ивановское РДУ, Костромское РДУ, Курское РДУ, Липецкое РДУ, Московское РДУ, Рязанское РДУ, Смоленское

РДУ, Тамбовское РДУ, Тверское РДУ, Тульское РДУ, Ярославское РДУ, ЦТО;  
**ОЭС Северо-Запада:** ОДУ Северо-Запада, Архангельское РДУ, Балтийское РДУ, Карельское РДУ, Кольское РДУ, Коми РДУ, Ленинградское РДУ, Новгородское РДУ,

**ОЭС Средней Волги:** ОДУ Средней Волги, Нижегородское РДУ, Марийское РДУ, Мордовское РДУ, Пензенское РДУ, Самарское РДУ, Саратовское РДУ, Ульяновское РДУ, Чувашское РДУ, РДУ Татарстана;

**ОЭС Сибири:** ОДУ Сибири, Алтайское РДУ, Бурятское РДУ, Красноярское РДУ, Кузбасское РДУ, Омское РДУ, Томское РДУ, Забайкальское РДУ, Хакасское РДУ, Иркутское РДУ, Новосибирское РДУ.

В Обществе в течение 2013 года ликвидировано 3 филиала: Ивановское РДУ, Тамбовское РДУ и Мордовское РДУ.

**Общество в 2013 году имело следующие представительства:**

Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Брянской области, Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Калужской области, Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Орловской области, Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Псковской области, Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Республике Саха (Якутия).

В Обществе в течение 2013 года создано 3 представительства: Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Ивановской области, Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Тамбовской области, Представительство ОАО «СО ЕЭС» в Республике Мордовия.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2013 год составила 7 646 человек (за 2012 год – 7 506 человек, за 2011 год – 7 360 человек).

**В состав Совета Директоров Общества на 31.12. 2013 (с 30.06.2012) входили:**

| Фамилия, имя, отчество                           | Должность на дату избрания Общим собранием акционеров  |
|--|--|
| Кравченко В.М.<br>Председатель Совета директоров | Председатель Правления НП «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» |
| Члены Совета директоров:                         |  |
| Аюев Б.И.  | Председатель Правления ОАО «СО ЕЭС»  |
| Белобородов С.С.                                 | Генеральный директор ООО «Корпорация «Газэнергопром»   |
| Дод Е.В.   | Председатель Правления ОАО «РусГидро»  |
| Курбатов М.Ю.                                    | Заместитель министра энергетики Российской Федерации   |
| Фейгин В.И.                                      | Президент фонда «Институт энергетики и финансов»   |
| Шарипов Р.Р.                                     | Заместитель генерального директора ООО «КФК-Консалт»   |

**В состав Правления Общества на 31.12.2013 входили:**

| Фамилия, имя, отчество | Должность  |
|------------------------|--|
| Аюев Б.И.              | Председатель Правления ОАО «СО ЕЭС»                                  |
| Шульгинов Н.Г.         | Первый заместитель Председателя Правления ОАО «СО ЕЭС»               |
| Опадчий Ф.Ю.           | Заместитель Председателя Правления ОАО «СО ЕЭС»                      |
| Полоус А.Г.            | Заместитель Председателя Правления ОАО «СО ЕЭС» (с 25.06.2013)       |
| Селютин А.М.           | Директор по правовым вопросам ОАО «СО ЕЭС»                           |
| Павлушко С.А.          | Директор по управлению режимами ЕЭС – главный диспетчер ОАО «СО ЕЭС» |
| Алексеев П.В.          | Директор по техническому контролю ОАО «СО ЕЭС»                       |
| Ильенко А.В.           | Директор по управлению развитием ОАО «СО ЕЭС»                        |
| Солонарь И.Л.          | Директор по финансам и экономике ОАО «СО ЕЭС»                        |

**В состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2013 (с 30.06.2012) входили:**

| Фамилия, имя, отчество | Должность на дату избрания Общим собранием акционеров  |
|------------------------|--|
| Горевой Д.М.           | Начальник отдела Департамента Минэкономразвития России |
| Коляда А.С.            | Начальник отдела Управления Росимущества               |
| Хадзиев А.Ф.           | Начальник отдела Департамента Минэнерго России         |

## **2. Учетная политика**

### **2.1. Общие положения**

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, Налогового кодекса Российской Федерации, а также Положения об учетной политике ОАО «СО ЕЭС», утвержденного приказом ОАО «СО ЕЭС» от 24.12.2012 № 510.

Филиалы Общества в основном имеют собственные бухгалтерские службы, обеспечивают бухгалтерский и налоговый учет всех фактов хозяйственной жизни филиала, начисляют заработную плату работникам

филиала, составляют отдельный бухгалтерский баланс и бухгалтерскую отчетность, показатели которых включаются в бухгалтерскую отчетность Общества, и другую отчетность. Бухгалтерский и налоговый учет всех фактов хозяйственной жизни представительств Общества, начисление заработной платы работникам представительств осуществляют филиалы Общества РДУ или ОДУ соответствующей операционной зоны.

Филиалы действуют на основании полномочий, утвержденных Положением о филиале. Филиалы наделяются имуществом. Представительства действуют на основании утвержденных Обществом положений о представительствах. Представительства наделяются имуществом, которое учитывается на балансах филиалов Общества ОДУ или РДУ соответствующей операционной зоны. Руководители филиалов и представительств назначаются Председателем Правления Общества и действуют на основании доверенностей Председателя Правления Общества.

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

Учет хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, ведется в соответствии с ПБУ 3/2006, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.11.2006 № 154н.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате. Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты организации как прочие доходы и расходы.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов), а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы. Курсы валют по состоянию на 31.12.2013 составили: 1 ЕВРО равен 44,9699 руб., 1 доллар США равен 32,7292.

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

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности активы и обязательства считаются долгосрочными, если срок обращения и погашения их составляет более 12 месяцев, и краткосрочными, если срок обращения и погашения их составляет менее 12 месяцев. При этом исчисление указанного срока в бухгалтерском учете осуществляется начиная с первого числа календарного месяца, следующего за месяцем, в котором этот актив (обязательство) был принят к бухгалтерскому учету, а в бухгалтерской отчетности – с даты составления отчетности.

## **2.4. Нематериальные активы**

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27.12.2007 № 153н.

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

полезного использования определяется комиссиями исполнительного аппарата и филиалов Общества на момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету и соответствует периоду, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, срока, определенного договором, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Стоимость нематериальных активов, использование которых прекращено для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг либо для управленческих нужд Общества, подлежит списанию.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

В бухгалтерской отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериального актива при проведении ежегодной инвентаризации имущества и обязательств (в рамках инвентаризации нематериальных активов) проверяются на необходимость их уточнения.

В случае существенного изменения продолжительности периода (более одного года), в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

## **2.5. Основные средства**

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001 № 26н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств определяется в соответствии со вторым разделом ПБУ 6/01, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001 № 26н.

В первоначальную стоимость основных средств включаются проценты по заемным средствам, привлеченным для сооружения или изготовления этих основных средств. В первоначальную стоимость основных средств включаются также расходы на комиссионное вознаграждение, уплачиваемое на основании договора организатору закупочных процедур, по проведению закупки этих основных средств в соответствии с закупочной документацией.

Активы, в отношении которых выполняются условия по классификации их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как материально-производственные запасы на отдельном субсчете к счету 10 «Материалы» и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется количественный учет и контроль за их движением на вспомогательном счете.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Срок полезного использования амортизируемого имущества определяется комиссиями исполнительного аппарата Общества и филиалов самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта с учетом классификации основных средств, установленной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и специальных режимов эксплуатации, приводящих к повышенному износу и оцененных коэффициентами (по амортизируемым объектам основных средств, используемым для работы в условиях повышенной сменности, срок полезного использования уменьшается в два раза).

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», срок полезного использования устанавливается комиссиями исполнительного аппарата Общества и филиалов в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей и соответствует периоду, в течение которого объект основных средств служит для выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества.

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

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются: земельные участки, объекты природопользования, а также полностью амортизированные объекты основных средств, не списанные с баланса.

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 с момента получения разрешения на ввод объекта в эксплуатацию.

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

Общество, начиная с 2007 года, с периодичностью раз в три года, начиная с 2009 года, с периодичностью раз в два года проводит по состоянию

на начало года переоценку числящихся на балансе зданий и помещений, относящихся к группе основных средств «Здания». С 2011 года переоценка проводится по состоянию на конец года.

Доходы, получаемые Обществом от предоставления за плату во временное пользование своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, и от участия в уставных капиталах других организаций относятся к прочим доходам и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы, осуществление которых связано с предоставлением за плату во временное пользование своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, и от участия в уставных капиталах других организаций относятся к прочим расходам и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы от списания основных средств при авариях, стихийных бедствиях и иных чрезвычайных обстоятельств являются прочими расходами.

Затраты на ремонт относятся на расходы того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы.

Арендованные основные средства (кроме арендованных по договорам финансовой аренды) отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. В случае указания в договорах аренды нескольких оценок имущества на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» отражается остаточная стоимость по данным бухгалтерского учета арендодателя на дату передачи основных средств.

## **2.6. Финансовые вложения**

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 10.12.2002 № 126н.

Учет финансовых вложений осуществляется в разрезе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Аналитический учет по счету 58 «Финансовые вложения» ведется по видам финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг; другим организациям, участником которых является Общество; организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, производится ежегодно по состоянию на конец года.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

В случае наличия признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, проверка на обесценение таких финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

## **2.7. Материально-производственные запасы**

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 09.06.2001 № 44н.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства, и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Средняя стоимость рассчитывается путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

Материальные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Приобретенные товары учитываются на счете 41 «Товары» по покупным ценам без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Фактические расходы, связанные с приобретением и реализацией таких товаров, относятся на счет 44 «Расходы на продажу». При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и списываются на затраты по мере передачи их в производство (эксплуатацию).

Материально-производственные запасы, полученные без расчетных документов, подтверждающих их стоимость, отражаются в бухгалтерском учете как неотфактурованные поставки по цене поставщика согласно спецификации к договору с последующей оценкой на основании полученных первичных учетных документов по фактической себестоимости.

## **2.8. Незавершенное строительство**

Затраты Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов и НИОКР, учитываются в бухгалтерском учете на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», отражены в форме № 1 «Бухгалтерский баланс» по строкам 1111, 1121 и 1155.

## **2.9. Расходы будущих периодов**

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

- расходы, связанные с получением права использования результата интеллектуальной деятельности, в том числе по приобретению прав на использование программ для ЭВМ, баз данных (п. 3 ПБУ 14/2007);
- расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам, в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерский учет расходов будущих периодов ведется по их видам на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Расходы будущих периодов списываются равномерно в соответствии с действующим законодательством. Продолжительность периода списания определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

При поэтапном формировании расходов на приобретение права использования на результаты интеллектуальной деятельности начало срока списания затрат наступает на следующий день после дня формирования окончательной стоимости объекта расходов будущих периодов.

Срок полезного использования прав на использование программ для ЭВМ, баз данных, иных объектов интеллектуальных прав определяется комиссиями исполнительного аппарата Общества и филиалов на момент принятия расхода (или объекта) к бухгалтерскому учету, соответствует периоду, в течение которого он служит для выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества, или исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, указанного в договоре с правообладателем, в течение которого Общество может получать экономические выгоды.

Расходы на приобретение прав на использование программ для ЭВМ, баз данных, иных объектов интеллектуальных прав стоимостью менее 40 000 руб. списываются на затраты единовременно в момент начала использования, если из условий лицензионного договора нельзя определить срок, на который передается право использования.

Права на использование программ для ЭВМ, баз данных, иных объектов интеллектуальных прав, в том числе и стоимостью менее 40 000 руб., учитываются на забалансовом счете по цене, обозначенной в лицензионном договоре без НДС, и в форме № 1 «Бухгалтерский баланс» отражаются по строке 1990 «Нематериальные активы, полученные в пользование» Справки о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах до момента прекращения использования, если использование объекта продолжается после списания расходов.

Расходы будущих периодов в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные и долгосрочные.

Расходы будущих периодов представляются как краткосрочные, если окончание срока их списания от даты учета на счете 97 «Расходы будущих периодов» составляет не более 12 месяцев; если окончание срока списания

расходов будущих периодов более 12 месяцев, то такие расходы классифицируются как долгосрочные.

При составлении бухгалтерской отчетности краткосрочные расходы будущих периодов отражаются в форме № 1 «Бухгалтерский баланс» по строке 1260 «Прочие оборотные активы», долгосрочные – по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

## **2.10. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Бухгалтерский учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее – НИОКР) осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19.11.2002 № 115н.

Учет расходов на НИОКР, результаты которых используются при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества, производится на счете 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Аналитический учет ведется по каждому инвентарному объекту: выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работе, результаты которой самостоятельно используются при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества.

Списание расходов по каждому объекту НИОКР производится линейным способом.

Срок списания расходов по объекту НИОКР определяется комиссиями Общества или его филиалов исходя из ожидаемого срока использования НИОКР, в течение которого Общество будет получать экономические выгоды (доход), но не более пяти лет.

При составлении бухгалтерской отчетности расходы на НИОКР отражаются в форме № 1 «Бухгалтерский баланс» по строке 1120 «Результаты исследований и разработок».

Расходы на НИОКР, которые не дали положительного результата, признаются прочими расходами отчетного периода.

## **2.11. Расчеты с дебиторами и кредиторами**

Дебиторская и кредиторская задолженности учитываются на основании актов, накладных и других первичных документов. Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, расчеты по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская (кредиторская) задолженность представляется в бухгалтерском учете как краткосрочная, если срок ее погашения составляет не более 12 месяцев. Остальная дебиторская (кредиторская) задолженность представляется как долгосрочная. При этом исчисление указанного срока осуществляется начиная с 1-го числа календарного месяца, следующего за месяцем, в котором задолженность была принята к бухгалтерскому учету.

Перевод долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженностей, срок погашения которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, в краткосрочную не осуществляется. При этом в бухгалтерской отчетности такая задолженность представляется как краткосрочная.

Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) дебитора и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде (году) на покрытие убытков по безнадежным долгам включается в состав прочих доходов в текущем отчетном периоде.

В бухгалтерской отчетности задолженность покупателей, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

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

При выпуске векселя для получения займа денежными средствами и оплате векселем товаров, работ, услуг сумма причитающихся векселедержателю к оплате процентов или дисконта включается Обществом в состав прочих расходов.

## **2.12. Кредиты и займы**

Учет обязательств по полученным займам и кредитам осуществлялся на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 № 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), дополнительные расходы по займам), отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся процентов.

Отражение причитающихся к уплате процентов по займам и кредитам в учете производится ежемесячно. Начисленные суммы процентов за пользование заемными средствами учитываются обособленно по мере начисления независимо от факта их оплаты.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Задолженность Общества перед займодавцами, обеспеченная выданными собственными векселями, учитывается на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» как краткосрочная, на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» как долгосрочная.

Проценты по причитающемуся к оплате векселю, выпущенному Обществом для получения займа денежными средствами, и оплате векселем товаров, работ, услуг отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность.

Начисленные проценты на вексельную сумму отражаются Обществом в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

### **2.13. Признание дохода, расхода**

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенные в соответствии с условиями заключенных договоров.

Доходы от оказания услуг по организации оперативно-диспетчерского управления ЕЭС признаются в налоговом учете на день их отражения в бухгалтерском учете, но не позднее последнего числа месяца оказания услуг.

В отчете о финансовых результатах выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

Основным видом деятельности Общества является деятельность по оказанию услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике, которая подразделяется на оказание услуг по:

– оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, а также обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового рынка электрической энергии (мощности) и розничных рынков электрической энергии (далее – услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами);

– оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части обеспечения надежности функционирования электроэнергетики путем организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей (далее – услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности).

Доходом от обычных видов деятельности являются выручка от оказания услуг по оперативно-диспетчерскому управлению (услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами по утвержденным государственными регулирующими органами тарифам и услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности по ценам, рассчитанным в рамках предельных уровней цен (тарифов), утвержденных государственными регулирующими органами).

Прибыль от оказания услуг по оперативно-диспетчерскому управлению определяется как разница между выручкой от продаж услуг по оперативно-диспетчерскому управлению без НДС и расходами на их оказание.

В целях учета финансовых результатов по оказанию услуг по оперативно-диспетчерскому управлению Общество ведет отдельный учет доходов и расходов по оказанию:

- услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами;
- услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности.

В целях отдельного учета доходов по оперативно-диспетчерскому управлению Общество ведет аналитический учет на счете 90.10 «Выручка от продажи» по видам услуг: оказание услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами и оказание услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности.

Расходы, которые непосредственно относятся к оказанию услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами или к оказанию услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности (прямые расходы), отражаются на счете 20 «Основное производство» в аналитике услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами или услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности соответственно и в конце отчетного месяца относятся на счет 90.20 «Себестоимость услуг» в аналитике услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами или услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности соответственно.

К прямым расходам относятся затраты, непосредственно связанные с оказанием услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами или услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности:

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуги;
- страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные в п. 12.4.1 настоящего Положения суммы расходов на оплату труда;
- суммы списания расходов по приобретенным правам на использование программ для ЭВМ, баз данных, иных объектов интеллектуальных прав;
- амортизационные отчисления по нематериальным активам;
- расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам используемых при оказании услуг;
- услуги, работы сторонних организаций.

Косвенные расходы – затраты, относящиеся к деятельности Общества в целом, которые невозможно прямо включить в себестоимость услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами, услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности или иных обычных видов деятельности, за исключением прочих расходов, отражаемых на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Филиалы Общества формируют прямые и косвенные расходы, которые включаются в себестоимость услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами.

Косвенные расходы по исполнительному аппарату Общества распределяются ежемесячно на последний день месяца пропорционально доле численности персонала исполнительного аппарата, участвующего в процессе оказания услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами, услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности к общей численности работников исполнительного аппарата Общества, участвующих в процессе оказания указанных услуг.

Распределение косвенных расходов по видам деятельности осуществляется, если выручка от оказания услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления режимами или выручка от оказания услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности составит 5 и более процентов от общей суммы выручки от обычных видов деятельности.

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999 № 33н, Общество реализует свое право признавать коммерческие и управленческие расходы в себестоимости услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности.

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

Порядок отражения в бухгалтерском учете и отчетности оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов осуществляется Обществом на основании Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 № 167н.

Оценочное обязательство – обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» при одновременном соблюдении следующих условий:

– у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий хозяйственной деятельности, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнение экспертов, более

вероятно чем нет, что обязанность существует. При этом процент вероятности должен быть не ниже 70 %;

– уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства, вероятно. При этом процент вероятности должен быть не ниже 70 %;

– величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В случае, если предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства превышает 12 месяцев после отчетной даты, такое оценочное обязательство оценивается путем дисконтирования его величины, рассчитанной в соответствии с ПБУ 8/2010.

Оценочное обязательство по оплачиваемым отпускам формируется самостоятельно в исполнительном аппарате Общества, в филиалах ОДУ, РДУ, выделенных на отдельный баланс и начисляющих заработную плату, и в филиале ЦТО ежеквартально перед составлением квартальной отчетности Общества в разрезе видов деятельности и функциональных блоков. Величина оценочного обязательства определяется, исходя из размера среднего дневного заработка работников, их среднесписочной численности и количества дней неиспользованных основных и дополнительных оплачиваемых отпусков. В целях соблюдения требования рациональности ведения бухгалтерского учета (п. 6 ПБУ 1/2008) формирование оценочного обязательства по оплачиваемым отпускам производится ежеквартально.

Учет оценочного обязательства по оплачиваемым отпускам ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». Аналитика ведется в разрезе видов деятельности, функциональных блоков и видов расходов.

Использование оценочного обязательства производится в момент начисления расходов по оплате отпусков. При этом списание расходов на оплату отпуска работника производится только за счет оценочного обязательства, созданного по тому виду деятельности, функциональному блоку, к которому данный работник относится.

При приеме и увольнении работников пересмотр ранее признанного оценочного обязательства не производится. Если принятым в отчетном периоде работникам предоставляются отпуска, списание расходов на оплату отпусков производится за счет оценочного обязательства по оплачиваемым отпускам.

Сумма оценочного обязательства по оплачиваемым отпускам, не полностью использованная в отчетном периоде на покрытие расходов, переносится на следующий отчетный период.

Если сумма признанного оценочного обязательства окажется меньше суммы, рассчитанной на оплату отпусков отчетного периода, то разница включается в состав текущих расходов на оплату труда и расходов по начислению страховых взносов во внебюджетные фонды.

Если при признании оценочного обязательства по оплачиваемым отпускам в конце отчетного периода сумма остатка ранее признанного оценочного обязательства окажется меньше величины оценочного

обязательства на конец отчетного периода, производится его доначисление на сумму разницы.

Если при признании оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков в конце отчетного периода сумма остатка ранее признанного оценочного обязательства окажется больше величины оценочного обязательства на конец отчетного периода, его списание на прочие доходы не производится.

Расходы по выплате компенсаций за неиспользованный отпуск при увольнении работника являются текущими расходами и отражаются на счетах учета затрат.

Инвентаризация оценочных обязательств по оплачиваемым отпускам проводится ежегодно перед составлением годовой отчетности Общества.

Если по итогам инвентаризации оценочного обязательства по оплачиваемым отпускам по состоянию на конец отчетного года сумма остатка ранее признанного оценочного обязательства окажется больше величины оценочного обязательства, определенного на конец отчетного года, то сумма разницы относится на прочие доходы.

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

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

Условные обязательство и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация о них раскрывается в бухгалтерской отчетности.

## **2.15. Уставный и добавочный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной величине в Уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, и суммы дооценки объектов основных средств группы «Здания» в результате переоценки.

## **2.16. Резервный капитал**

Резервный фонд образуется в соответствии с учредительными документами в размере 5 процентов от Уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5 процентов от чистой прибыли общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

## 2.17. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.06.2010 № 63н.

В целях применения порядка исправления ошибок существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной на этот отчетный период.

Уровень существенности ошибки определяется Обществом расчетным методом. Центральная бухгалтерия устанавливает уровень существенности ошибки по отношению к бухгалтерской отчетности в целом. В связи с тем, что пользователи отчетности оценивают результативность деятельности Общества, для расчета уровня существенности используется базовый показатель «Выручка» – выручка от продажи товаров, работ, услуг по основным видам деятельности, учитываемая на счете 90 «Продажи» за минусом налога на добавленную стоимость.

Расчет уровня существенности:

| <b>Базовый показатель «Выручка», тыс. руб.</b> | <b>Уровень существенности, %</b> | <b>Расчет уровня существенности</b>                                 |
|--|----------------------------------|---|
| От 0 до 1 500 000                              | 2,00                             | Выручка * 2 %   |
| От 1 500 001 до 4 500 000                      | 1,50                             | 30 000 тыс. руб. + 1,5 % с суммы, превышающей 1 500 000 тыс. руб.   |
| От 4 500 001 до 9 000 000                      | 1,00                             | 75 000 тыс. руб. + 1 % с суммы, превышающей 4 500 000 тыс. руб.     |
| От 9 000 001 до 15 000 000                     | 0,75                             | 120 000 тыс. руб. + 0,75 % с суммы, превышающей 9 000 000 тыс. руб. |
| От 15 000 001 и более                          | 0,50                             | 165 000 тыс. руб. + 0,50 % с суммы, превышающей 4 500 000 тыс. руб. |

## 2.18. Изменения в учетной политике

### 2.18.1. Изменения в учетной политике на 2013 год

Существенных изменений в учетной политике на 2013 год не имеется.

## 2.18.2. Изменения в учетной политике на 2014 год

2.18.2.1. Внесены изменения, связанные с использованием объектов основных средств в условиях повышенной сменности. В бухгалтерском учете по амортизируемым объектам основных средств, используемым для работы в условиях повышенной сменности, срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств, уменьшается в 2 раза только по тем объектам, которые были приняты на учет до 01.01.2014. В налоговом учете по амортизируемым объектам основных средств, используемым для работы в условиях повышенной сменности, к основной норме амортизации применяется специальный коэффициент 2 только по тем объектам, которые были приняты на учет до 01.01.2014.

2.18.2.2. Учетная политика дополнена разделом по формированию отчета о движении денежных средств.

Составление отчета о движении денежных средств (далее – ОДДС) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.02.2011 № 11н (далее – ПБУ 23).

ОДДС представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее – денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, отражаемые на счете 58 «Финансовые вложения», не предназначенные для инвестиций, не подверженные риску изменения стоимости, срок обращения (погашения) которых составляет три месяца.

Классификация денежных потоков производится в соответствии п.п. 9 – 12 ПБУ 23.

В ОДДС в свернутом виде в течение отчетного периода отражаются следующие денежные потоки:

- платежи между комитентом (принципалом) и комиссионером (агентом) в рамках осуществления посреднической сделки;
- суммы уплаченные и полученные при возмещении коммунальных платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- выдача и возврат в течение отчетного периода подотчетных сумм;
- перечисление и получение возмещения расходов от Фонда социального страхования Российской Федерации;
- получение и возврат ошибочно перечисленных (полученных) денежных средств;
- получение и возврат обеспечения по участию в конкурсе на право заключения договора с Обществом. Такие денежные потоки отражаются в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 «Прочие поступления» или по строке 4129 «Прочие платежи» ОДДС вне зависимости от предмета договора;

– иные аналогичные платежи в случаях, когда денежные потоки характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, а также когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В сводном по Обществу ОДДС суммы НДС, поступившего в составе платежей от покупателей и заказчиков, и НДС, возмещенного Обществом из бюджета, уменьшаются на суммы НДС, уплаченного продавцам (поставщикам и подрядчикам), и НДС, перечисленного в бюджет. Если разница положительная, то она указывается по строке 4114 «НДС», если отрицательная – по строке 4129 «Прочие платежи». При этом учитываются только те суммы НДС, которые в соответствии с главой 21 «Налог на добавленную стоимость» Налогового кодекса Российской Федерации предъявляются к вычету. Если уплаченные поставщикам суммы НДС к вычету не принимаются, то они не сворачиваются и отражаются в составе платежей поставщикам и подрядчикам в зависимости от вида денежного потока по строке 4121 или по строке 4221.

Филиалы Общества отражают НДС в ОДДС развернуто.

Существенные денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными, отражаются отдельно от аналогичных денежных потоков между Обществом и другими организациями. При этом денежный поток (от текущих, инвестиционных или финансовых операций) между Обществом и дочерними, зависимыми или основными обществами считается существенным, если его доля превышает:

Для входящих денежных потоков (поступление) – 5 процентов показателя «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг» Отчета о финансовых результатах за соответствующий отчетный период.

Для исходящих денежных потоков (платежи):

– от текущих операций – 5 процентов показателя «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг» Отчета о финансовых результатах за соответствующий отчетный период;

– от инвестиционных операций – 5 процентов показателя «Итого по разделу I «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса за соответствующий отчетный период;

– от финансовых операций – 5 процентов суммы показателей раздела III «Капитал и резервы», раздела IV «Долгосрочные обязательства» и строки 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса за соответствующий отчетный период.

## **2.19. Заключительные и сопоставимые данные**

В Бухгалтерский баланс внесены изменения за 2011 и 2012 годы, связанные отражением дебиторской и кредиторской задолженностей по авансам выданным и полученным в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством:

тыс. руб.

| № п/п | Наименование статьи  | Код         | 2011 г.                |                |                              | 2012 г.                |               |                              |
|-------|--|-------------|------------------------|----------------|------------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
|       |  |             | Сумма до корректировки | Корректировка  | Сумма с учетом корректировок | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировок |
| 1     | Нематериальные активы  | 1110        | 1488090                | -95908         | 1392182                      | 1557548                | -67426        | 1490122                      |
| 2     | авансы, выданные поставщикам за нематериальные активы  | 1112        | 629532                 | -95908         | 533624                       | 442014                 | -67426        | 374588                       |
| 3     | Основные средства  | 1150        | 19459319               | -285034        | 19174285                     | 20759284               | -86339        | 20672945                     |
| 4     | авансы, выданные поставщикам за основные средства  | 1156        | 2209765                | -285034        | 1924731                      | 573587                 | -86339        | 487248                       |
| 5     | ИТОГО по разделу I   | 1100        | 22715136               | -380942        | 22334194                     | 23995557               | -153765       | 23841792                     |
| 6     | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                      | 1120        | 83722                  | +100159        | 183881                       | 110775                 | +86835        | 197610                       |
| 7     | Дебиторская задолженность  | 1230        | 696717                 | -758           | 695959                       | 812155                 | -131          | 812024                       |
| 8     | дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 мес. после отчетной даты) | 1232        | 683115                 | -758           | 682357                       | 799904                 | -131          | 799773                       |
| 9     | авансы выданные  | 12322       | 41571                  | -758           | 40813                        | 33486                  | -40           | 33446                        |
| 10    | прочие дебиторы  | 12323       | -                      | -              | -                            | 264233                 | -91           | 264142                       |
| 11    | ИТОГО по разделу II  | 1200        | 7994656                | +99401         | 8094057                      | 7519505                | +86704        | 7606209                      |
| 12    | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1600</b> | <b>30709792</b>        | <b>-281541</b> | <b>30428251</b>              | <b>31515062</b>        | <b>-67061</b> | <b>31448001</b>              |
| 13    | Кредиторская задолженность   | 1520        | 1690977                | -281541        | 1409436                      | 1796276                | -67061        | 1729215                      |
| 14    | прочие кредиторы   | 1525        | 299110                 | -281541        | 17569                        | 117687                 | -66970        | 50717                        |
| 15    | авансы полученные  | 1526        | -                      | -              | -                            | 598                    | -91           | 507                          |
| 16    | ИТОГО по разделу V   | 1500        | 1979286                | -281541        | 1697745                      | 3951557                | -67061        | 3884496                      |
| 17    | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>30709792</b>        | <b>-281541</b> | <b>30428251</b>              | <b>31515062</b>        | <b>-67061</b> | <b>31448001</b>              |

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности**

Основным видом деятельности Общества является оказание субъектам электроэнергетики, участникам рынков электрической энергии (мощности) услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в соответствии с утвержденными Правилами оперативно-диспетчерского управления в электроэнергетике, Правилами недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказанию этих услуг, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации.

Основная цель деятельности Общества – обеспечение устойчивого энергоснабжения и качества электроэнергии, соответствующих требованиям технических регламентов и иных нормативных актов, путем непрерывного управления производством, передачей и распределением электроэнергии.

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 09.11.2009 № 910 «О порядке определения стоимости и оплаты услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике» Общество с 01.01.2010 в рамках оперативно-диспетчерского управления оказывает второй вид услуги в части обеспечения надежности функционирования электроэнергетики путем организации системным оператором отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей (далее - услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части обеспечения надежности функционирования электроэнергетики).

Постановлением ФЭК России от 20 сентября 2002 года № 62-э/3 ОАО «СО ЕЭС» включено в Перечень коммерческих организаций-субъектов федерального оптового рынка электрической энергии, тарифы на электрическую энергию для которых устанавливаются Федеральной Энергетической Комиссией Российской Федерации.

Приказом Федеральной службы по тарифам от 04.12.2012 № 320-э/1 «Об утверждении тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков электрической энергии и предельного максимального уровня цен (тарифов) на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемые ОАО «Системный оператор Единой энергетической системы» утверждены тарифы на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике:

- в части управления режимами в размере: с 01.01.2013 по 30.06.2013 – 8380,987 руб./МВт.мес., с 01.07.2013 по 31.12.2013 – 9011,350 руб./МВт.мес.;
- в части обеспечения надежности предельный максимальный уровень цен в размере: с 01.01.2013 по 30.06.2013 – 1,453 руб./ МВт.час., с 01.07.2013 по 31.12.2013 – 1,528 руб./ МВт.час.

В 2012 году тарифы составляли:

- в части управления режимами в размере: с 01.01.2012 по 30.06.2012 – 7550,231 руб./МВт.мес., с 01.07.2012 по 31.12.2012 – 8380,987 руб./МВт.мес.,
- в части обеспечения надежности предельный максимальный уровень цен в размере 1,453 руб./ МВт.час.

### **3.1. Нематериальные активы (статья 1110 Бухгалтерского баланса)**

В статье 1110 Бухгалтерского баланса отражены данные по остаточной стоимости нематериальных активов, вложения Общества во внеоборотные активы, которые в последствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов, и авансы выданные поставщикам за нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2013 первоначальная стоимость нематериальных активов составляет 2 259 671 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 1 693 678 тыс. руб., на 31.12.2011 – 1 282 214 тыс. руб.). Подробная расшифровка наличия и движения нематериальных активов и накопленной амортизации по видам нематериальных активов приведена в таблице 1.1 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Авансы, выданные поставщикам за нематериальные активы, по состоянию на 31.12.2013 составляют 279 374 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 374 588 тыс. руб., на 31.12.2011 – 533 624 тыс. руб.). Снижение авансов, выданных поставщикам за нематериальные активы, вызвано, в основном, ужесточением политики Общества по выдаче авансов.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов (вложения во внеоборотные активы) отражены в таблице 1.5 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

На балансе Общества не имеется нематериальных активов, созданных самим Обществом.

Информация о наличии нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды в Обществе, приведены в таблице 1.3 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

При проведении инвентаризации нематериальных активов по состоянию на 31.12.2013 проведена проверка на необходимость уточнения сроков полезного использования и способа начисления амортизации нематериальных активов. Установлено, что нематериальных активов, по которым необходимо уточнять срок полезного использования и способ начисления амортизации, не имеется.

### **3.2. Результаты исследований и разработок (статья 1120 Бухгалтерского баланса)**

В статье 1120 Бухгалтерского баланса отражены данные по остаточной стоимости научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (далее – НИОКР), вложения Общества во внеоборотные активы, которые в последствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве НИОКР.

НИОКР по состоянию на 31.12.2013 составляют 250 801 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 270 088 тыс. руб., на 31.12.2011 – 284 936 тыс. руб.). Подробная расшифровка наличия и движения результатов НИОКР по объектам приведена в таблице 1.4 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а незаконченные операции по приобретению НИОКР (вложения во внеоборотные активы) – в таблице 1.5 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

### **3.3. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)**

В статье 1150 Бухгалтерского баланса отражены данные по остаточной стоимости основных средств, вложения Общества во внеоборотные активы, которые в последствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и авансы выданные поставщикам за основные средства.

Подробная расшифровка наличия и движения основных средств и накопленной амортизации по группам основных средств приведена в таблице 2.1 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

За 2013 год первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств по отношению к 2012 году увеличилась на 2 180 371 тыс. руб.

Увеличение стоимости основных фондов произошло в результате приобретения объектов основных средств, в результате произведенных работ по строительству, реконструкции, модернизации и дооборудованию. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации по объектам основных средств приведено в таблице 2.3 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

В соответствии с приказом ОАО «СО ЕЭС» от 08.12.2011 № 394 «О проведении переоценки объектов основных средств ОАО «СО ЕЭС» и на основании договора ООО «АУДИТОРСКАЯ И КОНСАЛТИНГОВАЯ ФИРМА «ТОП-АУДИТ» проведена переоценка группы основных средств Общества – «Здания» по Российским стандартам бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2012. Результаты переоценки: первоначальная стоимость основных средств уменьшилась на 334 253 тыс. руб., амортизация уменьшилась на 43 117 тыс. руб., добавочный капитал в связи с уменьшением стоимости основных средств уменьшился на 65 592 тыс. руб., убытки от переоценки отнесены на финансовый результат в качестве прочих расходов в размере 276 505 тыс. руб., кроме того, имеется прибыль от переоценки основных средств, которые в прошлые переоценки были уценены, но увеличили стоимость при текущей переоценке, в размере 50 961 тыс. руб. Изменения по

результатам переоценки отражены в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2012.

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств по группам основных средств детализированы в таблице 2.2 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

В составе вложений во внеоборотные активы накапливаются затраты по созданию программно-аппаратного комплекса SCADA/EMS, объединяющего автоматизированную систему сбора данных и диспетчерского управления (SCADA) и систему энергоменеджмента (EMS), создаваемого взамен морально стареющей системы, используемой Обществом в настоящее время и обладающей недостаточной функциональностью для оперативного управления усложняющимися технологическими режимами работы и эксплуатационным состоянием системообразующих объектов электроэнергетики, инфраструктурного обеспечения конкурентного рынка электроэнергии и мощности.

Первые два этапа работ, включающие функциональный дизайн и поставку информационной модели энергосистемы в формате CIM, проводила организация Siemens AG PTD EA по контракту «Поставка и установка SCADA/EMS» от 27.07.2006 № P-4586 (с учетом дополнительных соглашений).

Решением Совета директоров ОАО «СО ЕЭС» от 18.10.2010 (протокол № 95) предусмотрено продолжение работ по созданию системы «SCADA/EMS Системного оператора» путем заключения договора с новым подрядчиком, выбранным по результатам открытого конкурса. По итогам проведенного конкурса заключен договор от 17.12.2012 № 57-12 с ЗАО «Монитор Электрик» на продолжение работ по созданию системы.

По состоянию на 31.12.2013 затраты по созданию системы SCADA/EMS составляют 1 616 144 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2012 – 1 493 202 тыс. руб.).

Авансы, выданные поставщикам за основные средства, по состоянию на 31.12.2013 составляют 1 223 841 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 487 248 тыс. руб., на 31.12.2011 – 1 924 731 тыс. руб.). Размер авансов, выданных поставщикам за основные средства, зависит, в основном, от объемов строительства административно-производственных зданий для размещения филиалов Общества.

Данные по иному использованию основных средств (основные средства, переведенные на консервацию, находящиеся на реконструкции более 1 года, переданные в аренду и т.п.) приведены в таблице 2.4 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

**Чистые активы** Общества на конец 2013 года составили 29 878 178 тыс. руб. по сравнению с 27 436 532 тыс. руб. на начало года и увеличились на 1,09 %.

### **3.4. Финансовые вложения (статья 1170 Бухгалтерского баланса)**

Наличие и движение финансовых вложений приведены в таблице 3.1

приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2013 составляют 1 047 912 тыс. руб.

3.4.1. Общество имеет 54 713 акций ОАО «НТЦ ЕЭС» (ранее – ОАО «НИИПТ») номинальной стоимостью 115 руб. каждая, на общую сумму 6 292 тыс. руб. Акции в количестве 54 714 штук приобретены 23.10.2007 у ОАО РАО «ЕЭС России» по договору купли-продажи по рыночной стоимости, которая составила 1 027 510 тыс. руб. Рыночная оценка акций произведена независимым оценщиком ООО «Лаир». Акции ОАО «НИИПТ» были оплачены путем передачи ОАО РАО «ЕЭС России» собственных акций Общества. По договору купли-продажи акций от 24.08.2009 Общество продало 1 акцию ОАО «НИИПТ» ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС».

Финансовые вложения в ОАО «НТЦ ЕЭС» составляют 1 027 491 тыс. руб. (см. также п. 3.17 данных пояснений).

3.4.2. Общество имеет 71 090 акций ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС» номинальной стоимостью 10 руб. каждая на общую сумму 711 тыс. руб. Акции в количестве 71 091 штук приобретены 03.10.2008 у ОАО «Новосибирскэнерго» по договору купли-продажи ценных бумаг по рыночной стоимости, которая составила 20 001 тыс.руб. Рыночная оценка акций произведена независимым оценщиком ООО «Нексия Пачоли Консалтинг». По договору купли-продажи акций от 12.12.2008 ОАО «СО ЕЭС» продало 1 акцию ОАО «НИИПТ».

Финансовые вложения в ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС» составляют 20 001 тыс. руб. (см. также п. 3.17 данных пояснений).

3.4.3. На балансе Общества по состоянию на 01.01.2013 имелись акции ЗАО «ЭнергоРынок» номинальной стоимостью 1 руб. каждая на общую сумму 850 руб., приобретены в марте 2005 года, проданы по договору купли-продажи ценных бумаг от 05.08.2013.

Краткосрочных финансовых вложений на балансе Общества не имеется.

### **3.5. Отложенные налоговые активы (статья 1180 Бухгалтерского баланса)**

На конец отчетного периода отложенные налоговые активы составили 87 628 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2012 – 76 220 тыс. руб., на 31.12.2011 – 58 487 тыс. руб. Возникновение временных вычитаемых разниц в бухгалтерском учете вызвано различием в порядке отражения в бухгалтерском и налоговом учете расходов на оплату труда, сохраняемую работникам на время отпуска; различием в порядке признания убытка, полученного в результате деятельности, связанной с использованием объектов обслуживающих производств и хозяйств; а также различными датами ввода основных средств и датами начала начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

### **3.6. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)**

Расшифровка наличия и движения запасов по видам приведена в таблице

4.1 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 38 955 тыс. руб., или 0,58 % от оборотных активов и 0,12 % от всех активов Общества, на конец 2012 года – 72 852 тыс. руб., и соответственно 0,97 % и 0,23 %.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в Обществе не создавался в связи с отсутствием морально устаревших, потерявших свое первоначальное качество запасов, и запасов, стоимость продажи которых снизилась.

### **3.7. Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса)**

Наличие и движение дебиторской задолженности по видам и группам приведены в таблице 5.1 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

По состоянию на 31.12.2013 дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, составляет 13 103 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2012 – 12 251 тыс. руб.). Увеличение долгосрочной задолженности на 852 тыс. руб. не существенно.

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 1 094 524 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2012 – 1 099 125 тыс. руб.), в том числе, задолженность покупателей и заказчиков составляет 814 734 тыс. руб. (резерв по сомнительным долгам – 441 327 тыс. руб.); авансы выданные составляют 20 394 тыс. руб., из них: авансы поставщикам материалов – 2 462 тыс. руб., авансы поставщикам услуг – 17 910 тыс. руб.; переплата бюджетам и внебюджетным фондам составляет 200 947 тыс. руб.; прочие – 58 449 тыс. руб.

Снижение дебиторской задолженности на 4 601 тыс. руб. по сравнению с 2012 г. вызвано в снижением выданных авансов.

Создан резерв по сомнительным долгам в размере 441 327 тыс. руб. на основании инвентаризации просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги по оперативно-диспетчерскому управлению, которая по состоянию на 31.12.2013 составляет 465 249 тыс. руб., из нее просроченная от 45 до 90 дней составляет 47843 тыс. руб., просроченная свыше 90 дней составляет 417 406 тыс. руб.

По итогам инвентаризации просроченной дебиторской задолженности сформирован резерв по сомнительным долгам по покупателям и заказчикам в размере 50 % от просроченной задолженности со сроком возникновения от 45 дней до 90 дней и 100 % от просроченной задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней. Сумма резерва по задолженности по счету 62.10 «Расчеты с покупателями и заказчиками» составила 441 327 тыс. руб. (в 2013 году резерв составлял 299 352 тыс. руб.). Резерв сомнительных долгов отнесен на увеличение прочих расходов.

Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам в течение 2013 года, отраженная в составе прочих доходов, составила 299 324 тыс. руб.

Данные по общей просроченной дебиторской задолженности приведены в таблице 5.2 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

### **3.8. Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Бухгалтерского баланса)**

На конец отчетного периода отложенные налоговые обязательства составили 131 621 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2012 – 125 951 тыс. руб., на 31.12.2011 – 87 404 тыс. руб.

Возникновение отложенных налоговых обязательств вызвано различным порядком формирования первоначальной стоимости основных средств и нематериальных активов, а также различными датами признания расходов на НИОКР в бухгалтерском и налоговом учете.

### **3.9. Заемные средства (статьи 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)**

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 кредитов банков, подлежащие погашению, не имеется.

Общество выпустило простые беспроцентные векселя с оплатой по предъявлению, но не ранее 31.12.2010, на общую сумму 1 818 605 тыс. руб., в том числе 6 векселей на сумму 1 113 719 тыс. руб. переданы ОАО «ФСК ЕЭС» и 3 векселя на сумму 704 886 тыс. руб. переданы ОАО «РусГидро». По состоянию на 31.12.2010 задолженность по данным векселям отражена в разделе баланса «Краткосрочные обязательства».

В феврале 2011 года вышеуказанные беспроцентные векселя на сумму 1 818 605 тыс. руб. приняты к погашению и обменены на простые беспроцентные векселя ОАО «СО ЕЭС» с оплатой по предъявлению, но не ранее 01.03.2013, в том числе 6 векселей на сумму 1 113 719 тыс. руб. переданы ОАО «ФСК ЕЭС» и 3 векселя на сумму 704 886 тыс. руб. переданы ОАО «РусГидро». Данные векселя предъявлены к оплате и оплачены 01.03.2013.

По состоянию на 31.12.2011 задолженность по данным векселям отражена в разделе баланса «Долгосрочные обязательства», по состоянию на 31.12.2012 – в разделе баланса «Краткосрочные обязательства», по состоянию на 31.12.2013 – задолженности не имеется.

По состоянию на 31.12.2013 долгосрочных и краткосрочных обязательств не имеется.

### **3.10. Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)**

Наличие и движение кредиторской задолженности по видам и группам приведены в таблице 5.3 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

По состоянию на 31.12.2013 кредиторская задолженность составила 1 858 914 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 1 729 215 тыс. руб.), из них поставщикам и подрядчикам – 583 245 тыс. руб., задолженность по оплате труда персоналу – 324 147 тыс. руб., задолженность перед государственными и внебюджетными фондами – 135 387 тыс. руб., по налогам и сборам – 777 619 тыс. руб., прочие

кредиторы – 38 516 тыс. руб.

Увеличение кредиторской задолженности на 129 699 тыс. руб. по сравнению с 2012 годом вызвано, в основном, увеличением задолженности по налогам и сборам.

Данные по общей просроченной кредиторской задолженности приведены в таблице 5.4 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

### 3.11. Капитал

Собственный капитал Общества на конец отчетного периода составляет 29 878 173 тыс. руб.

Уставный капитал Общества составляет на начало и на конец года 2 576 367 тыс. руб. и состоит из 2 576 367 459 штук акций, номинальная стоимость одной акции составляет 1 руб. Уставный капитал Общества полностью оплачен. Все акции принадлежат Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

За отчетный период произошли следующие изменения в составе собственного капитала:

| тыс. руб.                                      |                      |                     |                     |                      |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Наименование показателя                        | Сальдо на 31.12.2012 | Уменьшение капитала | Увеличение капитала | Сальдо на 31.12.2013 |
| Уставный капитал                               | 2 576 367            | -                   | -                   | 2 576 367            |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров    | -                    | -                   | -                   | -                    |
| Добавочный капитал, в том числе:               | 10 242 447           |                     |                     | 10 242 447           |
| - переоценка основных средств                  | 5 067 208            | -                   | -                   | 5 067 208            |
| - эмиссионный доход                            | 5 175 239            |                     | -                   | 5 175 239            |
| Резервный капитал                              | 128 818              | -                   | -                   | 128 818              |
| Нераспределенная прибыль / (непокрытый убыток) | 14 488 890           | -                   | 2 441 651           | 16 930 541           |
| <b>Итого собственный капитал</b>               | <b>27 436 522</b>    |                     | <b>2 441 651</b>    | <b>29 878 173</b>    |

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

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам.

Увеличение выручки в отчетном году по сравнению с предыдущим на 2 179 481 тыс. руб. вызвано, в основном, увеличением тарифов на услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии,

обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового и розничных рынков электрической энергии и в части организации отбора исполнителей и оплаты услуг по обеспечению системной надежности, услуг по обеспечению вывода Единой энергетической системы России из аварийных ситуаций, услуг по формированию технологического резерва мощностей, оказываемых Обществом, а также увеличением объема оказываемых услуг (см. также п. 3 данных пояснений).

тыс. руб.

|   | 2012 г.    | 2013 г.    | Отклонение  |
|---|------------|------------|-------------|
| Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг – всего   | 21 398 138 | 23 577 619 | + 2 179 481 |
| в том числе: основная деятельность  | 21 393 740 | 23 573 009 | + 2 179 269 |
| из нее: - услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления технологическими режимами | 20 119 892 | 22 270 161 | + 2 150 269 |
| - услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности                       | 1 273 848  | 1 302 848  | + 29 000    |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг – всего                                      | 18 066 747 | 20 204 796 | + 2 138 049 |
| из нее: - услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления технологическими режимами  | 16 804 531 | 18 944 835 | + 2 140 304 |
| - услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности                        | 1 256 622  | 1 252 754  | - 3 868     |
| Из общей себестоимости по элементам затрат:   |            |            |             |
| - материальные затраты  | 341 464    | 379 464    | + 38 000    |
| - расходы на оплату труда   | 8 740 187  | 9 855 137  | +1 114 950  |
| - отчисления на социальные нужды  | 1 685 599  | 1 887 578  | + 201 979   |
| - амортизация   | 2 141 071  | 2 541 602  | + 400 531   |
| - ремонт основных средств   | 72 522     | 81 210     | + 8 688     |
| - услуги сторонних организаций  | 3 477 062  | 3 960 294  | + 483 232   |
| - арендная плата  | 552 845    | 369 606    | - 183 239   |
| - затраты на командировки и представительские   | 214 724    | 215 942    | + 1 218     |
| - налоги, включаемые в себестоимость  | 319 421    | 371 229    | + 51 808    |
| - прочие  | 521 852    | 542 734    | + 20 882    |

В себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг 2013 года включено оценочное обязательство по оплачиваемым отпускам в размере 954 575 тыс. руб. (2012 г. – 848 543 тыс. руб.). Расшифровка начисления и списания оценочных обязательств приведены в таблице 7 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Расшифровка расходов будущих периодов по видам расходов и списания их на себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг приведена в таблице 10 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Совокупные начисленные затраты на использованные в течение 2013 года энергетические ресурсы составляют 177 336 тыс. руб., в т.ч. электроэнергия – 149 875 тыс. руб., теплоэнергия – 26 893 тыс. руб., топливо – 568 тыс. руб., и 137 127 тыс. руб. за 2012 год, в т.ч. электроэнергия – 113 610 тыс. руб., теплоэнергия – 23 102 тыс. руб., топливо – 415 тыс. руб.

### 3.13. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

|   | тыс. руб.        |                |
|---|------------------|----------------|
|   | 2012 г.          | 2013 г.        |
| <b>Прочие доходы</b>  | <b>705 054</b>   | <b>795 386</b> |
| в том числе:  |                  |                |
| – проценты к получению  | 364 259          | 328 237        |
| – прибыль прошлых лет   | 14 302           | 2 797          |
| – реализация основных средств   | 10 202           | 10 900         |
| – реализация прочих активов   | 420              | 556            |
| – курсовые разницы по активам и обязательствам,<br>подлежащим оплате в иностранной валюте | 50 934           | 69 909         |
| – восстановленный резерв сомнительной<br>задолженности                                    | 160 974          | 299 324        |
| – доход по переоценке   | 50 961           | -              |
| – доходы от сдачи имущества в аренду  | 23 888           | 30 672         |
| – пени и неустойки по договорам   | 10 990           | 16 286         |
| – доходы от участия в других организациях   | 6 284            | 19 559         |
| – прочие доходы   | 11 840           | 17 146         |
| <b>Прочие расходы</b>   | <b>1 165 659</b> | <b>887 506</b> |
| в том числе:  |                  |                |
| – резерв по сомнительным долгам   | 299 352          | 441 327        |
| – выплаты работникам на улучшение социально-<br>бытовых условий                           | -                | 84 086         |
| – выбытие активов без дохода  | 67 758           | 63 930         |
| – материальная помощь   | 37 237           | 42 056         |
| – добровольное медицинское страхование<br>неиспечного состава                             | 19 538           | 38 065         |
| – единовременные выплаты при выходе на<br>пенсию  | 26 916           | 34 728         |
| – выплаты к юбилейным датам, отраслевым<br>наградам, конкурсам                            | 146 878          | 34 174         |
| – курсовые разницы по активам и обязательствам,<br>подлежащим оплате в иностранной валюте | 67 652           | 14 998         |
| – НДС   | 50 108           | 14 330         |
| – членские взносы в некоммерческие организации  | 15 873           | 18 009         |
| – доплаты к государственным пенсиям   | 15 644           | 16 528         |

|   |         |        |
|---|---------|--------|
| – аренда жилья для сотрудников  | 5 089   | 14 212 |
| – услуги непроизводственного характера и прочий хозяйственный инвентарь | 21 158  | 14 193 |
| – расходы на содержание имущества, переданного в аренду                 | 7 495   | 10 860 |
| – расходы на медицинские услуги   | 14 764  | 8 482  |
| – расходы на спортивные и культурно-просветительные мероприятия         | 18 234  | 7 210  |
| – выплаты работникам в связи с предстоящей ликвидацией филиалов         | 15 856  | 4 888  |
| – представительские расходы   | 5 985   | 6 147  |
| – услуги банков   | 7 244   | 6 074  |
| – реализация активов  | 6 746   | 3 273  |
| – амортизация непроизвод-го оборудования                                | 3 259   | 3 005  |
| – убытки прошлых лет  | 395     | 2 438  |
| – пени, неустойки по хоз. договорам                                     | 246     | 408    |
| – уценка имущества при переоценке                                       | 276 505 | -      |
| – проценты к уплате   | 17 951  | -      |
| – дополнительные расходы по семинарам, совещаниям                       | 9 593   | -      |
| – прочие  | 8183    | 4 085  |

### 3.14. Налоги

Для исчисления налога на прибыль и НДС выручка от реализации товаров, работ и услуг признается в том отчетном периоде, в котором она имеет место, независимо от факта оплаты. Исчисление и уплата налога на имущество, налога на доходы физических лиц, налога на землю, налога с владельцев автотранспортных средств, а также иных налогов и сборов производится в соответствии с действующим законодательством о налогах и сборах.

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль ведется с соблюдением требований ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина Российской Федерации от 19.11.2002 № 114н.

Текущий налог на прибыль составляет 801 196 тыс. руб. (2012 год – 749 162 тыс. руб.). Он состоит из условной суммы расхода по налогу на прибыль 656 141 тыс. руб., постоянного налогового обязательства 144 412 тыс. руб., отложенного налогового актива 11 377 тыс. руб. за минусом отложенного налогового обязательства 5 670 тыс. руб. и постоянного налогового актива 5 064 тыс. руб.

В 2013 году общая сумма изменения отложенных налоговых активов, повлиявшая на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и текущим налогом, составила 11 377 тыс. руб. (2012 г. – 17 744 тыс. руб.). Сумма увеличения отложенных налоговых активов в отчетном году составила 191 729 тыс. руб. (2012 г. – 169 402 тыс. руб.), сумма погашения – 180 352 тыс.

руб. (2012 г. – 151 658 тыс. руб.). Кроме того в 2013 году восстановлены вычитаемые временные разницы за 2012 год в размере 30 тыс. руб.

В 2013 году общая сумма изменения отложенных налоговых обязательств составила 5 670 тыс. руб. (2012 г. – 38 547 тыс. руб.). Сумма увеличения отложенных налоговых обязательств в отчетном году составила 27 145 тыс. руб. (2012 г. – 46 794 тыс. руб.), сумма погашения – 21 475 тыс. руб. (2012 г. – 8 246 тыс. руб.).

### 3.15. Дивиденды

На Общем собрании акционеров 21.01.2014 было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2012 года.

На Общем собрании акционеров 30.06.2012 было принято решение выплатить дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2011 года в размере 795 315 тыс. руб.

На Общем собрании акционеров 30.06.2011 было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2010 года.

### 3.16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

|  | 2012 г.       | 2013 г.       |
|--|---------------|---------------|
| Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.,                                     | 2 098 184     | 2 441 651     |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. | 2 576 367 459 | 2 576 367 459 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.,   | 0,81          | 0,95          |

### 3.17. Связанные стороны

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2013 являются члены Совета Директоров и члены Правления, информация по которым приведена в разделе «Общие сведения» данных пояснений, а также следующие юридические лица:

| Связанная сторона   | Период 2013 года | Основание, в силу которого сторона является связанной  |
|---|------------------|--|
| Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом   | Весь 2013 год    | Доля в уставном капитале составляет 100%   |
| Открытое акционерное общество «Научно-технический центр Единой энергетической системы» (ОАО «НТЦ ЕЭС»)                                    | Весь 2013 год    | Дочернее общество ОАО «СО ЕЭС»<br>(доля в уставном капитале ОАО «НТЦ ЕЭС» составляет 100 % минус одна акция)                   |
| Закрытое акционерное общество «Инспекция по контролю технического состояния объектов электроэнергетики» (ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС») | Весь 2013 год    | Дочернее общество ОАО «СО ЕЭС»<br>(доля в уставном капитале ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС» составляет 100 % минус одна акция) |

В 2013 году общая сумма покупок работ, услуг от дочернего общества ОАО «НТЦ ЕЭС» (выполнение исследовательских работ с передачей прав пользования на результаты работ, НМА, НИОКР, услуги по экспертизе схем и программ развития электроэнергетики субъектов РФ, по анализу режимов работы территориальных энергосистем при переходе на изолированную работу) составила 215 459 тыс. руб. (в 2012 году – 184 889 тыс. руб., в 2011 году – 195 820 тыс. руб.). По состоянию на 31.12.2013 кредиторская задолженность составляет 29 331 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2012 кредиторская задолженность составляла 9 014 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2011 кредиторская задолженность составляла 3 428 тыс. руб.

В 2013 году общая сумма покупок работ, услуг от дочернего общества ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС» (это, в основном, создание комплексной системы контроля ремонтной деятельности и оценке технического состояния генерирующих объектов, агентские услуги по созданию и внедрению системы контроля технического состояния объектов электроэнергетики, услуги по оценке технического состояния генерирующих объектов и анализу инвестиционных проектов в электроэнергетике) составила 597 934 тыс. руб. (в 2012 году – 491 890 тыс. руб., в 2011 году – 331 900 тыс. руб.). В 2013 году общая сумма продаж работ, услуг дочернему обществу ЗАО «Техническая инспекция ЕЭС» (это предоставление в аренду основных средств, в том числе нежилых помещений) составила 2 062 тыс. руб., в 2012 году – 2 099 тыс. руб. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013 составляет 240 609 тыс. руб., дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012 составляла 457 011 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2011 дебиторская задолженность составляла 624 696 тыс. руб., это авансы по агентскому договору по созданию и внедрению системы контроля технического состояния объектов электроэнергетики и по договору на оказание услуг по анализу инвестиционных проектов в электроэнергетике.

Дебиторская задолженность по связанным сторонам является текущей, просроченной не имеется, соответственно, резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создаются. Списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, по связанным сторонам не имеется.

Вознаграждения ключевому управленческому персоналу:

В 2013 году Общество выплатило основному управленческому персоналу (членам Совета директоров и Правления Общества) краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, ежегодный оплачиваемый отпуск, вознаграждения за участие в заседаниях Совета директоров) на общую сумму 239 930 тыс. руб., в том числе 235 488 тыс. руб. в денежной форме и 4 442 тыс. руб. в неденежной форме (в 2012 году – 207 192 тыс. руб., 202 592 тыс. руб. и 4 600 тыс. руб. соответственно, в 2011 году – 90 512 тыс. руб., 87 134 тыс. руб. и 3 378 тыс. руб. соответственно).

Платежей (взносов) Общества по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, обеспечивающие выплаты пенсий членам Правления по окончании ими трудовой деятельности, в 2013 году не было, в 2012 году платежи составили 15 542 тыс. руб., в 2011 году – не было.

Общество не выплачивает ключевому управленческому персоналу долгосрочные вознаграждения и вознаграждения, связанные с опционами эмитента, акциями, паями.

Список членов Совета директоров и Правления Общества приведен в разделе «Общие сведения» данных пояснений.

### **3.18. Информация по сегментам**

Общество занимается одним видом деятельности, предоставлением услуг по оперативно-диспетчерскому управлению режимами работы Единой энергетической системы Российской Федерации, и этот вид деятельности представляет из себя один производственный сегмент и один географический сегмент. Прочие операции не приводят к возникновению существенных активов или обязательств и не представляют собой отдельный отчетный сегмент как определено ПБУ12/2010 «Информация по сегментам».

### **3.19. События после отчетной даты**

Порядок отражения в бухгалтерском учете событий после отчетной даты регулируется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В целях совершенствования операционной деятельности и повышения эффективности взаимодействия Общества с субъектами электроэнергетики,

органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, территориальными органами Ростехнадзора, МЧС России на территориях субъектов Российской Федерации планируется во II полугодии 2014 года:

- открыть представительства Общества: в Чувашской Республике – Чувашии, Республике Марий Эл, Ульяновской области, Курганской области;
- ликвидировать филиалы Общества: Чувашское РДУ, Марийское РДУ, Ульяновское РДУ, Курганское РДУ.

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

Обществом в 2013 году сформировано оценочное обязательство по оплачиваемым отпускам, по состоянию на 31.12.2013 величина оценочного обязательства составляет 376 591 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 336 666 тыс. руб., на 31.12.2011 – 288 294 тыс. руб.).

Расшифровка начисления и списания оценочных обязательств приведены в таблице 7 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Порядок расчета, учета и использования оценочных обязательств по оплачиваемым отпускам приведен в Положении об учетной политике Общества (см. п. 2.14 данных пояснений).

По состоянию на 31 декабря 2013 года Обществом по счету 008 «Обеспечение обязательств и платежей полученные» учтены полученные обеспечения на сумму 1 183 474 тыс. руб. (на 31.12.2012 – 956 810 тыс. руб., на 31.12.2011 – 198 937 тыс. руб.).

По данному счету отражены банковские гарантии, выданные банками в пользу Общества в обеспечение исполнения подрядными и строительными организациями договоров на выполнение работ по строительству, реконструкции, инженерному и технологическому оснащению зданий для Общества, в том числе банковская гарантия АКБ «Банк Москвы» от 27.08.2012, выданная ЗАО «Объединение «ИНГЕОКОМ» в пользу Общества в обеспечение исполнения договора на выполнение работ по строительству и технологическому оснащению комплекса зданий на земельном участке, расположенном по адресу: Московская область, Ленинский район, Московский с.о., в районе д. Румянцево, уч. 3/1, на сумму 729 246 тыс. руб. Срок действия гарантии – по 05.11.2015 включительно.

Перечень банковских гарантий приведен в таблице 8 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Российское налоговое и бухгалтерское законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

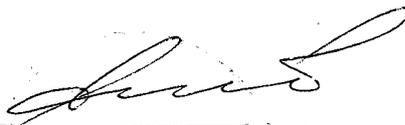
Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, неблагоприятный исход которых может привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п. 25 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010

подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2013 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и положение Общества с точки зрения налогового и бухгалтерского законодательства будет стабильным.

Приложение: таблицы с расшифровкой показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2013 год на 30 л. в 1 экз.

Руководитель



Б.И. Аюев

Главный бухгалтер



М.С. Седякин

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

Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов (тыс.руб.)

0710005 с. 1

| Наименование показателя   | код         | период  | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          |   | На конец года            |   |
|---|-------------|---------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|
|   |             |         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило           | выбыло                   |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка               |   | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|   |             |         |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                          |   |
| 1   | 2           | 3       | 4                        | 5   | 6                   | 7                        | 8   | 9                     | 10                    | 11                       | 12  | 13                       | 14  |
| <b>Нематериальные активы - всего:</b>   | <b>5100</b> | 2013 г. | 1 693 678                | (994 445)                                       | 571 796             | (5 803)                  | 5 803   | (339 640)             | -                     | -                        | -   | 2 259 671                | (1 328 282)                                     |
|   | <b>5110</b> | 2012 г. | 1 282 214                | (738 261)                                       | 429 206             | (17 742)                 | 17 742  | (273 926)             | -                     | -                        | -   | 1 693 678                | (994 445)                                       |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на программы ЭВМ, базы данных) | 5101        | 2013 г. | 1 311 613                | (750 791)                                       | 471 468             | (5 803)                  | 5 803   | (272 471)             | -                     | -                        | -   | 1 777 278                | (1 017 459)                                     |
|   | 5111        | 2012 г. | 982 145                  | (550 606)                                       | 342 125             | (12 657)                 | 12 657  | (212 842)             | -                     | -                        | -   | 1 311 613                | (750 791)                                       |
| в том числе:  |             |         |                          |   |                     |                          |   |                       |                       |                          |   |                          |   |
| у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных   | 51011       | 2013 г. | 1 311 519                | (750 739)                                       | 471 468             | (5 803)                  | 5 803   | (272 461)             | -                     | -                        | -   | 1 777 184                | (1 017 397)                                     |
|   | 51111       | 2012 г. | 982 051                  | (550 564)                                       | 342 125             | (12 657)                 | 12 657  | (212 832)             | -                     | -                        | -   | 1 311 519                | (750 739)                                       |
| у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров  | 51012       | 2013 г. | 94                       | (52)  |                     |                          |   | (10)                  | -                     | -                        | -   | 94                       | (62)  |
|   | 51112       | 2012 г. | 94                       | (42)  |                     |                          |   | (10)                  | -                     | -                        | -   | 94                       | (52)  |
| Прочие  | 5102        | 2013 г. | 382 065                  | (243 654)                                       | 100 328             |                          |   | (67 169)              | -                     | -                        | -   | 482 393                  | (310 823)                                       |
|   | 5112        | 2012 г. | 300 069                  | (187 655)                                       | 87 081              | (5 085)                  | 5 085   | (61 084)              | -                     | -                        | -   | 382 065                  | (243 654)                                       |

**Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью (тыс.руб.)**

0710005 с.2

| Наименование показателя   | код   | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1   | 2     | 3                     | 4                     | 5                     |
| Нематериальные активы - всего:  | 5130  | 846 128               | 499 589               | 281 516               |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на программы ЭВМ, базы данных) | 5131  | 634 255               | 342 728               | 222 804               |
| <i>в том числе:</i>   |       |                       |                       |                       |
| у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных   | 51311 | 634 255               | 342 728               | 222 804               |
| у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров  | 51312 | -                     | -                     | -                     |
| Прочие  | 5132  | 211 873               | 156 861               | 58 712                |

Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР (тыс.руб.)

0710005 с. 3

| Наименование показателя   | код   | период     | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |                                       | На конец периода         |                                       |
|---|-------|------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|   |       |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|   |       |            |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                       |                          |                                       |
| 1   | 2     | 3          | 4                        | 5                                     | 6                   | 7                        | 8                                     | 9                                     | 10                       | 11                                    |
| НИОКР - всего:  | 5140  | за 2013 г. | 232 596                  | (39 625)                              | 133 828             | -                        | -                                     | (104 855)                             | 280 763                  | (58 819)                              |
|   | 5150  | за 2012 г. | 94 814                   | (10 941)                              | 230 096             | -                        | -                                     | (120 998)                             | 232 596                  | (39 625)                              |
| в том числе:  |       |            |                          |                                       |                     |                          |                                       |                                       |                          |                                       |
| НИОКР "ТЭО создания ЦС АРЧМ"  | 5141  | за 2013 г. | 2 500                    | (1 500)                               | -                   | -                        | -                                     | (250)                                 | 2 500                    | (1 750)                               |
| НИОКР "ТЭО создания ЦС АРЧМ"  | 5151  | за 2012 г. | 2 500                    | (1 252)                               | -                   | -                        | -                                     | (248)                                 | 2 500                    | (1 500)                               |
| НИР по теме:"Исслед-е перспект.электроэнерг. реж. электрич.кольца Беларусь-Россия-Эстония-Латвия-Литва"                     | 5141  | за 2013 г. | 5 000                    | (1 250)                               | -                   | -                        | -                                     | (3 750)                               | -                        | -                                     |
|   | 5151  | за 2012 г. | -                        | -                                     | 5 000               | -                        | -                                     | (1 250)                               | 5 000                    | (1 250)                               |
| НИР "Ежегодная актуализация математ.модели и базы данных ЕЭС России и ежегодное исслед-е персп. электр.режимов ЕЭС"         | 5142  | за 2013 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                     |
|   | 5152  | за 2012 г. | 27 000                   | (2 250)                               | -                   | -                        | -                                     | (24 750)                              | -                        | -                                     |
| НИР "Исслед.перспект.электроэн.-х режимов энергосист. опера.зоны Филиала ОАО "СО ЕЭС" ОДУ Центра"                           | 5143  | за 2013 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                     |
|   | 5153  | за 2012 г. | 10 000                   | (5 000)                               | -                   | -                        | -                                     | (5 000)                               | -                        | -                                     |
| НИР : "Исслед.режимов работы генер.оборуд,разработка нормативов миним.нагрузок энерг.50-1200 МВт"                           | 5144  | за 2013 г. | 8 000                    | (1 332)                               | -                   | -                        | -                                     | (2 000)                               | 8 000                    | (3 332)                               |
|   | 5154  | за 2012 г. | -                        | -                                     | 8 000               | -                        | -                                     | (1 332)                               | 8 000                    | (1 332)                               |
| НИР на темы: "Расчетно-аналит.материалы для подготовки Схемы и програмы развития ЕЭС России"                                | 5145  | за 2013 г. | 29 831                   | (9 944)                               | -                   | -                        | -                                     | (19 887)                              | -                        | -                                     |
|   | 5155  | за 2012 г. | -                        | -                                     | 29 831              | -                        | -                                     | (9 944)                               | 29 831                   | (9 944)                               |
| НИР по теме: "Иссл-е качества регул.част.и частот.свойств ЕЭС России при вводе в раб.нормир.первич.рег."                    | 5146  | за 2013 г. | 6 000                    | (1 000)                               | -                   | -                        | -                                     | (2 000)                               | 6 000                    | (3 000)                               |
|   | 5156  | за 2012 г. | -                        | -                                     | 6 000               | -                        | -                                     | (1 000)                               | 6 000                    | (1 000)                               |
| НИР по теме: "Разработка пред. ОАО "СО ЕЭС" для включения в Схему и программу развития ЕЭС России по ОЭС Северо-Запада"     | 5147  | за 2013 г. | 9 000                    | (1 500)                               | -                   | -                        | -                                     | (7 500)                               | -                        | -                                     |
|   | 5157  | за 2012 г. | -                        | -                                     | 9 000               | -                        | -                                     | (1 500)                               | 9 000                    | (1 500)                               |
| НИР по теме: "Разработка рекомендаций по совершен.ПО расчетам динам.и проведение работ по его тестированию и испытаниям"    | 5148  | за 2013 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                     |
|   | 5158  | за 2012 г. | 2 500                    | (208)                                 | -                   | -                        | -                                     | (2 292)                               | -                        | -                                     |
| НИР по теме:"Анализ опыта внедр.и разраб.рекоменд.по совершенство-ю ПК RUSTAB"  | 5149  | за 2013 г. | 1 000                    | (42)                                  | -                   | -                        | -                                     | (500)                                 | 1 000                    | (542)                                 |
|   | 5159  | за 2012 г. | -                        | -                                     | 1 000               | -                        | -                                     | (42)                                  | 1 000                    | (42)                                  |
| НИР по теме:"Исследования, разработка и обоснование предложений по перспект.развитию ОЭС Центра и ОЭС Урала в 2013-2019 г." | 51410 | за 2013 г. | 18 000                   | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (18 000)                              | -                        | -                                     |
|   | 51510 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 18 000              | -                        | -                                     | -                                     | 18 000                   | -                                     |

| Наименование показателя   | код   | период     | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |                                       | На конец периода         |                                       |
|---|-------|------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|   |       |            | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|   |       |            |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                       |                          |                                       |
| 1   | 2     | 3          | 4                        | 5                                     | 6                   | 7                        | 8                                     | 9                                     | 10                       | 11                                    |
| НИР по теме:"Исследован-е и обоснов-е возможности и необх.управл.вставками постоян-го тока для автом."                    | 51411 | за 2013 г. | 2 500                    | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (500)                                 | 2 500                    | (500)                                 |
|   | 51511 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 2 500               | -                        | -                                     | -                                     | 2 500                    | -                                     |
| НИР по теме:"Обслдование текущ. сост. инфор. безоп., разраб.модели угроз и спец.тех.треб.по обесп.безоп.инф-ции"          | 51412 | за 2013 г. | 2 450                    | (41)                                  | -                   | -                        | -                                     | (490)                                 | 2 450                    | (531)                                 |
|   | 51512 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 2 450               | -                        | -                                     | (41)                                  | 2 450                    | (41)                                  |
| НИР по теме:"Опред-е.возможностей использ-я RTDS для пров.аттест-х испыт-й автоматич.регул.возбуж.синхр."                 | 51413 | за 2013 г. | 4 237                    | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (847)                                 | 4 237                    | (847)                                 |
|   | 51513 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 4 237               | -                        | -                                     | -                                     | 4 237                    | -                                     |
| НИР по теме:"Созд.сист.монитор.перех.режим.воперац.зоне ОДУ Сев.-Зап. на базе модерниз.цифр.регист."                      | 51414 | за 2013 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                     |
|   | 51514 | за 2012 г. | 4 237                    | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (4 237)                               | -                        | -                                     |
| НИР по теме:"Иссл.научно-метод.основ обесп.сист.надежн.при управл.функцион.и развит. ЕЭС России"                          | 51415 | за 2013 г. | 5 932                    | (99)                                  | -                   | -                        | -                                     | (1 186)                               | 5 932                    | (1 285)                               |
|   | 51515 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 5 932               | -                        | -                                     | (99)                                  | 5 932                    | (99)                                  |
| НИР по теме:"Исслед.технич.эффектив.различ.конфигураций электрич.связей между ОЭС Урала и ОЭС Сибири"                     | 51416 | за 2013 г. | 3 150                    | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (3 150)                               | -                        | -                                     |
|   | 51516 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 3 150               | -                        | -                                     | -                                     | 3 150                    | -                                     |
| НИР по теме:"Исследов.существующих подходов к оценке управления надежностью энергосбереж.и развит.энергосистем"           | 51417 | за 2013 г. | 381                      | (127)                                 | -                   | -                        | -                                     | (191)                                 | 381                      | (318)                                 |
|   | 51517 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 381                 | -                        | -                                     | (127)                                 | 381                      | (127)                                 |
| НИР Этап 1 по теме:"Ежег.актуализ.матем.модели и базы даных ЕЭС России и ежегод.исслед.перспектив.электр. режимов"        | 51418 | за 2013 г. | 5 000                    | (2 500)                               | -                   | -                        | -                                     | (2 500)                               | -                        | -                                     |
|   | 51518 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 5 000               | -                        | -                                     | (2 500)                               | 5 000                    | (2 500)                               |
| НИР Этап 2по теме:"Ежег.актуализ.матем.мод. и базы дан. ЕЭС Росс.и ежегод.исслед.перспектив.электр.режимов"               | 51419 | за 2013 г. | 5 680                    | (2 367)                               | -                   | -                        | -                                     | (3 313)                               | -                        | -                                     |
|   | 51519 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 5 680               | -                        | -                                     | (2 367)                               | 5 680                    | (2 367)                               |
| НИР этап 4 по теме: "Актуализация эквивал.схемы ЕЭС России для компл.программ планирования и анализа"                     | 51420 | за 2013 г. | 5 000                    | (833)                                 | -                   | -                        | -                                     | (4 167)                               | -                        | -                                     |
|   | 51520 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 5 000               | -                        | -                                     | (833)                                 | 5 000                    | (833)                                 |
| НИР Этап 5по теме:"Обоснование необходимости сооружения новой ВЛ500 кВ Вятка-Северн.в опер.зоне фил.ОАО СО ЕЭС ОДУ Урала" | 51421 | за 2013 г. | 5 000                    | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (5 000)                               | -                        | -                                     |
|   | 51521 | за 2012 г. | -                        | -                                     | 5 000               | -                        | -                                     | -                                     | 5 000                    | -                                     |
| НИР"Исслед.и разр.н-м основ обесп.сист.надежности при упр.функц и разв ЕЭС России в совр.стр-ре э/э"                      | 51422 | за 2013 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                     |
|   | 51522 | за 2012 г. | 36 441                   | -                                     | -                   | -                        | -                                     | (36 441)                              | -                        | -                                     |
| НИР: "Разраб.предложений ОАО "СО ЕЭС" для включения в схему и прог.развития ЕЭС России по опер.зоне фил.ОДУ Сев.Запада"   | 51423 | за 2013 г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                     |
|   | 51523 | за 2012 г. | 8 475                    | (706)                                 | -                   | -                        | -                                     | (7 769)                               | -                        | -                                     |





Таблица 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов (тыс.руб.)

0710005 с. 4

| 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 | прочее выбытие |                  |
| 1  | 2     | 3          | 4              | 5                   | 6  | 7   | 8              | 9                |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего:  | 5160  | за 2013 г. | 77 117         | 156 971             | -  | (133 828)   | (71 403)       | 28 857           |
| В  | 5170  | за 2012 г. | 201 063        | 131 325             | (1 800)  | (230 096)   | (23 375)       | 77 117           |
| в том числе:   |       |            |                |                     |  |   |                |                  |
| НИР "Разработка и внедрение матем.модели учета фактора надежности  | 5161  | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 5171  | за 2012 г. | 2 250          | -                   | -  | -   | (2 250)        | -                |
| НИР "Концепция повышения надежности в электроэнергетике"   | 5162  | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 5172  | за 2012 г. | -              | 1 800               | (1 800)  | -   | -              | -                |
| НИР:"Программа модернизации электроэнергетики России на период до 2030 года"                               | 5163  | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 5173  | за 2012 г. | 88 935         | 25 000              | -  | (113 935)   | -              | -                |
| НИР:"Разработ.техн.монит.систем-х.регул.(в части автомат.регул.возб.и сист.возб.генер.электростанций)"     | 5164  | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 5174  | за 2012 г. | 19 125         | 2 000               | -  | -   | (21 125)       | -                |
| Исследование и разработки для ЦСПА по дог.№ 406-03-9-11 от 01.06.11 с ОАО "НИИПТ"                          | 5165  | за 2013 г. | 35 273         | -                   | -  | -   | (35 273)       | -                |
|  | 5175  | за 2012 г. | 27 094         | 8 179               | -  | -   | -              | 35 273           |
| Исследование и разработки для ЦСПА дог.№152-02-1-08 от 09.06.08 с ОАО "НИИПТ"                              | 5166  | за 2013 г. | 36 130         | -                   | -  | -   | (36 130)       | -                |
|  | 5176  | за 2012 г. | 36 130         | -                   | -  | -   | -              | 36 130           |
| НИР на темы: "Расчетно-аналит.материал. для подг.Схемы и програм.разв.ЕЭС России"                          | 5167  | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 5177  | за 2012 г. | 18 729         | 11 102              | -  | (29 831)  | -              | -                |
| НИР по теме:"Иссл-е электроэнерг .режимов и стат. Устойчивости Южно-Якутского района. разр-ка мероприятий" | 5168  | за 2013 г. | -              | 6 000               | -  | (6 000)   | -              | -                |
|  | 5178  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Разраб.метод.сертификац.испытаний устр. РМУ с проведением тестовых"                          | 5169  | за 2013 г. | -              | 3 000               | -  | (3 000)   | -              | -                |
|  | 5179  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Иссл.пропускной способ. линий электр. с опред.максимально допуст.перетоков"                  | 51691 | за 2013 г. | -              | 19 116              | -  | (19 116)  | -              | -                |
|  | 51791 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Ежегодная актуализация математической модели и базы данных ЕЭС России и ежег.иссл-е персп."  | 51692 | за 2013 г. | -              | 27 000              | -  | (27 000)  | -              | -                |
|  | 51792 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Исследование объектов ОАО "СО ЕЭС" на предмет отнесения к категории по степени потенц."      | 51693 | за 2013 г. | -              | 14 686              | -  | (14 686)  | -              | -                |
|  | 51793 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |

| 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 | прочее выбытие |                  |
| 1  | 2      | 3          | 4              | 5                   | 6  | 7   | 8              | 9                |
| НИР по теме: "Обслед. текущ. сост. информ. безопасности, разработ. модели угроз и спец. технич. требований по обесп. без-ти" | 51694  | за 2013 г. | -              | 2 960               | -  | (2 960)   | -              | -                |
|  | 51794  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Исслед. и разработка национ. стандартов по обеспечению системной надежности ЕЭС России"                        | 51695  | за 2013 г. | -              | 5 085               | -  | (5 085)   | -              | -                |
|  | 51795  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Разраб. предлож. по ликвидации "узких мест" электр. сети с использ. математ. модели"                           | 51696  | за 2013 г. | -              | 15 930              | -  | (15 930)  | -              | -                |
|  | 51796  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Разр. алгоритма учета суточ. выр. об. объект. управ. ЦКС/ЦС АРЧМ и его интегр. в алгор. УПО АРЧМ"              | 51697  | за 2013 г. | -              | 5 400               | -  | -   | -              | 5 400            |
|  | 51797  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Анализ текущ. сост. автомат. сист. аврий. разгруз. блока (АСАРБ) на энергобл. теплов. электрост."              | 51698  | за 2013 г. | -              | 2 000               | -  | (2 000)   | -              | -                |
|  | 51798  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Созд. сист. монитор. переходных режимов Рефтинской ГРЭС на базе модерниз. цифрового регист."                   | 51699  | за 2013 г. | -              | 2 965               | -  | (2 965)   | -              | -                |
|  | 51799  | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Совершенствование методики для расчетов балансовой надежности ЕЭС России"                                      | 516910 | за 2013 г. | -              | 1 700               | -  | (1 700)   | -              | -                |
|  | 517910 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по теме: "Иссл.-е стат. характ. нагруз. промышл. потреб. в электрич. сетях 6-110 кВ"                                     | 516911 | за 2013 г. | -              | 2 383               | -  | -   | -              | 2 383            |
|  | 517911 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР по созд. проекта "Схемы и программы развития ЕЭС России, вкл. развит. единой национальной системы"                       | 516912 | за 2013 г. | -              | 13 447              | -  | -   | -              | 13 447           |
|  | 517912 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| НИР: "Разработка инновационной технологии дистанционного управления объектами электроэнергетики"                             | 516913 | за 2013 г. | -              | 25 895              | -  | (25 895)  | -              | -                |
|  | 517913 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов- всего:  | 5180   | за 2013 г. | 416 301        | 439 356             | (2 473)  | (571 796)   | (264)          | 281 124          |
|  | 5190   | за 2012 г. | 314 605        | 531 128             | -  | (429 206)   | (226)          | 416 301          |
| в том числе:<br>ПО ЦС АРЧМ Филиала ОАО "СО ЕЭС" Кольское РДУ (60 мес.)   | 5181   | за 2013 г. | 9 000          | 5 809               | -  | (14 809)  | -              | -                |
|  | 5191   | за 2012 г. | -              | 9 000               | -  | -   | -              | 9 000            |
| Искл. право на проект. док-ю "Проект-е ЕПС для Ф-лов ОАО "СО ЕЭС" уровня РДУ и ОДУ опер. зоны ОДУ Урала"                     | 5182   | за 2013 г. | 3 508          | 1 176               | -  | (4 684)   | -              | -                |
|  | 5192   | за 2012 г. | -              | 3 508               | -  | -   | -              | 3 508            |
| Паспорт Проекта создания системы контроля техн. состояния оборудования объектов э/э (СКТС)                                   | 5183   | за 2013 г. | 8 901          | -                   | -  | -   | (234)          | 8 667            |
|  | 5193   | за 2012 г. | 9 101          | -                   | -  | -   | (200)          | 8 901            |

| 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 | прочее выбытие |                  |
| 1   | 2      | 3          | 4              | 5                   | 6  | 7   | 8              | 9                |
| Работы по сбору, проверке, консолидации и актуализации данных о выполнении субъектами э/э годовых показателей | 5184   | за 2013 г. | 10 531         | -                   | -  | -   | -              | 10 531           |
|   | 5194   | за 2012 г. | -              | 10 531              | -  | -   | -              | 10 531           |
| ИП на ПО "Автоматизированная система управления административными процессами ОАО "СО ЕЭС"(ПО АСУАП)"          | 5185   | за 2013 г. | 17 551         | 2 596               | -  | (20 147)  | -              | -                |
|   | 5195   | за 2012 г. | -              | 17 551              | -  | -   | -              | 17 551           |
| ИП на ПО "Автоматизированная система картографического отображения аварийных и нештатных ситуаций"            | 5186   | за 2013 г. | 8 390          | 85                  | -  | (8 475)   | -              | -                |
|   | 5196   | за 2012 г. | -              | 8 390               | -  | -   | -              | 8 390            |
| ИП на модиф.ПО "Сист.мониторинга фактич.действия систем первичн.и вторич.автоматич.регул.частоты"             | 5187   | за 2013 г. | 1 653          | 890                 | -  | (2 543)   | -              | -                |
|   | 5197   | за 2012 г. | -              | 1 653               | -  | -   | -              | 1 653            |
| ИП на модиф. "ПО для обеспечения расчетов целевого рынка мощности" (7-003116)"                                | 5188   | за 2013 г. | 7 500          | 1 500               | -  | (9 000)   | -              | -                |
|   | 5198   | за 2012 г. | -              | 7 500               | -  | -   | -              | 7 500            |
| ИП на ПО для ЭВМ "Расчет потребления электроэнергии и мощности на долгосрочный период"                        | 5189   | за 2013 г. | 3 403          | 408                 | -  | (3 811)   | -              | -                |
|   | 5199   | за 2012 г. | -              | 3 403               | -  | -   | -              | 3 403            |
| ИП на модиф. АИС "Консолидированная база проводов" в части разраб.отчетности для Минэнерго России             | 518910 | за 2013 г. | 1 627          | 3 569               | -  | -   | -              | 5 196            |
|   | 519910 | за 2012 г. | -              | 1 627               | -  | -   | -              | 1 627            |
| ИП на модифицированную автоматизированную систему документационного обеспечения (АСДОУ)                       | 518911 | за 2013 г. | 23 400         | 17 250              | -  | (40 650)  | -              | -                |
|   | 519911 | за 2012 г. | -              | 23 400              | -  | -   | -              | 23 400           |
| НИР:"Разработ.техн.монит.систем-х.регул.(в части автомат.регул.возб.и сист.возб.генер.электростанций"         | 518912 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|   | 519912 | за 2012 г. | -              | 21 365              | -  | (21 365)  | -              | -                |
| ИП на модиф. ПО "Выбор состава включенного генерирующего оборудования" и ТЗ на созд. ПО"                      | 518913 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|   | 519913 | за 2012 г. | 10 169         | 6 780               | -  | (16 949)  | -              | -                |
| ИП на унифиц.ПО Центр.коорд.сис.автомат.регул.част.и перет.мощ.ЕЭС России/Центр.                              | 518914 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|   | 519914 | за 2012 г. | 1 271          | 5 509               | -  | (6 780)   | -              | -                |
| Техническое задание"Создание и внедрение Системы контроля технического состояния объектов электроэнергетики   | 518915 | за 2013 г. | 1 177          | -                   | -  | -   | (30)           | 1 147            |
|   | 519915 | за 2012 г. | 1 203          | -                   | -  | -   | (26)           | 1 177            |
| Лицензированное ПО по офиц.заказу "SW 01 от 30.06.11(услуги по техн.поддержке ПО)                             | 518916 | за 2013 г. | 42 068         | -                   | -  | -   | -              | 42 068           |
|   | 519916 | за 2012 г. | 34 464         | 7 604               | -  | -   | -              | 42 068           |
| ТИ Создание и ввод АС СиОИ" (1-я очередь)   | 518917 | за 2013 г. | 15 302         | -                   | -  | -   | -              | 15 302           |
|   | 519917 | за 2012 г. | 4 563          | 72 371              | -  | (61 632)  | -              | 15 302           |

| 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 | прочее выбытие |                  |
| 1  | 2      | 3          | 4              | 5                   | 6  | 7   | 8              | 9                |
| ИП на ТЗ и ПАК "Энергия"   | 518918 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 519918 | за 2012 г. | 5 500          | 2 424               | -  | (7 924)   | -              | -                |
| ИП на программу для ЭВМ "Подсис.электрон.арх.автом.сист-ы докумен-го обесп.управл.фил. ОАО "СО             | 518919 | за 2013 г. | 3 051          | 822                 | -  | -   | -              | 3 873            |
|  | 519919 | за 2012 г. | -              | 3 051               | -  | -   | -              | 3 051            |
| ИП на модиф.ПО-2 "Сист.обмена уведомлениями о составе и параметрах генерир.оборудования" (7-003092)        | 518920 | за 2013 г. | 7 475          | 1 000               | -  | (8 475)   | -              | -                |
|  | 519920 | за 2012 г. | -              | 7 475               | -  | -   | -              | 7 475            |
| ИП на модиф.ПО-3 "Сист.обмена уведомл.о топологии сети и сетевых ограничениях" (7-003099)                  | 518921 | за 2013 г. | 1 275          | 2 700               | -  | (3 975)   | -              | -                |
|  | 519921 | за 2012 г. | -              | 1 275               | -  | -   | -              | 1 275            |
| ИП на модиф.ПО-4 "Обмен информацией с участниками рынка" (7-003129)  | 518922 | за 2013 г. | 1 275          | 2 700               | -  | (3 975)   | -              | -                |
|  | 519922 | за 2012 г. | -              | 1 275               | -  | -   | -              | 1 275            |
| ИП на модиф.ПО для ЭВМ"Автоматиз.сис.оперативн.монит. топливообеспеч.электрс." в части                     | 518923 | за 2013 г. | 424            | 1 271               | -  | (1 695)   | -              | -                |
|  | 519923 | за 2012 г. | -              | 424                 | -  | -   | -              | 424              |
| ИП "Вторая очередь информационного портала технического состояния объектов электроэнергетики-Портала"      | 518924 | за 2013 г. | 9 933          | 20 088              | -  | (30 021)  | -              | -                |
|  | 519924 | за 2012 г. | 611            | 9 322               | -  | -   | -              | 9 933            |
| ИП на проект Схемы и программы развития ЕЭС России, вкл.развитие единой национал.электр.сети, на перспект. | 518925 | за 2013 г. | 12 339         | 16 949              | -  | (29 288)  | -              | -                |
|  | 519925 | за 2012 г. | -              | 12 339              | -  | -   | -              | 12 339           |
| ИП на ПО для ЭВМ "ПК для моделирования электромеханических переходных процессов в электро-кой              | 518926 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 519926 | за 2012 г. | -              | 51 888              | -  | (51 888)  | -              | -                |
| ИП на результат интелл.деятельн.-дизайн Интранет-портал и контент Интранет-портал и ТЗ на разработку       | 518927 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 519927 | за 2012 г. | 17 820         | 6 303               | -  | (24 123)  | -              | -                |
| ТИ ИП на ПО ЭВМ"Первая очередь информ-ного портала технического состояния объектов электроэнергетики       | 518928 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 519928 | за 2012 г. | 15 367         | 6 224               | -  | (21 591)  | -              | -                |
| ИП на модиф.АИС "РЗПиУП" в части кадрового учета и консолид.базы по учету персон.и з/п                     | 518929 | за 2013 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
|  | 519929 | за 2012 г. | -              | 13 411              | -  | (13 411)  | -              | -                |
| ИП на Проект создания централиз.сист. противоаварийн. автоматики (ЦСПА) ОЭС Северо-Запада                  | 518930 | за 2013 г. | -              | 2 542               | -  | -   | -              | 2 542            |
|  | 519930 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на отчет "Анализ существ.состояния энергосист. Калинингр.обл.за период 2008-2012 г. Основ.техн.решен."  | 518931 | за 2013 г. | -              | 18 644              | -  | (18 644)  | -              | -                |
|  | 519931 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |

| 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 | прочее выбытие |                  |
| 1  | 2      | 3          | 4              | 5                   | 6  | 7   | 8              | 9                |
| ИП на отчет о НИОКР по теме:<br>"Разраб.автоматики, сниж.вероятн.вкл.на коротк.замык. реактирован.ЛЭП 500" | 518932 | за 2013 г. | -              | 540                 | -  | -   | -              | 540              |
|  | 519932 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| Евразийский патент на изобр."Сист. мониторинга автом.регуляторов возбуждения и сист. возбужд. генер.эл."   | 518933 | за 2013 г. | -              | 30                  | -  | -   | -              | 30               |
|  | 519933 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.АИС "Расчет з/пл и управление персоналом" в части кадрового учета и консолид.базы"             | 518934 | за 2013 г. | -              | 16 090              | -  | -   | -              | 16 090           |
|  | 519934 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на программу для ЭВМ для мониторинга относительного движения синхронных групп генераторов               | 518935 | за 2013 г. | -              | 2 000               | -  | -   | -              | 2 000            |
|  | 519935 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на программу для ЭВМ "Сист.подготовки данных для задач краткосрочного планирования" и ТЗ на             | 518936 | за 2013 г. | -              | 7 419               | -  | -   | -              | 7 419            |
|  | 519936 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на проектную документацию на модиф.программы для ЭВМ "АИС "Energys СОДП"(7-000071)                      | 518937 | за 2013 г. | -              | 2 975               | -  | -   | -              | 2 975            |
|  | 519937 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на программу для ЭВМ "Модули административирования рынка системных услуг" и ТЗ на создание ПО"          | 518938 | за 2013 г. | -              | 2 174               | -  | -   | -              | 2 174            |
|  | 519938 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на программу для ЭВМ "Модуль автоматич.оценки знач. режимных параметров в процессе тренировок.дисп."    | 518939 | за 2013 г. | -              | 800                 | -  | -   | -              | 800              |
|  | 519939 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ТИ ИП "Правила сбора, учета и обработки стат.данных о техническом состоянии линий электропередачи"         | 518940 | за 2013 г. | 32             | 1 489               | -  | (1 521)   | -              | -                |
|  | 519940 | за 2012 г. | 32             | -                   | -  | -   | -              | 32               |
| ИП на модифицированную АИС БУИНУ и УКРЗП и ТЗ на созд-е АИС  | 518941 | за 2013 г. | -              | 2 546               | -  | -   | -              | 2 546            |
|  | 519941 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| Патент на изобрет."Сист.мониторинга автомати. регул. возбуж.и систем возбуж. генерат.электростанции"       | 518942 | за 2013 г. | -              | 22                  | -  | -   | -              | 22               |
|  | 519942 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на ПО для ЭВМ"Функция распред. управл. воздейс.на регулир.объекты ЦКС/ЦС АРЧМ для контроля"             | 518943 | за 2013 г. | -              | 5 400               | -  | -   | -              | 5 400            |
|  | 519943 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на ПО АСУ ОПЭМ  | 518944 | за 2013 г. | -              | 645                 | -  | -   | -              | 645              |
|  | 519944 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.ПО АС СИ СМПР (7-003045) и ТЗ на созд. ПО  | 518945 | за 2013 г. | -              | 4 200               | -  | -   | -              | 4 200            |
|  | 519946 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |

| 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 | прочее выбытие |                  |
| 1   | 2      | 3          | 4              | 5                   | 6  | 7   | 8              | 9                |
| ИП на програм. для ЭВМ "Опред.показат. готовности генер.обруд.к выработке электроэнергии" и ТЗ на созд-е ПО | 518947 | за 2013 г. | -              | 1 102               | -  | -   | -              | 1 102            |
|   | 519948 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.программу для ЭВМ "Автоматиз. сист. сбора,достовер.и формир.планов.и оператив.,отчетной инф-    | 518949 | за 2013 г. | -              | 2 027               | -  | -   | -              | 2 027            |
|   | 519949 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| Патент на изобретение "Сист.монит.запасов устойчивост.электроэнергетической                                 | 518950 | за 2013 г. | -              | 18                  | -  | -   | -              | 18               |
|   | 519950 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.ПО для ЭВМ для обеспечения расчетов целевого рынка мощности (инв. № 7-003116)                   | 518951 | за 2013 г. | -              | 4 000               | -  | -   | -              | 4 000            |
|   | 519951 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на ПК "СМЗУ"   | 518952 | за 2013 г. | -              | 6 152               | -  | -   | -              | 6 152            |
|   | 519952 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ТИ ИП "Методика оценки технического состояния линий электропередачи 110 кВ и выше"                          | 518953 | за 2013 г. | 31             | 1 428               | -  | (1 459)   | -              | -                |
|   | 519953 | за 2012 г. | 31             | -                   | -  | -   | -              | 31               |
| ИП на программу для ЭВМ по расчету параметров электроэнерге-го режима для анализа частотных свойств         | 518954 | за 2013 г. | -              | 330                 | -  | -   | -              | 330              |
|   | 519954 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.ПО для ЭВМ "Сист.автоматиз.планиров.электроэнерг.режимов ЕЭС России"(7-003176) (САПЭР)          | 518955 | за 2013 г. | -              | 3 000               | -  | -   | -              | 3 000            |
|   | 519955 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.ПК для модел.электром-х перех-х процес. в электроэнерг-й сист.(ин.7-003324) ПК " RuSTab"        | 518956 | за 2013 г. | -              | 7 712               | -  | -   | -              | 7 712            |
|   | 519957 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф. АИС "КБП" и ТЗ на созданную АИС  | 518958 | за 2013 г. | -              | 8 940               | -  | -   | -              | 8 940            |
|   | 519958 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модифицированную АИС "УР"   | 518959 | за 2013 г. | -              | 81                  | -  | -   | -              | 81               |
|   | 519959 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ТИ ИП Проектная деятельность в рамках создания и внедрения СКТС объектов э/э и их оборудования              | 518960 | за 2013 г. | -              | 1 883               | -  | -   | -              | 1 883            |
|   | 519960 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на модиф.ПО для ЭВМ "Автоматиз.сист. формир. проектов годовых и месячных планов ремонтов                 | 518961 | за 2013 г. | -              | 1 440               | -  | -   | -              | 1 440            |
|   | 519961 | за 2012 г. | -              | -                   | -  | -   | -              | -                |
| ИП на комплекс верхнего уровня ЦСПА Востока по обеспечению противоаварийн.управления в ОЭС                  | 518962 | за 2013 г. | 125 889        | 93 630              | -  | (219 519)   | -              | -                |
|   | 519962 | за 2012 г. | 118 667        | 7 222               | -  | -   | -              | 125 889          |

## 2. Основные средства

**Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)**

0710005 с. 5

| Наименование показателя   | код  | Период  | На начало года           |                         | Изменение вступительного сальдо в связи с переклассификацией статей |                         | Изменения за период      |                         |                          |                         |                       |                          |                         |                          | На конец периода        |  |
|---|------|---------|--------------------------|-------------------------|---|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--|
|   |      |         |                          |                         |   |                         | поступило                |                         | выбыло                   |                         | начислено амортизации | переоценка               |                         |                          |                         |  |
|   |      |         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость  | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |  |
| 1   | 2    | 3       | 4                        | 5                       | 6   | 7                       | 8                        | 9                       | 10                       | 11                      | 12                    | 13                       | 14                      | 15                       | 16                      |  |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - | 5200 | 2013 г. | 26 598 195               | (8 618 499)             | -   | -                       | 2 437 926                | -                       | (257 555)                | 252 048                 | (2 212 750)           | -                        | -                       | 28 778 566               | (10 579 201)            |  |
|   | 5210 | 2012 г. | 21 745 692               | (6 999 477)             | -   | -                       | 5 412 440                | -                       | (225 684)                | 215 289                 | (1 877 428)           | (334 253)                | 43 117                  | 26 598 195               | (8 618 499)             |  |
| в том числе:  |      |         |                          |                         |   |                         |                          |                         |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |  |
| Здания  | 5201 | 2013 г. | 12 658 956               | (1 480 631)             | 62 730  | (567)                   | 716 041                  | -                       | (6 601)                  | 6 335                   | (288 863)             | -                        | -                       | 13 431 126               | (1 763 726)             |  |
|   | 5211 | 2012 г. | 10 917 285               | (1 268 059)             | -   | -                       | 2 072 079                | -                       | (5 640)                  | 5 297                   | (258 903)             | (324 768)                | 41 034                  | 12 658 956               | (1 480 631)             |  |
| Сооружения и передаточные устройства                                      | 5202 | 2013 г. | 635 882                  | (173 610)               | (414)   | -                       | 78 104                   | -                       | (2 645)                  | 1 658                   | (44 592)              | -                        | -                       | 710 927                  | (216 544)               |  |
|   | 5212 | 2012 г. | 471 469                  | (137 248)               | (1 186)   | -                       | 166 607                  | -                       | (1 008)                  | 793                     | (37 155)              | -                        | -                       | 635 882                  | (173 610)               |  |
| Земельные участки и объекты природопользования                            | 5203 | 2013 г. | 694 135                  | -                       | -   | -                       | 1 454                    | -                       | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 695 589                  | -                       |  |
|   | 5213 | 2012 г. | 595 899                  | -                       | -   | -                       | 98 236                   | -                       | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 694 135                  | -                       |  |
| Машины и оборудование   | 5204 | 2013 г. | 11 819 612               | (6 574 778)             | (61 092)  | (758)                   | 1 592 169                | -                       | (228 785)                | 225 034                 | (1 778 173)           | -                        | -                       | 13 121 904               | (8 128 675)             |  |
|   | 5214 | 2012 г. | 9 114 560                | (5 278 803)             | -   | -                       | 2 906 129                | -                       | (201 077)                | 192 352                 | (1 488 327)           | -                        | -                       | 11 819 612               | (6 574 778)             |  |
| Транспортные средства   | 5205 | 2013 г. | -                        | -                       | -   | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |
|   | 5215 | 2012 г. | -                        | -                       | -   | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                | 5206 | 2013 г. | 456 315                  | (267 522)               | 930   | (117)                   | 37 962                   | -                       | (15 392)                 | 15 021                  | (63 612)              | -                        | -                       | 479 815                  | (316 230)               |  |
|   | 5216 | 2012 г. | 371 391                  | (222 037)               | 55  | (5)                     | 99 065                   | -                       | (14 196)                 | 13 341                  | (58 821)              | -                        | -                       | 456 315                  | (267 522)               |  |
| Многолетние насаждения  | 5207 | 2013 г. | 1 733                    | (24)                    | -   | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | (57)                  | -                        | -                       | 1 733                    | (81)                    |  |
|   | 5217 | 2012 г. | 279                      | (11)                    | -   | -                       | 1 454                    | -                       | -                        | -                       | (13)                  | -                        | -                       | 1 733                    | (24)                    |  |
| Другие виды основных средств  | 5208 | 2013 г. | 64 312                   | (19 384)                | (94)  | 51                      | 7 868                    | -                       | (1 660)                  | 1 535                   | (11 834)              | -                        | -                       | 70 426                   | (29 632)                |  |
|   | 5218 | 2012 г. | 59 944                   | (8 529)                 | 53  | -                       | 4 564                    | -                       | (249)                    | 249                     | (11 104)              | -                        | -                       | 64 312                   | (19 384)                |  |
| Основные фонды непроизводственного характера                              | 5209 | 2013 г. | 267 250                  | (102 550)               | (2 060)   | 1 391                   | 4 328                    | -                       | (2 472)                  | 2 465                   | (25 619)              | -                        | -                       | 267 046                  | (124 313)               |  |
|   | 5219 | 2012 г. | 214 865                  | (84 790)                | 1 078   | 5                       | 64 306                   | -                       | (3 514)                  | 3 257                   | (23 105)              | (9 485)                  | 2 083                   | 267 250                  | (102 550)               |  |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего:       | 5220 | 2013 г. | -                        | -                       | -   | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |
|   | 5230 | 2012 г. | 1 316                    | (1 316)                 | -   | -                       | -                        | -                       | (1 316)                  | 1 316                   | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |

Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения (тыс.руб.)

0710005 с. 6

| Наименование показателя   | код   | Период  | На начало года | Изменение вступительного сальдо в связи с переклассификацией статей | Изменения за период |   |                      |                | На конец периода |
|---|-------|---------|----------------|---|---------------------|---|----------------------|----------------|------------------|
|   |       |         |                |   | затраты за период   | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | списание, реализация | прочее выбытие |                  |
| 1   | 2     | 3       | 4              | 5   | 6                   | 7   | 8                    | 9              | 10               |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - в том числе: | 5240  | 2013 г. | 2 206 001      | -   | 3 256 977           | (2 437 926)   | (10 998)             | (71)           | 3 013 983        |
|   | 5250  | 2012 г. | 2 503 339      |   | 5 187 340           | (5 411 767)   | (61 593)             | (11 318)       | 2 206 001        |
| Здания  | 5241  | 2013 г. | 620 350        | (12 567)  | 1 289 596           | (716 041)   | (8 959)              | (23)           | 1 172 356        |
|   | 5251  | 2012 г. | 880 479        | (405 387)   | 2 268 775           | (2 071 406)   | (51 743)             | (368)          | 620 350          |
| Сооружения и передаточные устройства  | 5242  | 2013 г. | 1 766          | 415   | 76 832              | (78 104)  | (550)                | -              | 359              |
|   | 5252  | 2012 г. | 3 466          | 43 879  | 121 028             | (166 607)   | -                    | -              | 1 766            |
| Земельные участки и объекты природопользования  | 5243  | 2013 г. | 16             | -   | 1 438               | (1 454)   | -                    | -              | -                |
|   | 5253  | 2012 г. | 389            | 547   | 97 316              | (98 236)  | -                    | -              | 16               |
| Машины и оборудование   | 5244  | 2013 г. | 1 580 255      | 12 149  | 1 838 963           | (1 592 169)   | (1 489)              | (48)           | 1 837 661        |
|   | 5254  | 2012 г. | 1 605 709      | 354 472   | 2 547 003           | (2 906 129)   | (9 850)              | (10 950)       | 1 580 255        |
| Транспортные средства   | 5245  | 2013 г. |                |   |                     |   |                      |                |                  |
|   | 5255  | 2012 г. |                |   |                     |   |                      |                |                  |
| Производственный и хозяйственный инвентарь  | 5246  | 2013 г. |                |   | 37 962              | (37 962)  |                      |                | -                |
|   | 5256  | 2012 г. | 9 896          | 5 367   | 83 802              | (99 065)  |                      |                | -                |
| Многолетние насаждения  | 5247  | 2013 г. |                |   |                     |   |                      |                |                  |
|   | 5257  | 2012 г. |                |   | 1 454               | (1 454)   |                      |                | -                |
| Другие виды основных средств  | 5248  | 2013 г. |                |   | 7 868               | (7 868)   |                      |                | -                |
|   | 5258  | 2012 г. | 1              |   | 4 563               | (4 564)   |                      |                | -                |
| Основные фонды непроизводственного характера  | 5249  | 2013 г. | 3 614          | 3   | 4 318               | (4 328)   |                      |                | 3 607            |
|   | 5259  | 2012 г. | 3 399          | 1 122   | 63 399              | (64 306)  |                      |                | 3 614            |
| Итого оборудование к установке 07 сч.   | 52401 | 2013 г. |                |   | 3 297               |   |                      | (3 297)        | -                |
|   | 52501 | 2012 г. |                |   | 30 729              |   |                      | (30 729)       | -                |

**Таблица 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации (тыс.руб.)**

0710005 с. 7

| Наименование показателя   | код   | 2013 г. | 2012 г. |
|---|-------|---------|---------|
| 1   | 2     | 3       | 4       |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего: | 5260  | 786 760 | 886 267 |
| в том числе:  |       |         |         |
| Здание ЦДУ, 1-004093  | 5261  | 118 316 | 32 830  |
| Административное здание, ул.Красноармейская, 192, 45-000022   | 5262  | 72 233  | 0       |
| Часть нежилого здания, 9-000001   | 5263  | 68 651  | 76 181  |
| Здание под торгово-административный центр, 25-000494  | 5264  | 67 971  | 0       |
| Производственно-лабораторный корпус, 4-000001   | 5265  | 22 002  | 31 003  |
| Модуль Единого территориально-распределенного корпоративного Центра обработки данных, 8-103426                | 5266  | 15 551  | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО (1-010340), 37-000385   | 5267  | 13 608  | 0       |
| 4-х этажное Здание Техцентра Литер "Н1", 100040120  | 5268  | 13 203  | 380     |
| Диспетчерский щит на основе проекционных видеокубов компании BARCO, 1723-500263                               | 5269  | 11 477  | 0       |
| Система отображения в составе 2-х видеостен фирмы BARCO (инв.№ 8-005017), 1-011476                            | 52691 | 10 681  | 0       |
| Видеопроекционный щит Барко, инв №1-008381, 965   | 52692 | 9 911   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО (Поставка СО-ЦДУ), 00001208   | 52693 | 9 740   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, 100040119  | 52694 | 9 733   | 0       |

| Наименование показателя   | код    | 2013 г. | 2012 г. |
|---|--------|---------|---------|
| 1   | 2      | 3       | 4       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, инв. №1-010378, 1-010378   | 52695  | 9 704   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, 00001383   | 52696  | 9 698   | 0       |
| Нежилое здание лит.А,а2,а3, 00001358  | 52697  | 9 600   | 0       |
| Система защиты периметра, 1-012060  | 52698  | 9 297   | 0       |
| УПАТС HiPath 4000, 29-000993  | 52699  | 9 203   | 0       |
| Система дистанционного контроля,автоматической диагностики и управления инженерными системами здания, 45-011276 | 526910 | 8 941   | 0       |
| Система мониторинга инженерных систем, 8-103368   | 526911 | 8 921   | 0       |
| Телефонный коммутатор HiPath 4000, 1-010180   | 526912 | 8 568   | 3 947   |
| Кабельная система СКС, 00000575   | 526913 | 8 496   | 0       |
| Программно-аппаратный комплекс "Удостоверяющий центр ОАО "СО ЭЭС", 1-011519                                     | 526914 | 8 361   | 2 423   |
| Оборудование мультисервисной сети, 7-002860   | 526915 | 8 275   | 0       |
| Система бесперебойного электроснабжения, 39-001851  | 526916 | 7 695   | 0       |
| Цифровая коммутационная система HiPath 4000, 11-000722  | 526917 | 7 169   | 1 104   |
| Цифровая коммутационная система HiPath 4000, 1-011316   | 526918 | 6 913   | 444     |
| Наружное освещение, 4-004926  | 526919 | 6 562   | 0       |
| Административное здание ОАО "СО ЭЭС" , 41-003121  | 526920 | 5 321   | 0       |

| Наименование показателя   | код    | 2013 г. | 2012 г. |
|---|--------|---------|---------|
| 1   | 2      | 3       | 4       |
| Здание вычислительного центра ОДУ Урала (Литер: А, А1, А2, Б), 7-000001   | 526921 | 5 205   | 70 549  |
| ПАК "Диспетчерский щит" на основе видеопроекционных кубов BARCO, 3-002389 | 526922 | 4 747   | 0       |
| Здание , лит. А административное, 36-70005089                             | 526923 | 4 711   | 0       |
| Административное здание литер А, 00001321                                 | 526924 | 4 634   | 4 302   |
| Мультисервисная сеть передачи данных (МСС) - ОДУ Юга, 04-004056           | 526925 | 4 575   | 0       |
| Здание административное, 75-000195  | 526926 | 4 559   | 0       |
| Распределительные кабельные линии СБГЭ, 8-103325                          | 526927 | 4 203   | 0       |
| Структурированная кабельная система, 8-102161                             | 526928 | 4 055   | 13 231  |
| Диспетчерский пункт ОДУ СК, 0-002677                                      | 526929 | 4 055   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, 1-011326                                     | 526930 | 3 494   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, 1522-002118                                  | 526931 | 3 482   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, 1-010289                                     | 526932 | 3 379   | 0       |
| Коммутатор CISCO Catalyst 6500, 02-004632                                 | 526933 | 3 326   | 53      |
| Коммутатор CISCO Catalyst 6500, 02-004633                                 | 526934 | 3 326   | 53      |
| Диспетчерский щит, 10-011265  | 526935 | 3 243   | 0       |
| Теплотрасса, 02-004190  | 526936 | 3 234   | 0       |

| Наименование показателя  | код    | 2013 г. | 2012 г. |
|--|--------|---------|---------|
| 1  | 2      | 3       | 4       |
| Здание, 52-000001  | 526937 | 3 124   | 1 024   |
| Видеопроекционный щит ЦТПП, 02-005289  | 526938 | 3 058   | 0       |
| Система вентиляции и дымоудаления, 02-004291   | 526939 | 2 852   | 0       |
| Комплекс ЦППС SMART-FEP, 62275   | 526940 | 2 813   | 46      |
| Сервер IBM eServer BladeCenter H, 56-001290  | 526941 | 2 734   | 0       |
| Здание Свердловского РДУ, 7-003100   | 526942 | 2 486   | 0       |
| Система гарантированного электропитания, 39-001710   | 526943 | 2 419   | 0       |
| Диспетчерский щит, 00000460  | 526944 | 2 362   | 0       |
| Видеопроекционный щит БАРКО, 01-008713   | 526945 | 2 333   | 0       |
| Видеопроекционный диспетчерский щит БАРКО, 52-062471   | 526946 | 2 286   | 42      |
| Отдельно-стоящее административно-производственное здание, 02-004191                                      | 526947 | 0       | 52 366  |
| Здание нежилое, 2-4 - этажное (подземный этаж - подвал), общая площадь 2900,6 кв.м.лит. А, А1, 54-000126 | 526948 | 0       | 164 553 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                | 5270   | 153     | 620     |
| Фотоаппарат цифровой Canon EOS 350D с объективом EF-S/17   | 5271   | 55      | 0       |
| КОМПЛЕКТ КРЕСЕЛ Germes-stil В КАБ.Ген.Директора  | 5272   | 51      | 0       |
| СИСТЕМА КОНДИЦИОНИРОВАНИЯ ЩИТОВЫХ  | 5273   | 0       | 245     |
| Сервер файловый (2 шт)   | 5274   | 0       | 191     |

Таблица 2.4. Иное использование основных средств (тыс.руб.)

0710005 с. 8

| Наименование показателя  | код   | На 31 декабря 2013 г.    |                         | На 31 декабря 2012 г.    |                         | На 31 декабря 2011 г.    |                         |
|--|-------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|  |       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| 1  | 2     | 3                        | 4                       | 5                        | 6                       | 7                        | 8                       |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                 | 5280  | 185 892                  | (57 698)                | 164 047                  | (29 925)                | 207 216                  | (30 678)                |
| в том числе:   |       |                          |                         |                          |                         |                          |                         |
| здания, сооружения и передаточные устройства, земельные участки и объекты природопользования | 52801 | 148 713                  | (29 720)                | 145 731                  | (16 891)                | 191 046                  | (20 337)                |
| машины, оборудование, транспортные средства  | 52802 | 29 465                   | (20 936)                | 15 642                   | (10 635)                | 15 347                   | (9 824)                 |
| другие   | 52803 | 7 714                    | (7 042)                 | 2 674                    | (2 399)                 | 823                      | (517)                   |

| Наименование показателя   | код   | На 31 декабря 2013 г. |           | На 31 декабря 2012 г. |   | На 31 декабря 2011 г. |  |
|---|-------|-----------------------|-----------|-----------------------|---|-----------------------|--|
|   |       | 3                     | 4         | 4                     | 5 |                       |  |
| 1   | 2     | 3                     | 4         | 4                     | 5 |                       |  |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281  | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| в том числе:  |       |                       |           |                       |   |                       |  |
| здания, сооружения и передаточные устройства, земельные участки и объекты природопользования                                | 52811 | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| машины, оборудование, транспортные средства   | 52812 | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| другие  | 52813 | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282  | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| в том числе:  |       |                       |           |                       |   |                       |  |
| здания  | 52821 | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| машины, оборудование, транспортные средства   | 52823 | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| другие  | 52824 | -                     | -         | -                     | - |                       |  |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283  | 600 744               | 756 472   | 779 859               |   |                       |  |
| земельные участки и объекты природопользования  | 52831 | 83 081                | 137 252   | 72 610                |   |                       |  |
| здания, сооружения и передаточные устройства  | 52832 | 445 135               | 543 655   | 571 487               |   |                       |  |
| машины, оборудование, транспортные средства   | 52833 | 50 418                | 51 463    | 110 299               |   |                       |  |
| другие  | 52834 | 22 110                | 24 102    | 25 463                |   |                       |  |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284  | 364 137               | 1 383 587 | 180                   |   |                       |  |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285  | 60 850                | 47 024    | 4 215                 |   |                       |  |
| Основные средства, находящиеся на реконструкции более 1 года, по которым не начисляется амортизация                         | 5286  | 340 060               | 359 267   | 20 658                |   |                       |  |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5287  | -                     | -         | -                     |   |                       |  |

### 3. Финансовые вложения

Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений (тыс.руб.)

0710005 с. 9

| Наименование показателя  | код  | Период  | На начало года           |                           | Изменения за период      |                           |           |                          |                           | На конец периода |    |
|--|------|---------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|------------------|----|
|  |      |         |                          |                           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено)        |                           |                  |    |
|  |      |         | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                          |                           |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                  |    |
| 1  | 2    | 3       | 4                        | 5                         | 6                        | 7                         | 8         | 9                        | 10                        | 11               | 12 |
| <b>Долгосрочные - всего:</b>   | 5301 | 2013 г. | 1 047 913                | -                         | -                        | (1)                       | -         | -                        | -                         | 1 047 912        | -  |
|  | 5311 | 2012 г. | 1 047 554                | (57)                      | 420                      | (61)                      | 57        | -                        | -                         | 1 047 913        | -  |
| в том числе:   |      |         |                          |                           |                          |                           |           |                          |                           |                  |    |
| вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых хозяйственных обществ          | 5302 | 2013 г. | 1 047 492                | -                         | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | 1 047 492        |    |
|  | 5312 | 2012 г. | 1 047 492                | -                         | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | 1 047 492        |    |
| инвестиции в другие организации  | 5303 | 2013 г. | 1                        | -                         | -                        | (1)                       | -         | -                        | -                         | -                |    |
|  | 5313 | 2012 г. | 62                       | (57)                      | -                        | (61)                      | 57        | -                        | -                         | 1                |    |
| дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования | 5304 | 2013 г. | 420                      | -                         | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | 420              |    |
|  | 5314 | 2012 г. | -                        | -                         | 420                      | -                         | -         | -                        | -                         | 420              |    |
| <b>Краткосрочные - всего:</b>  | 5305 | 2013 г. | -                        | -                         | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                | -  |
|  | 5315 | 2012 г. | -                        | -                         | -                        | -                         | -         | -                        | -                         | -                | -  |
| <b>Финансовых вложений - итог:</b>   | 5300 | 2013 г. | 1 047 913                | -                         | -                        | (1)                       | -         | -                        | -                         | 1 047 912        | -  |
|  | 5310 | 2012 г. | 1 047 554                | (57)                      | 420                      | (61)                      | 57        | -                        | -                         | 1 047 913        | -  |

#### 4. Запасы

Таблица 4.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

0710005 с. 10

| Наименование показателя  | код  | Период  | На начало года |   | Изменения за период   |               |                               |                               |   | На конец периода |   |
|--|------|---------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
|  |      |         | себестоимость  | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло        |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость    | величина резерва под снижение стоимости |
|  |      |         |                |   |                       | себестоимость | резерв под снижение стоимости |                               |   |                  |   |
| 1  | 2    | 3       | 4              | 5                                       | 6                     | 7             | 8                             | 9                             | 10  | 11               | 12                                      |
| Запасы - всего   | 5400 | 2013 г. | 72 852         | -                                       | 221 399               | (255 296)     | -                             | -                             | -   | 38 955           | -                                       |
|  | 5420 | 2012 г. | 69 110         | -                                       | 226 680               | (222 938)     | -                             | -                             | -   | 72 852           | -                                       |
| в том числе:   |      |         |                |   |                       |               |                               |                               |   |                  |   |
| запасные части   | 5401 | 2013 г. | 21 323         | -                                       | 30 247                | (21 876)      | -                             | -                             | -   | 29 694           | -                                       |
|  | 5421 | 2012 г. | 18 668         | -                                       | 24 016                | (21 522)      | -                             | -                             | 161                                       | 21 323           | -                                       |
| сырье и материалы  | 5402 | 2013 г. | 8 731          | -                                       | 186 504               | (186 627)     | -                             | -                             | -   | 8 608            | -                                       |
|  | 5422 | 2012 г. | 7 793          | -                                       | 198 832               | (197 733)     | -                             | -                             | (161)                                     | 8 731            | -                                       |
| топливо  | 5403 | 2013 г. | 412            | -                                       | 612                   | (568)         | -                             | -                             | -   | 456              | -                                       |
|  | 5423 | 2012 г. | 263            | -                                       | 564                   | (415)         | -                             | -                             | -   | 412              | -                                       |
| готовая продукция, товары для перепродажи и товары отгруженные | 5404 | 2013 г. | 42 386         | -                                       | 4 036                 | (46 225)      | -                             | -                             | -   | 197              | -                                       |
|  | 5424 | 2012 г. | 42 386         | -                                       | 3 268                 | (3 268)       | -                             | -                             | -   | 42 386           | -                                       |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

**Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)**

0710005 с. 11

| Наименование показателя  | код         | период  | На начало года                |   | Изменения за период  |  |              |                                  |                        |   |   | На конец периода                        |                               |   |
|--|-------------|---------|-------------------------------|---|--|--|--------------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
|  |             |         | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление  |  | выбыло       |                                  |                        |   | перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | создание резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|  |             |         |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение    | списание на финансовый результат | восстановление резерва | списание за счет резерва по сомнительным долгам |   |   |                               |   |
| 1  | 2           | 3       | 4                             | 5                                       | 6  | 7  | 8            | 9                                | 10                     | 11  | 12  | 13                                      | 14                            | 15                                      |
| <b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего:</b>                                     | <b>5501</b> | 2013 г. | 12 251                        | -                                       | 5 751  | -  | (4 899)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 13 103                        | -                                       |
|  | <b>5521</b> | 2012 г. | 13 602                        | -                                       | -  | -  | (1 351)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 12 251                        | -                                       |
| в том числе:   |             |         |                               |   |  |  |              |                                  |                        |   |   |   |                               |   |
| покупатели и заказчики   | 5502        | 2013 г. | 7 887                         | -                                       | -  | -  | (1 324)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 6 563                         | -                                       |
|  | 5522        | 2012 г. | 9 238                         | -                                       | -  | -  | (1 351)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 7 887                         | -                                       |
| авансы выданные  | 5503        | 2013 г. | -                             | -                                       | 699  | -  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 699                           | -                                       |
|  | 5523        | 2012 г. | -                             | -                                       | -  | -  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | -                             | -                                       |
| прочие   | 5504        | 2013 г. | 4 364                         | -                                       | 5 052  | -  | (3 575)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 5 841                         | -                                       |
|  | 5524        | 2012 г. | 4 364                         | -                                       | -  | -  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 4 364                         | -                                       |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего:</b>                                    | <b>5510</b> | 2013 г. | 1 099 125                     | (299 352)                               | 28 213 237   | 246 790  | (28 463 835) | (765)                            | 299 324                | (28)  | -   | (441 327)                               | 1 094 524                     | (441 327)                               |
|  | <b>5530</b> | 2012 г. | 843 336                       | (160 979)                               | 25 745 621   | 302 734  | (25 792 531) | (30)                             | 160 974                | (5)   | -   | (299 352)                               | 1 099 125                     | (299 352)                               |
| в том числе:   |             |         |                               |   |  |  |              |                                  |                        |   |   |   |                               |   |
| покупатели и заказчики, в том числе:   | 5511        | 2013 г. | 801 537                       | (299 352)                               | 27 865 563   | -  | (27 852 083) | (255)                            | 299 324                | (28)  | -   | (441 327)                               | 814 734                       | (441 327)                               |
|  | 5531        | 2012 г. | 668 339                       | (160 979)                               | 25 307 038   | -  | (25 173 819) | (16)                             | 160 974                | (5)   | -   | (299 352)                               | 801 537                       | (299 352)                               |
| услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления технологическими режимами | 55111       | 2013 г. | 633 963                       | (279 651)                               | 26 280 508   | -  | (26 290 698) | (182)                            | 279 651                | -   | -   | (387 407)                               | 623 591                       | (387 407)                               |
|  | 55311       | 2012 г. | 454 130                       | (152 534)                               | 23 758 135   | -  | (23 578 302) | -                                | 152 534                | -   | -   | (279 651)                               | 633 963                       | (279 651)                               |
| услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности               | 55112       | 2013 г. | 162 837                       | (19 701)                                | 1 537 360  | -  | (1 511 269)  | -                                | 19 673                 | (28)  | -   | (53 920)                                | 188 900                       | (53 920)                                |
|  | 55312       | 2012 г. | 211 817                       | (8 445)                                 | 1 503 142  | -  | (1 552 101)  | (16)                             | 8 440                  | (5)   | -   | (19 701)                                | 162 837                       | (19 701)                                |
| другие покупатели и заказчики  | 55113       | 2013 г. | 4 737                         | -                                       | 47 695   | -  | (50 116)     | (73)                             | -                      | -   | -   | -                                       | 2 243                         | -                                       |
|  | 55313       | 2012 г. | 2 392                         | -                                       | 45 761   | -  | (43 416)     | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 4 737                         | -                                       |
| авансы выданные  | 5512        | 2013 г. | 33 446                        | -                                       | -  | -  | (12 656)     | (396)                            | -                      | -   | -   | -                                       | 20 394                        | -                                       |
|  | 5532        | 2012 г. | 40 813                        | -                                       | -  | -  | (7 365)      | (2)                              | -                      | -   | -   | -                                       | 33 446                        | -                                       |
| прочие, в том числе:   | 5513        | 2013 г. | 264 142                       | -                                       | 347 674  | 246 790  | (599 096)    | (114)                            | -                      | -   | -   | -                                       | 259 396                       | -                                       |
|  | 5533        | 2012 г. | 134 184                       | -                                       | 438 583  | 302 734  | (611 347)    | (12)                             | -                      | -   | -   | -                                       | 264 142                       | -                                       |
| по пеням, штрафам, неустойкам по договорам   | 55131       | 2013 г. | 8 527                         | -                                       | -  | 15 458   | (3 928)      | (29)                             | -                      | -   | -   | -                                       | 20 028                        | -                                       |
|  | 55331       | 2012 г. | 4 937                         | -                                       | -  | 9 543  | (5 942)      | (11)                             | -                      | -   | -   | -                                       | 8 527                         | -                                       |
| переплата по налогам в федеральный бюджет  | 55132       | 2013 г. | 20 339                        | -                                       | -  | -  | (373)        | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 19 966                        | -                                       |
|  | 55332       | 2012 г. | 11 411                        | -                                       | 8 927  | 1  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 20 339                        | -                                       |
| переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ  | 55133       | 2013 г. | 173 797                       | -                                       | -  | -  | (1 210)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 172 587                       | -                                       |
|  | 55333       | 2012 г. | 97 339                        | -                                       | 76 458   | -  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 173 797                       | -                                       |
| переплата по налогам в местные бюджеты   | 55134       | 2013 г. | 376                           | -                                       | -  | -  | (363)        | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 13                            | -                                       |
|  | 55334       | 2012 г. | 7                             | -                                       | 369  | -  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 376                           | -                                       |
| переплата по платежам в государственные внебюджетные фонды                                 | 55135       | 2013 г. | 8 445                         | -                                       | 7 142  | -  | (7 206)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 8 381                         | -                                       |
|  | 55335       | 2012 г. | 11 943                        | -                                       | 6 360  | -  | (9 858)      | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 8 445                         | -                                       |
| другие дебиторы  | 55136       | 2013 г. | 52 658                        | -                                       | 340 532  | 231 332  | (586 016)    | (85)                             | -                      | -   | -   | -                                       | 38 421                        | -                                       |
|  | 55336       | 2012 г. | 8 547                         | -                                       | 346 469  | 293 190  | (595 547)    | (1)                              | -                      | -   | -   | -                                       | 52 658                        | -                                       |
| <b>Авансы выданные поставщикам за основные средства</b>                                    | <b>5514</b> | 2013 г. | 487 248                       | -                                       | 736 593  | -  | -            | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 1 223 841                     | -                                       |
|  | <b>5534</b> | 2012 г. | 1 924 731                     | -                                       | -  | -  | (1 437 483)  | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 487 248                       | -                                       |
| <b>Авансы выданные поставщикам за нематериальные активы</b>                                | <b>5515</b> | 2013 г. | 374 588                       | -                                       | -  | -  | (95 214)     | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 279 374                       | -                                       |
|  | <b>5535</b> | 2012 г. | 533 624                       | -                                       | -  | -  | (159 036)    | -                                | -                      | -   | -   | -                                       | 374 588                       | -                                       |
| <b>Итого:</b>  | <b>5500</b> | 2013 г. | 1 973 212                     | (299 352)                               | 28 955 581   | 246 790  | (28 563 948) | (765)                            | 299 324                | (28)  | -   | (441 327)                               | 2 610 842                     | (441 327)                               |
|  | <b>5520</b> | 2012 г. | 3 315 293                     | (160 979)                               | 25 745 621   | 302 734  | (27 390 401) | (30)                             | 160 974                | (5)   | -   | (299 352)                               | 1 973 212                     | (299 352)                               |

Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность (тыс.руб.)

0710005 с. 12

| Наименование показателя   | код   | На 31 декабря 2013 г.         |                      | На 31 декабря 2012 г.         |                      | На 31 декабря 2011 г.         |                      |
|---|-------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|   |       | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| 1   | 2     | 3                             | 4                    | 5                             | 6                    | 7                             | 8                    |
| Всего   | 5540  | 551 419                       | 110 092              | 360 713                       | 61 361               | 199 680                       | 38 701               |
| Покупатели и заказчики  | 5541  | 511 237                       | 69 910               | 360 168                       | 60 816               | 199 125                       | 38 146               |
| <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части управления технологическими режимами</i> | 55411 | 456 203                       | 68 796               | 337 344                       | 57 693               | 189 455                       | 36 921               |
| <i>услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в части обеспечения надежности</i>               | 55412 | 54 659                        | 739                  | 22 748                        | 3 047                | 9 239                         | 794                  |
| <i>другие покупатели и заказчики</i>  | 55413 | 375                           | 375                  | 76                            | 76                   | 431                           | 431                  |
| авансы выданные   | 5542  | 40 058                        | 40 058               | 413                           | 413                  | 470                           | 470                  |
| прочие  | 5543  | 124                           | 124                  | 132                           | 132                  | 85                            | 85                   |

Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

0710005 с. 13

| Наименование показателя   | код   | Период  | Остаток на начало года | Изменения за период  |  |              |                                  |   | Остаток на конец периода |
|---|-------|---------|------------------------|--|--|--------------|----------------------------------|---|--------------------------|
|   |       |         |                        | поступление  |  | выбыло       |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
|   |       |         |                        | в результате хозяйственных операций(сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение    | списание на финансовый результат |   |                          |
| 1   | 2     | 3       | 4                      | 5  | 6  | 7            | 8                                | 9   | 10                       |
| <b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего:</b>                         | 5551  | 2013 г. | 1 032                  | -  | -  | -            | -                                | (1 032)   | -                        |
|   | 5571  | 2012 г. | 2 426 057              | 1 032  | 17 951   | (625 403)    | -                                | (1 818 605)                                     | 1 032                    |
| в том числе:  |       |         |                        |  |  |              |                                  |   |                          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 5552  | 2013 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
|   | 5572  | 2012 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
|   | 5553  | 2013 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
| Кредиты   | 5573  | 2012 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
|   | 5554  | 2013 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
| Займы   | 5574  | 2012 г. | 2 426 057              | -  | 17 951   | (625 403)    | -                                | (1 818 605)                                     | -                        |
|   | 5555  | 2013 г. | 1 032                  | -  | -  | -            | -                                | (1 032)   | -                        |
| Прочая  | 5575  | 2012 г. | -                      | 1 032  | -  | -            | -                                | -   | 1 032                    |
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего:</b>                        | 5560  | 2013 г. | 3 547 820              | 27 405 258   | 3 548  | (29 098 744) | -                                | 1 032   | 1 858 914                |
|   | 5580  | 2012 г. | 1 409 436              | 27 372 102   | 208  | (27 052 523) | (8)                              | 1 818 605                                       | 3 547 820                |
| в том числе:  |       |         |                        |  |  |              |                                  |   |                          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками   | 5561  | 2013 г. | 584 076                | 9 973 979  | 77   | (9 974 887)  | -                                | -   | 583 245                  |
|   | 5581  | 2012 г. | 446 943                | 10 958 891   | 34   | (10 821 784) | (8)                              | -   | 584 076                  |
| Задолженность по оплате труда перед персоналом                                  | 5562  | 2013 г. | 335 870                | 8 592 311  | -  | (8 604 034)  | -                                | -   | 324 147                  |
|   | 5582  | 2012 г. | 336 444                | 7 707 413  | -  | (7 707 987)  | -                                | -   | 335 870                  |
| <b>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами, в том числе:</b> | 5563  | 2013 г. | 133 218                | 1 812 590  | 4  | (1 810 425)  | -                                | -   | 135 387                  |
|   | 5583  | 2012 г. | 24 095                 | 1 608 924  | 14   | (1 499 815)  | -                                | -   | 133 218                  |
| Пенсионному фонду РФ  | 55631 | 2013 г. | 125 129                | 1 505 622  | -  | (1 503 834)  | -                                | -   | 126 917                  |
|   | 55831 | 2012 г. | 18 384                 | 1 339 337  | -  | (1 232 592)  | -                                | -   | 125 129                  |
| Фонду обязательного медицинского страхования                                    | 55632 | 2013 г. | 4 250                  | 221 788  | -  | (221 413)    | -                                | -   | 4 625                    |
|   | 55832 | 2012 г. | 3 604                  | 196 155  | -  | (195 509)    | -                                | -   | 4 250                    |
| Фонду социального страхования   | 55633 | 2013 г. | 3 839                  | 85 180   | -  | (85 174)     | -                                | -   | 3 845                    |
|   | 55833 | 2012 г. | 2 107                  | 73 432   | -  | (71 700)     | -                                | -   | 3 839                    |
| По пеням и штрафам в государственные внебюджетные фонды                         | 55634 | 2013 г. | -                      | -  | 4  | (4)          | -                                | -   | -                        |
|   | 55834 | 2012 г. | -                      | -  | 14   | (14)         | -                                | -   | -                        |
| <b>Задолженность по налогам и сборам, в том числе:</b>                          | 5564  | 2013 г. | 624 827                | 6 745 888  | 3 136  | (6 596 232)  | -                                | -   | 777 619                  |
|   | 5584  | 2012 г. | 584 384                | 6 101 356  | 5  | (6 060 918)  | -                                | -   | 624 827                  |
| Федеральному бюджету  | 55641 | 2013 г. | 537 298                | 5 618 349  | 28   | (5 470 874)  | -                                | -   | 684 801                  |
|   | 55841 | 2012 г. | 493 754                | 5 106 241  | -  | (5 062 697)  | -                                | -   | 537 298                  |
| Бюджетам субъектов РФ   | 55642 | 2013 г. | 84 463                 | 1 114 317  | 3 098  | (1 112 387)  | -                                | -   | 89 491                   |
|   | 55842 | 2012 г. | 89 060                 | 984 872  | 5  | (989 474)    | -                                | -   | 84 463                   |
| Местным бюджетам  | 55643 | 2013 г. | 3 066                  | 13 222   | 10   | (12 971)     | -                                | -   | 3 327                    |
|   | 55843 | 2012 г. | 1 570                  | 10 243   | -  | (8 747)      | -                                | -   | 3 066                    |
| Кредиты   | 5565  | 2013 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
|   | 5585  | 2012 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | -   | -                        |
| Займы   | 5566  | 2013 г. | 1 818 605              | -  | -  | (1 818 605)  | -                                | -   | -                        |
|   | 5586  | 2012 г. | -                      | -  | -  | -            | -                                | 1 818 605                                       | 1 818 605                |
| Прочая  | 5567  | 2013 г. | 50 717                 | 280 490  | 331  | (294 059)    | -                                | 1 032   | 38 511                   |
|   | 5587  | 2012 г. | 17 569                 | 995 012  | 155  | (962 019)    | -                                | -   | 50 717                   |
| Авансы полученные   | 5568  | 2013 г. | 507                    | -  | -  | (502)        | -                                | -   | 5                        |
|   | 5588  | 2012 г. | 1                      | 506  | -  | -            | -                                | -   | 507                      |
| <b>Итого:</b>   | 5550  | 2013 г. | 3 548 852              | 27 405 258   | 3 548  | (29 098 744) | -                                | -   | 1 858 914                |
|   | 5570  | 2012 г. | 3 835 493              | 27 373 134   | 18 159   | (27 677 926) | (8)                              | -   | 3 548 852                |

Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность (тыс.руб.)

0710005 с. 14

| Наименование показателя                                    | код  | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 2    | 3                     | 4                     | 5                     |
| Всего  | 5590 | 147                   | -                     | 8                     |
| поставщики и подрядчики                                    | 5591 | -                     | -                     | 8                     |
| кредиты  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| займы  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
| авансы полученные  | 5594 | -                     | -                     | -                     |
| задолженность по оплате труда перед персоналом             | 5595 | -                     | -                     | -                     |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5596 | -                     | -                     | -                     |
| задолженность по налогам и сборам                          | 5597 | -                     | -                     | -                     |
| прочие   | 5598 | 147                   | -                     | -                     |

**Таблица 6. Затраты на производство (тыс.руб.)**

0710005 с. 15

| Наименование показателя   | код  | За 2013 г. | За 2012 г. |
|---|------|------------|------------|
| 1   | 2    | 3          | 4          |
| Материальные затраты  | 5610 | 379 941    | 341 464    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 9 855 137  | 8 740 187  |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 1 887 578  | 1 685 599  |
| Амортизация   | 5640 | 2 541 602  | 2 141 071  |
| Прочие затраты  | 5650 | 5 540 538  | 5 158 426  |
| Итого по элементам:   | 5660 | 20 204 796 | 18 066 747 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.     | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности:  | 5600 | 20 204 796 | 18 066 747 |

Таблица 7. Оценочные обязательства (тыс.руб.)

0710005 с. 16

| Наименование показателя                          | код  | период  | Остаток на начало года | Признано | Погашено  | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|---------|------------------------|----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| 1  | 2    | 3       | 4                      | 5        | 6         | 7                            | 8                        |
| Резервы под условные обязательства - всего:      | 5700 | 2013 г. | 336 666                | 954 575  | (910 875) | (3 775)                      | 376 591                  |
|  | 5750 | 2012 г. | 288 294                | 848 610  | (798 371) | (1 867)                      | 336 666                  |
| в том числе:                                     |      |         |                        |          |           |                              |                          |
| Оценочные обязательства по оплачиваемым отпускам | 5701 | 2013 г. | 336 666                | 954 575  | (910 875) | (3 775)                      | 376 591                  |
|  | 5751 | 2012 г. | 288 294                | 848 610  | (798 371) | (1 867)                      | 336 666                  |

Таблица 8. Обеспечение обязательств (тыс.руб.)

0710005 с. 17

| Наименование показателя   | код   | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1   | 2     | 3                     | 4                     | 5                     |
| Полученные - всего  |       |                       |                       |                       |
| в том числе:  | 5800  | 1 183 474             | 956 810               | 198 937               |
| Банковская гарантия № 034/2011-РГ00-00 от 10.08.2011 (ОСАО "Ингосстрах" (страхование гражданской отв. перед третьими лицами))   | 5801  | 9 600                 | 9 600                 | 9 600                 |
| Банковская гарантия № 78-1003/16/317-12ГА от 27.08.2012 (ЗАО "Объединение "ИНГЕОКОМ" Договор №619 от 10.08.12 )   | 5802  | 729 247               | 729 247               | -                     |
| Банковская гарантия № Г-2348/10 от 22.10.2010 (ЗАО "АСТЕРОС" Договор №78028 от 18.10.10 (раб. для Челяб. РДУ))  | 5803  | -                     | -                     | 48 862                |
| Банковская гарантия № 05-08/10-56 от 27.10.2010 (ООО "ПРОМСТРОИ" Договор №17-10 от 15.11.10 (тех. переосн.Тюмен. РДУ))  | 5804  | -                     | -                     | 85 883                |
| Банковская гарантия № 78 -1003/16/637-12ГА от 15.01.2013 ОАО Банка Москвы г. Москва ( ОАО "Трест трансстрой", договор строительного подряда №48-2012/Руководство от 15.11.12г )     | 5805  | 34 900                | -                     | -                     |
| Банковская гарантия (Домостроитель Торговый центр фирма ЗАО Договор №11/12 от 04.12.2012г.)   | 5806  | 34 434                | 34 434                | -                     |
| Банковская гарантия (Вымпелсетьстрой ООО Договор на строительство, инженерное и технологическое оснащение здания № 294-3/12 от 02.04.2012 г.)                                       | 5807  | 77 278                | 77 278                | -                     |
| Банковская гарантия: Банк Москвы Ижевский филиал №87/16/18-13БГ от30.05.2013г. (Энергопромкомплект ООО Договор № 24 от 20.05.2013)  | 5808  | 54 677                | -                     | -                     |
| Банковская гарантия Коммерческого Банка "Интеркоммерц" № 155 от 02.02.2011 г. по Договору строительного подряда с ЗАО "Союзинформ" № КРДУ-02/11 от 28.01.2011 г.                    | 5809  | -                     | 39 295                | 39 295                |
| Банковская гарантия АКБ "Инвестбанк" (ОАО) №11810012 от 06.07.2011 по договору строительного подряда № 15/РДУ от 27.06.2011 с ООО "АЛИТ-профмонтаж"                                 | 58091 | -                     | 15 297                | 15 297                |
| Банковская гарантия (МИКРОТЕСТ ООО Договор № 8537МТ/05/13 от 19.06.2013) БГ-131/13 26.06.2013   | 58092 | 11 514                | -                     | -                     |
| Банковская гарантия (МИКРОТЕСТ ООО Договор № 8537МТ/05/13 от 19.06.2013) БГ-131/13 15.07.2013   | 58093 | 5 808                 | -                     | -                     |
| Банковская гарантия (МИКРОТЕСТ ООО Договор № 8537МТ/05/13 от 19.06.2013) 053/GI/131224 24.12.2013   | 58094 | 5 808                 | -                     | -                     |
| Банковская гарантия (Вымпелсетьстрой ООО Договор №01-041 от 16.08.2013) 54/8623/0013/140 11.10.2013   | 58095 | 57 712                | -                     | -                     |
| Банковская гарантия (Ижевский Филиал АКБ "Банк Москвы" №87/16/76-12-БГ от 11.12.2012 по договору подряда с ООО"Энергопромкомплект" №ЭП/090-12 от 03.12.2012)                        | 58096 | 51 659                | 51 659                | -                     |
| Банковская гарантия (Оренбургское отд. N 8623 Сбербанка России Банковская гарантия 54/8623/0013/133 от 27.08.2013 по договору № 101-Заб РДУ от 04.04.2013г.с ООО "Вымпелсетьстрой") | 58097 | 61 402                | -                     | -                     |
| Банковская гарантия (Банк Москвы ОАО ), полученная в соответствии с договором строительного подряда с ОАО "Трест трансстрой" от 14.06.2013г. № 18                                   | 58098 | 49 435                | -                     | -                     |
| Выданные - всего  |       |                       |                       |                       |
| в том числе:  | 5810  | -                     | -                     | -                     |

Таблица 9. Государственная помощь (тыс.руб.)

0710005 с. 18

| Наименование показателя            | код  | За 2013 г.     |                 | За 2012 г.        |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 |                | 2 820           |                   | 2 965         |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 |                | 2 820           |                   | 2 965         |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 |                | -               |                   | -             |
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |               |
| За 2013 г.                         | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
| За 2012 г.                         | 5920 | -              | -               | -                 | -             |

**Таблица 10. Расходы будущих периодов (тыс.руб.)**

0710005 с. 19

| Вид расходов   | Период  | Сальдо на начало периода | Начислено за период | Списано за период | Перевод расходов будущих периодов из долгосрочных в краткосрочные | Сальдо на конец периода |
|--|---------|--------------------------|---------------------|-------------------|---|-------------------------|
| 1  | 2       | 3                        | 4                   | 5                 | 6   | 7                       |
| Итого расходы будущих периодов, стр.1267+стр.1191                        | 2013 г. | 359 572                  | 171 334             | (246 228)         | -   | 284 678                 |
|  | 2012 г. | 472 277                  | 222 778             | (335 483)         | -   | 359 572                 |
| Итого расходы будущих периодов, стр. 1267 (краткосрочные), в том числе : | 2013 г. | 75 068                   | 44 129              | (105 943)         | 79 799  | 93 053                  |
|  | 2012 г. | 95 470                   | 42 429              | (121 308)         | 58 477  | 75 068                  |
| программные продукты   | 2013 г. | 65 627                   | 41 873              | (94 863)          | 73 489  | 86 126                  |
|  | 2012 г. | 59 081                   | 39 750              | (83 597)          | 50 393  | 65 627                  |
| лицензии   | 2013 г. | 651                      | 1 042               | (1 358)           | -   | 335                     |
|  | 2012 г. | 508                      | 1 181               | (1 371)           | 333   | 651                     |
| прочие расходы   | 2013 г. | 8 790                    | 1 214               | (9 722)           | 6 310   | 6 592                   |
|  | 2012 г. | 35 881                   | 1 498               | (36 340)          | 7 751   | 8 790                   |
| Итого расходы будущих периодов, стр. 1191 (долгосрочные), в том числе:   | 2013 г. | 284 504                  | 127 205             | (140 285)         | (79 799)  | 191 625                 |
|  | 2012 г. | 376 807                  | 180 349             | (214 175)         | (58 477)  | 284 504                 |
| программные продукты   | 2013 г. | 257 336                  | 127 005             | (128 785)         | (73 489)  | 182 067                 |
|  | 2012 г. | 334 844                  | 168 253             | (195 368)         | (50 393)  | 257 336                 |
| лицензии   | 2013 г. | 13 697                   | 200                 | (4 749)           | -   | 9 148                   |
|  | 2012 г. | 3 307                    | 12 096              | (1 373)           | (333)   | 13 697                  |
| прочие расходы   | 2013 г. | 13 471                   | -                   | (6 751)           | (6 310)   | 410                     |
|  | 2012 г. | 38 656                   | -                   | (17 434)          | (7 751)   | 13 471                  |

Пронумеровано,  
прошнуровано  
листов



Подпись