

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2011 г.

|   |  |                       |    |      |
|---|--|-----------------------|----|------|
|   |  | Коды                  |    |      |
|   |  | 0710001               |    |      |
|   |  | 31                    | 12 | 2011 |
| Организация   | Открытое акционерное общество "Энергосбытовая компания РусГидро" | по ОКПО 87441773      |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |  | ИНН 7804403972        |    |      |
| Вид экономической деятельности                      | Оптовая торговля электрической и тепловой энергией               | по ОКВЭД 51.56.4      |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Открытые акционерные общества / Частная собственность            | по ОКОПФ / ОКФС 47 16 |    |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей  | по ОКЕИ 384           |    |      |
| Местонахождение (адрес)                             |  |                       |    |      |

117393, Москва г, Архитектора Власова ул, дом № 51

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код         | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |             |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |             |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110        | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120        | -                     | -                     | -                     |
| 2.1.      | Основные средства  | 1130        | 12 303                | 526                   | 69                    |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Основные средства в организации                            | 11301       | 12 303                | 526                   | 69                    |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1140        | -                     | -                     | -                     |
| 3.1.      | Финансовые вложения  | 1150        | 19 698 461            | 13 259 986            | 3 560 500             |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Паи  | 11501       | 14 925 800            | 9 205 800             | -                     |
|           | Акции  | 11502       | 4 772 661             | 4 054 186             | 3 560 500             |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1160        | 114 267               | 13 744                | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1170        | 5 645                 | -                     | -                     |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Расходы будущих периодов                                   | 11701       | 5 645                 | -                     | -                     |
|           | <b>Итого по разделу I</b>                                  | <b>1100</b> | <b>19 830 676</b>     | <b>13 274 256</b>     | <b>3 560 569</b>      |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |             |                       |                       |                       |
| 4.1.      | Запасы   | 1210        | 2 798                 | 11 210                | 2                     |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Материалы  | 12101       | 1 040                 | -                     | -                     |
|           | Расходы будущих периодов                                   | 12102       | 1 758                 | 11 210                | 2                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220        | -                     | 76                    | 76                    |
| 5.1.      | Дебиторская задолженность                                  | 1230        | 20 675                | 549 924               | 2 372                 |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 12301       | 175                   | 11 614                | 2 264                 |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12302       | 2 089                 | -                     | -                     |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                | 12303       | 4 540                 | 2 271                 | -                     |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12304       | 10 979                | 535 365               | -                     |
|           | Прочая задолженность                                       | 12305       | 2 892                 | 674                   | 108                   |
| 3.1.      | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240        | 275 000               | 1 775 000             | 286 000               |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Депозитные счета   | 12401       | 275 000               | 1 775 000             | 286 000               |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250        | 8 877                 | 8 743                 | 1 498                 |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
|           | Расчетные счета  | 12501       | 8 752                 | 8 743                 | 1 498                 |
|           | Прочие специальные счета                                   | 12502       | 125                   | -                     | -                     |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260        | -                     | -                     | -                     |
|           | <b>Итого по разделу II</b>                                 | <b>1200</b> | <b>307 350</b>        | <b>2 344 953</b>      | <b>289 948</b>        |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1600</b> | <b>20 138 026</b>     | <b>15 619 209</b>     | <b>3 850 517</b>      |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код   | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |       |                       |                       |                       |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |       |                       |                       |                       |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310  | 3 012 500             | 3 012 500             | 3 012 500             |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320  | -                     | -                     | -                     |
|           | Переоценка внеоборотных активов  | 1340  | -                     | -                     | -                     |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350  | -                     | -                     | -                     |
|           | Резервный капитал  | 1360  | 150 625               | 150 625               | 14 446                |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370  | 2 785 132             | 3 402 005             | 274 477               |
|           | в том числе:   |       |                       |                       |                       |
|           | Нераспределенная прибыль отчетного периода                             | 13701 | 31 168                | 3 263 707             | 274 477               |
|           | Нераспределенная прибыль прошлых лет                                   | 13702 | 2 753 964             | 138 298               | -                     |
|           | Итого по разделу III   | 1300  | 5 948 257             | 6 565 130             | 3 301 423             |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                       |                       |                       |
| 5.3.      | Заемные средства   | 1410  | 11 420 227            | 8 483 812             | -                     |
|           | в том числе:   |       |                       |                       |                       |
|           | Долгосрочные займы   | 14101 | 11 420 227            | 8 483 812             | -                     |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420  | -                     | -                     | -                     |
|           | Оценочные обязательства  | 1430  | -                     | -                     | -                     |
|           | Прочие обязательства   | 1450  | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу IV  | 1400  | 11 420 227            | 8 483 812             | -                     |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                       |                       |                       |
| 5.3.      | Заемные средства   | 1510  | 2 148 500             | 548 500               | 548 500               |
|           | в том числе:   |       |                       |                       |                       |
|           | Краткосрочные займы  | 15101 | 548 500               | 548 500               | 548 500               |
|           | Векселя выданные   | 15102 | 1 600 000             | -                     | -                     |
| 5.3.      | Кредиторская задолженность   | 1520  | 616 042               | 21 767                | 594                   |
|           | в том числе:   |       |                       |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 15201 | 13 878                | 457                   | 23                    |
|           | Расчеты по налогам и сборам  | 15202 | 567                   | 40                    | 571                   |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                       | 15203 | 38                    | 909                   | -                     |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                   | 15204 | 3 249                 | -                     | -                     |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                             | 15205 | 520 000               | -                     | -                     |
|           | Прочая задолженность   | 15206 | 78 310                | 20 361                | -                     |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530  | -                     | -                     | -                     |
| 7.        | Оценочные обязательства  | 1540  | 5 000                 | -                     | -                     |
|           | Прочие обязательства   | 1550  | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу V   | 1500  | 2 769 542             | 570 267               | 549 094               |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700  | 20 138 026            | 15 619 209            | 3 850 517             |

Руководитель

  
(подпись)

**Абрамов Иван Олегович**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

**Филиппов Евгений Юрьевич**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2012 г.



**Отчет о прибылях и убытках  
за Январь - Декабрь 2011г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2011 |
| 87441773   |    |      |
| 7804403972 |    |      |
| 51.56.4    |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

Организация Открытое акционерное общество "Энергосбытовая компания РусГидро"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей


по ОКЕИ

| Пояснения | Наименование показателя   | Код   | За Январь - Декабрь 2011г. | За Январь - Декабрь 2010г. |
|-----------|---|-------|----------------------------|----------------------------|
|           | Выручка   | 2110  | 6 519                      | -                          |
| 6.        | Себестоимость продаж  | 2120  | (3 228)                    | -                          |
|           | Валовая прибыль (убыток)  | 2100  | 3 291                      | -                          |
|           | Коммерческие расходы  | 2210  | -                          | -                          |
| 6.        | Управленческие расходы  | 2220  | (176 421)                  | (14 885)                   |
|           | Прибыль (убыток) от продаж  | 2200  | (173 130)                  | (14 885)                   |
|           | Доходы от участия в других организациях                               | 2310  | 778 190                    | 2 843 378                  |
|           | Проценты к получению  | 2320  | 119 738                    | 34 334                     |
|           | Проценты к уплате   | 2330  | (458 826)                  | (84 120)                   |
|           | Прочие доходы   | 2340  | 1 004 188                  | 493 686                    |
|           | в том числе:  |       |                            |                            |
|           | Прибыль от пересчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость  | 23401 | 1 004 184                  | 493 686                    |
|           | Прочие расходы  | 2350  | (1 339 515)                | (22 430)                   |
|           | в том числе:  |       |                            |                            |
|           | Убытки от перерасчета финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость | 23501 | (1 326 084)                | -                          |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                                   | 2300  | (69 355)                   | 3 249 963                  |
|           | Текущий налог на прибыль  | 2410  | -                          | -                          |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                    | 2421  | 86 656                     | 663 737                    |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств                           | 2430  | -                          | -                          |
|           | Изменение отложенных налоговых активов                                | 2450  | 100 527                    | 13 744                     |
|           | Прочее  | 2460  | (4)                        | -                          |
|           | Чистая прибыль (убыток)   | 2400  | 31 168                     | 3 263 707                  |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2011г. | За Январь - Декабрь<br>2010г. |
|-----------|---|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |                               |                               |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | -                             | -                             |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 | -                             | -                             |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 31 168                        | 3 263 707                     |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                             | -                             |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                             | -                             |

Руководитель


  
(подпись)


  
Абрамов Иван Олегович  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


  
(подпись)

 Филиппов Евгений  
Юрьевич  
(расшифровка подписи)

27 марта 2012 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2011г.**

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710003    |    |      |
| 31         | 12 | 2011 |
| 87441773   |    |      |
| 7804403972 |    |      |
| 51.56.4    |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Энергосбытовая компания

РусГидро"

Идентификационный номер наг

Вид экономичес

деятельности

Оптовая торговля электрической и тепловой энергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого     |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Величина капитала на 31 декабря 2009 г.                    | 3100 | 3 012 500        | -   | -                  | 14 446            | 274 477                                      | 3 301 423 |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | 3 263 707                                    | 3 263 707 |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль   | 3211 | X                | X   | X                  | X                 |  |           |
| 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 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого     |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток  | 3221 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества  | 3222 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| дивиденды   | 3227 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X   | X                  | 136 179           | (136 179)                                    | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2010 г.                     | 3200 | 3 012 500        | -   | -                  | 150 625           | 3 402 005                                    | 6 565 130 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | 31 168                                       | 31 168    |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль  | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | 31 168                                       | 31 168    |
| 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                 | -  | -         |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | (648 041)                                    | (648 041) |
| 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                 | (648 041)                                    | (648 041) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2011 г.                     | 3300 | 3 012 500        | -   | -                  | 150 625           | 2 785 132                                    | 5 948 257 |

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

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2009 г. | Изменения капитала за 2010 г.   |                       | На 31 декабря 2010 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | 3 301 423             | 2 728 342                       | -                     | 6 029 765             |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | 535 365                         | -                     | 535 365               |
| после корректировок                           | 3500 | 3 301 423             | 3 263 707                       | -                     | 6 565 130             |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | 274 477               | 2 728 342                       | (136 179)             | 2 866 640             |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | 535 365                         | -                     | 535 365               |
| после корректировок                           | 3501 | 274 477               | 3 263 707                       | (136 179)             | 3 402 005             |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |

**3. Чистые активы**

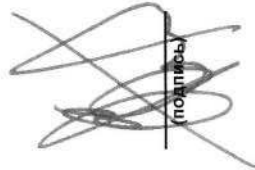
| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 5 948 257             | 6 565 130             | 3 301 423             |

Руководитель

  
(подпись)

**Абрамов Иван Олегович**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

**Филиппов Евгений Юрьевич**  
(расшифровка подписи)



27 марта 2012 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2011г.**

|   |   |                          |             |    |      |
|---|---|--------------------------|-------------|----|------|
|   |   | Дата (число, месяц, год) | <b>Коды</b> |    |      |
|   |   | Форма по ОКУД            | 0710004     |    |      |
|   |   | по ОКПО                  | 31          | 12 | 2011 |
| Организация                               | <b>Открытое акционерное общество "Энергосбытовая компания РусГидро"</b> | ИНН                      | 87441773    |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика |   | по ОКВЭД                 | 7804403972  |    |      |
| Вид экономической деятельности            | <b>Оптовая торговля электрической и тепловой энергией</b>               | по ОКОПФ / ОКФС          | 51.56.4     |    |      |
| Организационно-правовая форма             | <b>Открытые акционерные общества / Частная собственность</b>            | по ОКЕИ                  | 47          | 16 |      |
| Единица измерения:                        | в тыс. рублей   |                          | 384         |    |      |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь 2011г. | За Январь - Декабрь 2010г. |
|---|------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |                            |                            |
| Поступления - всего   | 4110 | 29 573                     | -                          |
| в том числе:  |      |                            |                            |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | 4 750                      | -                          |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей  | 4112 | -                          | -                          |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | -                          | -                          |
| прочие поступления  | 4119 | 24 823                     | -                          |
| Платежи - всего   | 4120 | (1 317 196)                | (173 696)                  |
| в том числе:  |      |                            |                            |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (61 562)                   | (156 063)                  |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (112 451)                  | (11 990)                   |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123 | (432 954)                  | -                          |
| налога на прибыль   | 4124 | -                          | (2 842)                    |
| прочие платежи  | 4129 | (710 229)                  | (2 801)                    |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | (1 287 623)                | (173 696)                  |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                            |                            |
| Поступления - всего   | 4210 | 11 638 639                 | 1 535 671                  |
| в том числе:  |      |                            |                            |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 | -                          | -                          |
| от продажи акций (долей участия) в других организациях  | 4212 | -                          | -                          |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 1 600 000                  | -                          |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 1 443 639                  | 1 508 188                  |
| прочие поступления  | 4219 | 8 595 000                  | 27 483                     |
| Платежи - всего   | 4220 | (13 350 882)               | (9 788 500)                |
| в том числе:  |      |                            |                            |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (13 269)                   | -                          |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях   | 4222 | (6 240 391)                | (8 299 500)                |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -                          | -                          |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | -                          | -                          |
| прочие платежи  | 4229 | (7 097 222)                | (1 489 000)                |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | (1 712 243)                | (8 252 829)                |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2011г. | За Январь - Декабрь<br>2010г. |
|---|------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                               |                               |
| Поступления - всего   | 4310 | 5 000 390                     | 8 445 212                     |
| в том числе:  |      |                               |                               |
| получение кредитов и займов   | 4311 | 5 000 000                     | 8 420 227                     |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312 | -                             | -                             |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | -                             | -                             |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314 | -                             | -                             |
|   | 4315 | -                             | -                             |
| прочие поступления  | 4319 | 390                           | 24 985                        |
| Платежи - всего   | 4320 | (2 000 390)                   | (11 442)                      |
| в том числе:  |      |                               |                               |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -                             | -                             |
| на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                        | 4322 | -                             | -                             |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (2 000 000)                   | -                             |
|   | 4324 | -                             | -                             |
| прочие платежи  | 4329 | (390)                         | (11 442)                      |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | 3 000 000                     | 8 433 770                     |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | 4400 | 134                           | 7 245                         |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 8 743                         | 1 498                         |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | 4500 | 8 877                         | 8 743                         |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | -                             | -                             |

Руководитель

  
 (подпись)

Абрамов Иван Олегович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 (подпись)

Филиппов Евгений Юрьевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2012 г.



**РАСЧЕТ**  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

| Наименование показателя  | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>I. Активы</b>   |                                   |                          |                            |
| 1. Нематериальные активы   | 1110                              | -                        | -                          |
| 2. Основные средства   | 1130                              | 526                      | 12 303                     |
| 3. Незавершенное строительство   | 1170                              | -                        | 5 645                      |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности   | 1140                              | -                        | -                          |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>  | 1150+1240                         | 15 034 986               | 19 973 461                 |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2>  | 1120+1160                         | 13 744                   | 114 267                    |
| 7. Запасы  | 1210                              | 11 210                   | 2 798                      |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям   | 1220                              | 76                       | -                          |
| 9. Дебиторская задолженность <3>   | 1230                              | 549 924                  | 20 675                     |
| 10. Денежные средства  | 1250                              | 8 743                    | 8 877                      |
| 11. Прочие оборотные активы  | 1260                              | -                        | -                          |
| <b>12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>   |                                   | <b>15 619 209</b>        | <b>20 138 026</b>          |
| <b>II. Пассивы</b>   |                                   |                          |                            |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам  | 1410                              | 8 483 812                | 11 420 227                 |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>   | 1420                              | -                        | -                          |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам   | 1510                              | 548 500                  | 2 148 500                  |
| 16. Кредиторская задолженность   | 1520                              | 21 767                   | 616 042                    |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>  | 15207                             | -                        | -                          |
| 18. Резервы предстоящих расходов   | 1540                              | -                        | 5 000                      |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5>   | 1550                              | -                        | -                          |
| <b>20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>   |                                   | <b>9 054 079</b>         | <b>14 189 769</b>          |
| <b>21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b> |                                   | <b>6 565 130</b>         | <b>5 948 257</b>           |

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

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

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

Руководитель

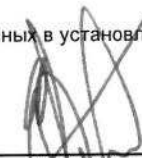


**Абрамов Иван  
Олегович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



**Филиппов Евгений  
Юрьевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

<\*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период     | Изменения за период      |   |                          |   |                       |                       | На конец периода         |                         |                          |   |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |            | На начало года           |   | Выбыло                   |   | Убыток от обесценения | начислено амортизации | Переоценка               |                         |                          |   |
|                               |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2011 г. | -                        | -   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2010 г. | -                        | -   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2011 г. | -                        | -   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2010 г. | -                        | -   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  |      | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|-------------------------|------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         | 5120 | 5121 | -                     | -                     | -                     |
| Всего                   |      |      | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |      | -                     | -                     | -                     |



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

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |            |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2011 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2010 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2011 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2010 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2011 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2010 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2011 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2010 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|------------------|
|  |      |            |                | затраты за период   | списано |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2011 г. | -              | 12 738              | -       | (12 738)         |
|  | 5250 | за 2010 г. | -              | 503                 | -       | (503)            |
| В том числе:   | 5241 | за 2011 г. | -              | -                   | -       | -                |
|  | 5251 | за 2010 г. | -              | -                   | -       | -                |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2011 г. | за 2010 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 12 738     | 503        |
| в том числе:   |      |            |            |
| Терминал системы видеоконференцсвязи   | 5261 | 1 399      | -          |
| Компьютер Ноутбук Vaio Z21Z9R+Монитор HP TFT LP2475w   | 5262 | 224        | -          |
| Ноутбук Vaio Z21Z9R 13.1" (1600x900)   | 5263 | 189        | -          |
| Шкаф HP Universal Rack 10642 G2 Pallet Rack  | 5264 | 179        | -          |
| Ноутбук Vaio Z21Z9R 13.1" (1600x900)   | 5265 | 189        | -          |
| Электронная доска Panasonic Panaboard (UB-5338-G)  | 5266 | 134        | -          |
| Ноутбук Vaio Z21Z9R 13.1" (1600x900)   | 5267 | 189        | -          |
| Ноутбук Vaio Z21Z9R 13.1" (1600x900)   | 5268 | 189        | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5269 | 58         | -          |
| Жалюзи солнцезащитные 64,1 м2  | 5270 | 44         | -          |
| Стол для переговоров ЛИДЕР   | 5271 | 123        | -          |
| Шкаф низкий широкий ЛИДЕР  | 5272 | 46         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5273 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5274 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5275 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5276 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5277 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5278 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5279 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5280 | 58         | -          |
| Ноутбук HP ProBook 6460b Intel Core i5   | 5281 | 58         | -          |
| Принтер HP LaserJet M5035xs MFP  | 5282 | 219        | -          |
| Ноутбук MC723AC 18GRS/A MacBook Pro 15" Quad-Core i7   | 5283 | 188        | -          |
| ИБП APC Smart-UPS RT 15kVA RM 230V   | 5284 | 380        | -          |
| Коммутатор HP 8/8 (8)-ports Enabled SAN Switch (№1)  | 5285 | 378        | -          |
| Коммутатор HP 8/8 (8)-ports Enabled SAN Switch (№2)  | 5286 | 378        | -          |
| Коммутатор HP A5500-24G EI Switch (№1)   | 5287 | 128        | -          |
| Коммутатор HP A5500-24G EI Switch (№2)   | 5288 | 128        | -          |



|   |      |       |     |
|---|------|-------|-----|
| Коммутатор HP E2610-48-PoE Switch (№1)  | 5289 | 122   | -   |
| Коммутатор HP E2610-48-PoE Switch (№2)  | 5290 | 122   | -   |
| Коммутатор HP E2610-48-PoE Switch (№3)  | 5291 | 122   | -   |
| Коммутатор HP S200-S UTM Appliance (№1)   | 5292 | 52    | -   |
| Коммутатор Catalyst 2960 48 10/100  | 5293 | 88    | -   |
| Коммутатор HP S200-S UTM Appliance (№2)   | 5294 | 52    | -   |
| Консоль KVM   | 5295 | 164   | -   |
| Лазерное многофункциональное устройство /CE665A/HP Color LaserJet                         | 5296 | 295   | -   |
| Ленточная библиотека HP MSL2024 1 LTO-5 3280 FC Tape Lbrv                                 | 5297 | 1 059 | -   |
| Маршрутизатор HP A-MSR30-40 Multi-Service Router  | 5298 | 130   | -   |
| Плазменная панель Panasonic Full HD (1080p) с подставкой                                  | 5299 | 402   | -   |
| Телевизор Sony KDL-40LX900R+Кронштейн+Кабель  | 5300 | 87    | -   |
| Полка HP P2000 G3 MSA FC Dual Cntrl SFF Array   | 5301 | 1 113 | -   |
| Принтер HP LaserJet M3027x MFP  | 5302 | 82    | -   |
| Сервер HP DL360 G7 E5630 Base EU Svr  | 5303 | 443   | -   |
| Сервер HP DL380 G7 E5650 Perf EU Svr (№1)   | 5304 | 603   | -   |
| Сервер HP DL380 G7 E5650 Perf EU Svr (№2)   | 5305 | 603   | -   |
| Ноутбук HP EliteBook 8560w  | 5306 | 162   | -   |
| Сервер HP DL380 G7 E5650 Perf EU Svr (№3)   | 5307 | 649   | -   |
| Ноутбук MC723AC 18GRS/A MacBook Pro 15" Quad-Core i7                                      | 5308 | 188   | -   |
| Сервер HP DL380 G7 E5650 Perf EU Svr с документ., код активации №4                        | 5309 | 725   | -   |
| Ноутбук MC723AC 18GRS/A MacBook Pro 15" Quad-Core i7                                      | 5310 | 188   | -   |
| Ноутбук Sony S12X9R/B+порт-репликатор+мышь  | 5311 | -     | 65  |
| Ноутбук Sony S13S9R/S+порт-репликатор   | 5312 | -     | 56  |
| МФУ HP Color LaserJetM3027  | 5313 | -     | 56  |
| УАТС Avaya  | 5314 | -     | 326 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | -     | -   |
| в том числе:  | 5271 | -     | -   |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 14 723                | 7 674                 | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 |                       |                       |                       |

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя                              | Код                      | Период                 | Изменения за период  |   |                          |  | На конец периода         |                        |
|--|--------------------------|------------------------|--|---|--------------------------|--|--------------------------|------------------------|
|  |                          |                        | На начало года   |   | на конец периода         |  | первоначальная стоимость | накопленная корректура |
|  |                          |                        | первоначальная стоимость   | накопленная корректура                      | выбыло (погашено)        | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) |                          |                        |
| Поступило  | первоначальная стоимость | накопленная корректура | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура   |                          |                        |
| Долгосрочные - всего                                 | 5301                     | за 2011 г.             | 12 766 300   | 493 686                                     | -                        | -  | 19 526 685               | 171 776                |
|  | 5311                     | за 2010 г.             | 3 560 500  | -   | -                        | -  | 12 766 300               | 493 686                |
| в том числе:<br>ОАО "ЧЭСК", ОАО "РЭСК", ОАО "КЭС"    | 5302                     | за 2011 г.             | 3 560 500  | 493 686                                     | -                        | -  | 3 560 500                | 171 786                |
|  | 5312                     | за 2010 г.             | 3 560 500  | -   | -                        | -  | 3 560 500                | 493 686                |
| ОАО "РБЭФ", ООО "ЭСКБ", Alstom RusHydro Holding B.V. | 5303                     | за 2011 г.             | -  | -   | 6 760 385                | -  | 6 760 385                | (10)                   |
|  | 5313                     | за 2010 г.             | -  | -   | -                        | -  | -                        | -                      |
| ООО "Индекс энергетика - ГидроОГК"                   | 5304                     | за 2011 г.             | 9 205 800  | -   | -                        | -  | 9 205 800                | -                      |
|  | 5314                     | за 2010 г.             | -  | -   | 9 205 800                | -  | 9 205 800                | -                      |
| Краткосрочные - всего                                | 5305                     | за 2011 г.             | 1 775 000  | -   | 7 095 000                | -  | 8 595 000                | 275 000                |
|  | 5315                     | за 2010 г.             | 286 000  | -   | 20 326 099               | -  | 18 837 099               | 1 775 000              |
| в том числе:<br>Депозитные счета                     | 5306                     | за 2011 г.             | 1 775 000  | -   | 7 095 000                | -  | 8 595 000                | 275 000                |
|  | 5316                     | за 2010 г.             | 286 000  | -   | 3 610 604                | -  | 2 121 604                | 1 775 000              |
| Финансовых вложений - итого                          | 5300                     | за 2011 г.             | 14 541 300   | 493 686                                     | 13 855 385               | -  | 19 801 685               | 171 776                |
|  | 5310                     | за 2010 г.             | 3 846 500  | -   | 29 531 899               | -  | 14 541 300               | 493 686                |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
|   | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
|   | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года |   | Изменения за период   |                |                               |                               |   |                | На конец периода                        |   |
|--|------|------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|---|
|  |      |            | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло         |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |   |
|  |      |            |                |   |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                               |   |                |   |   |
| Запасы - всего   | 5400 | за 2011 г. | 11 210         | -                                       | 19 572                | (27 984)       | -                             | -                             | -   | X              | 2 798                                   | - |
|  | 5420 | за 2010 г. | 2              | -                                       | 45 311                | (34 103)       | -                             | -                             | -   | X              | 11 210                                  | - |
| в том числе:   |      |            |                |   |                       |                |                               |                               |   |                |   |   |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности   | 5401 | за 2011 г. | -              | -                                       | 14 494                | (13 454)       | -                             | -                             | -   |                | 1 040                                   | - |
|  | 5421 | за 2010 г. | -              | -                                       | 1 325                 | (1 325)        | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
| Готовая продукция  | 5402 | за 2011 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
|  | 5422 | за 2010 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
| Товары для перепродажи   | 5403 | за 2011 г. | -              | -                                       | 3 228                 | (3 228)        | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
|  | 5423 | за 2010 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные   | 5404 | за 2011 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
|  | 5424 | за 2010 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
| Затраты в незавершенном производстве   | 5405 | за 2011 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
|  | 5425 | за 2010 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
| Прочие запасы и затраты  | 5406 | за 2011 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
|  | 5426 | за 2010 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2011 г. | 11 210         | -                                       | 1 850                 | (11 302)       | -                             | -                             | -   |                | 1 758                                   | - |
|  | 5427 | за 2010 г. | 2              | -                                       | 43 986                | (32 778)       | -                             | -                             | -   |                | 11 210                                  | - |
|  | 5408 | за 2011 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |
|  | 5428 | за 2010 г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   |                | -                                       | - |

**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| 5441   |      | -                     | -                     | -                     |
| 5445   |      | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего |      |                       |                       |                       |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
| 5446   |      | -                     | -                     | -                     |



**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2011 г.         |                      | На 31 декабря 2010 г.         |                      | На 31 декабря 2009 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая   | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |           |                                  |   | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|--------------------------|
|  |      |            |                        | поступление   |  | погашение | выбыло                           |   |                          |
|  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления |           | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2011 г. | 8 483 812              | 5 000 000   | -  | 2 000 000 | -                                | (63 585)  | 11 420 227               |
|  | 5571 | за 2010 г. | -                      | 8 483 812   | -  | -         | -                                | -   | 8 483 812                |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2011 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2010 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2011 г. | 8 420 227              | 5 000 000   | -  | 2 000 000 | -                                | -   | 11 420 227               |
|  | 5573 | за 2010 г. | -                      | 8 420 227   | -  | -         | -                                | -   | 8 420 227                |
| прочая   | 5554 | за 2011 г. | 63 585                 | -   | -  | -         | -                                | (63 585)  | -                        |
|  | 5574 | за 2010 г. | -                      | 63 585  | -  | -         | -                                | -   | 63 585                   |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2011 г. | 570 267                | 3 307 756   | -  | 1 177 066 | -                                | 63 585  | 2 764 542                |
|  | 5580 | за 2010 г. | 549 094                | 8 479 769   | -  | 8 458 596 | -                                | -   | 570 267                  |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2011 г. | 457                    | 81 750  | -  | 68 329    | -                                | -   | 13 878                   |
|  | 5581 | за 2010 г. | 23                     | 24 471  | -  | 24 037    | -                                | -   | 457                      |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2011 г. | -                      | 2 595   | -  | 2 595     | -                                | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2010 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2011 г. | 949                    | 25 871  | -  | 26 215    | -                                | -   | 605                      |
|  | 5583 | за 2010 г. | 571                    | 3 301   | -  | 2 923     | -                                | -   | 949                      |
| кредиты  | 5564 | за 2011 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2010 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2011 г. | 548 500                | 1 600 000   | -  | -         | -                                | -   | 2 148 500                |
|  | 5585 | за 2010 г. | 548 500                | 8 420 227   | -  | 8 420 227 | -                                | -   | 548 500                  |
| прочая   | 5566 | за 2011 г. | 20 361                 | 557 540   | -  | 559 927   | -                                | 63 585  | 81 559                   |
|  | 5586 | за 2010 г. | -                      | 31 770  | -  | 11 409    | -                                | -   | 20 361                   |
| расчеты по взносам в уставный капитал            | 5567 | за 2011 г. | -                      | 1 040 000   | -  | 520 000   | -                                | -   | 520 000                  |
|  | 5587 | за 2010 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2011 г. | 9 054 079              | 8 307 756   | -  | 3 177 066 | -                                | X   | 14 184 769               |
|  | 5570 | за 2010 г. | 549 094                | 16 963 581  | -  | 8 458 596 | -                                | X   | 9 054 079                |



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |

### 6. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код  | за 2011 г. | за 2010 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 5 504      | 1 324      |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 105 137    | 10 861     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 11 781     | 2 028      |
| Амортизация   | 5640 | 962        | 46         |
| Прочие затраты  | 5650 | 57 305     | 626        |
| Итого по элементам  | 5660 | 180 689    | 14 885     |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | 1 040      | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 179 649    | 14 885     |

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                      | 5 000    | -        | -                            | 5 000                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв на оплату отпусков       | 5701 | -                      | 5 000    | -        | -                            | 5 000                    |

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | 10 979                | 7 262 337             | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Банковские гарантии     | 5801 | -                     | 7 262 337             | -                     |
| Поручительства          | 5802 | 10 979                | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

**9. Государственная помощь**

| Наименование показателя            | Код  | за 2011 г.     |                 | за 2010 г.        |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -              | -               | -                 | -             |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2011 г.     | -               | -                 | -             |
|                                    |      | за 2010 г.     | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
|                                    |      | за 2011 г.     | -               | -                 | -             |
|                                    |      | за 2010 г.     | -               | -                 | -             |
|                                    | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

**Открытое Акционерное Общество  
«Энергосбытовая компания РусГидро»**

**БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОД**

**Пояснительная записка**

---

## 1. Общие сведения

### 1.1. Организационная структура. Сведения об Обществе.

Открытое акционерное общество «Энергосбытовая компания РусГидро» (далее – «Общество») было создано в октябре 2008 года двумя учредителями - ОАО «РусГидро» и Фондом развития возобновляемых источников энергии «Новая Энергия» (протокол № 1 Учредительного собрания ОАО «ЭСК РусГидро» от 30.10.2008г.) в целях консолидации энергосбытовых активов.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке - Открытое акционерное общество «Энергосбытовая компания РусГидро», на английском языке – JSC «ESC RusHydro».

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица при создании ОАО «ЭСК РусГидро» от 10 ноября 2008 года серия 78 № 006973992 Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №15 по г. Санкт-Петербургу, ОГРН 1089848039973.

Общество зарегистрировано по адресу: г. Москва, ул.Архитектора Власова, д.51. Снято с учета в Межрайонной ИФНС России № 18 по г. Санкт-Петербургу 17.09.2009г.

Почтовый адрес Общества : 117393, г. Москва , ул.Архитектора Власова, д.51.

Место нахождения Общества: 117393, г. Москва , ул.Архитектора Власова, д.51.

### Структура акционерного капитала

По состоянию на 31.12.2011 уставный капитал ОАО «ЭСК РусГидро» составляет 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей.

### Структура уставного капитала по категориям акций

|                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| Категория тип акции                | Обыкновенные именные |
| Общее количество размещенных акций | 3 012 500 000 шт.    |
| Номинальная стоимость 1 акции      | 1 рубль              |
| Общая номинальная стоимость        | 3 012 500 000 руб.   |

## Структура акционерного капитала

Наименование владельца ценных бумаг Доля в уставном капитале по состоянию на:  
**31.12.2011**

|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| ОАО «РусГидро»    | 100 % - 1 акция |
| ОАО «ГидроИнвест» | 1 акция         |

### 1.2. Основные виды деятельности Общества

До момента принятия решения ОАО «РусГидро» по стратегии дальнейшего развития сбытового бизнеса основными функциями, которые в настоящий момент времени осуществляет ОАО «ЭСК РусГидро» являются функции организационно – управленческого характера, не связанные с производственной и сбытовой деятельностью, направленные на обеспечение текущей деятельности компании.

### 1.3 Органы управления и контроля Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Органом контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является:

- Ревизионная комиссия.

### 1.4 Общее собрание акционеров

Согласно статье 10 Устава ОАО «ЭСК РусГидро» общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

Функции Общего собрания акционеров выполняет Правление ОАО «РусГидро». К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- 2) реорганизация Общества;
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;



- 5) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
- 6) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;
- 7) дробление и консолидация акций Общества;
- 8) принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- 9) избрание членов Совета директоров Общества и прекращение их полномочий;
- 10) избрание членов Ревизионной комиссии Общества и прекращение их полномочий;
- 11) утверждение Аудитора Общества;
- 12) утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;
- 13) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- 14) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 15) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- 16) принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- 17) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества;
- 18) принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
- 19) принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;

20) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

### 1.5 Исполнительные, контрольные и наблюдательные органы

#### Совет директоров

##### Состав Совета директоров ОАО «ЭСК РусГидро»

Избран решением годового Общего собрания акционеров 02.06.2011

| № п/п | Ф.И.О.                        | Занимаемая должность   |
|-------|-------------------------------|--|
| 1     | Тихонова Мария Геннадьевна    | <i>Директор Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК Минэнерго России</i> |
| 2     | Станюленайте Янина Эдуардовна | <i>Директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»</i>  |
| 3     | Десятов Евгений Валерьевич    | <i>Директор по продажам ОАО "РусГидро"</i>   |
| 4     | Киров Сергей Анатольевич      | <i>Директор по экономике ОАО "РусГидро"</i>  |
| 5     | Абрамов Иван Олегович         | <i>Генеральный директор ОАО «ЭСК РусГидро»</i>   |

#### Генеральный директор

Генеральный директор Общества:

- с 15.07.2010 по настоящее время - Абрамов Иван Олегович.

#### Ревизионная комиссия

##### Состав Ревизионной комиссии ОАО «ЭСК РусГидро»

Избран решением годового Общего собрания акционеров 02.06.2011

| № п/п | Ф.И.О.                         | Занимаемая должность  |
|-------|--------------------------------|---|
| 1.    | Бабаев Константин Владимирович | <i>Руководитель Дирекции по управлению рисками ОАО «РусГидро»</i>                                     |
| 2.    | Бойко Марина Петровна          | <i>Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»</i>   |
| 3.    | Карцев Дмитрий Алексеевич      | <i>Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»</i> |

|    |                                     |   |
|----|-------------------------------------|---|
| 4. | <b>Сафонов Евгений Петрович</b>     | <i>Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»</i>         |
| 5. | <b>Кочанов Андрей Александрович</b> | <i>Начальник Управления методологии внутреннего контроля Департамента внутреннего контроля ОАО «РусГидро»</i> |

## 2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### 2.1 Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21.11.96 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

### 2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### 2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01.

К объектам, подлежащим учету в составе основных средств Общества относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/2001 первоначальной стоимостью более 40 000 рублей, объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства по мере отпуска в эксплуатацию. При этом организован количественный учет данных ценностей на забалансовых счетах 002 и МЦ.04

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В бухгалтерском учете амортизация основных средств начисляется линейным способом, по нормам, определенным исходя из сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

| Группа основных средств                    | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|--|--|
| Здания и сооружения                        | Свыше 30   |
| Машины и оборудование                      | 2-3, 3-5, 5-7, 7-10, 10-15, 15-20, 20-25                               |
| Вычислительная техника и оргтехника        | 2-3, 5-7   |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 3-5, 5-7   |

Учет арендованного имущества, в зависимости от условий договора, производится на счетах учета основных средств или на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

#### 2.4. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся:

- вклады в уставные капиталы других организаций;
- долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
- займы, предоставленные другим организациям;
- государственные и муниципальные ценные бумаги и другие финансовые вложения.

Финансовые вложения в форме депозитов учитываются на субсчете "Депозитные счета" счета 55 "Специальные счета в банках".

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Пересчет финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость, производился только в отношении акций ОАО «Красноярскэнергосбыт» и ОАО «Рязанская энергетическая сбытовая компания».

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

#### 2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному, обязательному страхованию имущества и работников; расходы связанные с приобретением программных продуктов), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

В бухгалтерской отчетности остаток расходов по добровольному, обязательному страхованию имущества и работников отражается в составе краткосрочной дебиторской задолженности. Остаток суммы расходов связанных с приобретением программных продуктов, сроком эксплуатации более 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в составе прочих внеоборотных активов. Остаток суммы расходов связанных с приобретением программных продуктов, сроком эксплуатации менее 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в составе запасов. При этом все расходы, связанные с приобретением программных продуктов, отражаются на забалансовом счете 012.

## **2.6. Задолженность покупателей и заказчиков**

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

## **2.7. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

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

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Обществом в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от принципала, подлежащие перечислению подрядчикам;
- платежи от операций, связанных с покупкой финансовых вложений;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

## **2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных, акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует

установленной в уставе Общества. Уставный капитал ОАО «ЭСК РусГидро» составляет 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей, разделенный на 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) обыкновенных именных акций одинаковой номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

В соответствии с уставом в Обществе создан резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

### **2.9. Кредиты и займы полученные**

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Проценты, причитающиеся к уплате согласно условиям договоров, показываются на конец отчетного периода отдельно в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

### **2.10. Признание доходов**

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99, в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

### **2.11. Оценочные обязательства**

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

### **2.12. Данные прошлых отчетных периодов (Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет)**

В отчетном году были выявлены существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности. В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» такие ошибки

подлежат ретроспективной корректировке. В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2010 год.

В отчетном году выявлена существенная ошибка в связи с отражением дивидендов ОАО "Петербургская сбытовая компания", объявленных протоколом ГОСА №10 от 28.12.10г., в учете 2011 года. Указанная ошибка привела к занижению показателей доходы от участия в других организациях, занижению чистой прибыли (включая промежуточные итоговые строки) отчета о прибылях и убытках за 2010 год на сумму 535 365 тыс.руб. Занижен показатель дебиторской задолженности на сумму 535 365 тыс.руб., и занижен показатель нераспределенной прибыли на 535 365 тыс.руб. в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2010. Для исправления допущенной ошибки указанные показатели прошлых лет были скорректированы.

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

| Код строк и                         | Наименование строки                          | Сумма до корректировки | Корректировка, тыс.руб. | Сумма с учетом корректировки |
|-------------------------------------|--|------------------------|-------------------------|------------------------------|
| Корректировки показателей 2010 года |  |                        |                         |                              |
| 1370                                | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 2 866 640              | 535 365                 | 3 402 005                    |
| 1230                                | Дебиторская задолженность                    | 14 559                 | 535 365                 | 549 924                      |
| 2310                                | Доходы от участия в других организациях      | 2 308 013              | 535 365                 | 2 843 378                    |
| 2500                                | Совокупный финансовый результат периода      | 2 728 342              | 535 365                 | 3 263 707                    |

Соответствующие корректировки показателей прошлых лет внесены также и в Отчет об изменениях капитала.

### 3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Внеоборотные активы (раздел 1 Бухгалтерского баланса)

##### 3.1.1. Основные средства (строка 1130 Бухгалтерского баланса)

По статье «Основные средства» (строка 1130) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации в сумме 12 303 тыс.руб. и 526 тыс. руб. на 31.12.2011г. и 31.12.2010г. соответственно.

**Структура основных средств**

|   |  |                                      |                                      |  | тыс. руб.                        |
|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|--|----------------------------------|
| № | Наименование группы основных средств       | Первоначальная стоимость на 31.12.10 | Первоначальная стоимость на 31.12.11 | Величина начисленной амортизации на 31.12.11 | Остаточная стоимость на 31.12.11 |
|   | <b>Основные средства – всего:</b>          | <b>575</b>                           | <b>13 313</b>                        | <b>1010</b>                                  | <b>12 303</b>                    |
| 1 | Офисное оборудование                       | 575                                  | 13 100                               | 986  | 12 114                           |
| 2 | Производственный и хозяйственный инвентарь |                                      | 44                                   | 5  | 39                               |
| 3 | Другие виды основных средств               |                                      | 169                                  | 19   | 150                              |

**3.1.2. Долгосрочные финансовые вложения (строка 1150 Бухгалтерского баланса).**

По статье «Финансовые вложения» (строка 1150) Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых Обществ, долгосрочные займы, предоставленные дочерним и зависимым Обществам, и прочие финансовые вложения.

|  |                            |                            | тыс. руб. |
|--|----------------------------|----------------------------|-----------|
| Наименование актива                              | По состоянию на 31.12.2010 | По состоянию на 31.12.2011 |           |
| <b>Вклады в УК прочих организаций – всего:</b>   | <b>13 259 986</b>          | <b>19 698 461</b>          |           |
| ОАО «Чувашская энергосбытовая компания»          | 650 000                    | 650 000                    |           |
| ОАО «Рязанская энергетическая сбытовая компания» | 1 318 434                  | 701 928                    |           |
| ОАО «Красноярскэнергосбыт»                       | 2 085 752                  | 2 380 358                  |           |
| ООО «Индекс энергетики-ГидроОГК»                 | 9 205 800                  | 9 205 800                  |           |
| В.В. "Alstom RusHydro Holding"                   |                            | 375                        |           |
| ОАО "РБЭФ"                                       |                            | 1 040 000                  |           |
| ООО "ЭСК Башкортостана"                          |                            | 5 720 000                  |           |

12 сентября 2011 года Общество приобрело 100% вклада в уставный капитал ООО "ЭСК Башкортостана" стоимостью 5 720 000 тыс.руб. 25 августа 2011 года Общества учредило ОАО «РусГидро Башкортостан Эффективность» (количество акций, принадлежащих Обществу составляет 1 040 000 000 шт. по номинальной стоимости в 1 рубль). 17 октября 2011 года Общества учредило "Alstom RusHydro Holding" В.В.



(Нидерланды) (количество акций, принадлежащих Обществу составляет 9 001 шт. по номинальной стоимости в 1 евро).

Также, ОАО «ЭСК РусГидро» управляет 100 % пакетом акций ОАО «Чувашская энергосбытовая компания», 90,52 % пакетом акций ОАО «Рязанская энергетическая сбытовая компания», 51,75 % пакетом акций ОАО «Красноярскэнергосбыт» и 99,9% пакетом акций ООО «Индекс энергетики-ГидроОГК».

Акции "Alstom RusHydro Holding" B.V. отражаются в бухгалтерской отчетности по курсу на последнюю отчетную дату. Акции ОАО «Рязанская энергетическая сбытовая компания» и ОАО «Красноярскэнергосбыт» отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости, определенной в установленном порядке по стоимости его последней оценки (на 31.12.2011г.)

### 3.2. Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса)

#### 3.2.1. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Размер краткосрочной дебиторской задолженности (Строка 1230) на 31.12.2011 года составил 20 675 тыс. руб. (на 31.12.2010 – 549 924 тыс.руб.)

| № | Наименование дебиторской задолженности | тыс. руб.                  |                              |                            |                              |
|---|--|----------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
|   |  | по состоянию на 31.12.2010 | Уд. вес, % от валюты баланса | по состоянию на 31.12.2011 | Уд. вес, % от валюты баланса |
| 1 | Долгосрочная                           | 0                          | -                            | 0                          | -                            |
| 2 | Краткосрочная                          | 549 924                    | 3,52                         | 20 675                     | 0,10                         |

#### Структура дебиторской (краткосрочной) задолженности (строка 1230)

| Вид задолженности   | тыс. руб.                  |                            |
|---|----------------------------|----------------------------|
|   | По состоянию на 31.12.2010 | По состоянию на 31.12.2011 |
| <b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>                        | <b>11 614</b>              | <b>175</b>                 |
| - расчеты по договорам банковского вклада (депозита, % к получению) | 11 614                     | 175                        |
| <b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>                         |                            | <b>2 089</b>               |
| <b>Расчеты по налогам и сборам</b>                                  | <b>2 271</b>               | <b>4 540</b>               |
| - по налогу на прибыль  | 2 271                      | 2 271                      |
| - по налогу на добавленную стоимость                                |                            | 2 269                      |
| <b>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</b>                   | <b>535 365</b>             | <b>10 979</b>              |
| - расчеты по агентской деятельности                                 |                            | 10 979                     |
| - дивиденды к получению (ОАО "Петербургская сбытовая компания")     | 535 365                    |                            |
| <b>Прочая задолженность</b>   | <b>674</b>                 | <b>2 892</b>               |

| Вид задолженности  | По состоянию на 31.12.2010 | По состоянию на 31.12.2011 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| - задолженность по имущественному и личному страхованию (расходы будущих периодов) |                            | 138                        |
| <b>Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность»</b>                            | <b>549 924</b>             | <b>20 675</b>              |

В структуре краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.11г. наибольший удельный вес занимают расчеты по агентской деятельности, что составляет 10 979 тыс. руб. (53,10%).

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.11г. в Обществе отсутствует просроченная задолженность и задолженность с истекшим сроком исковой давности.

### 3.2.2. Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса).

По статье «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» (строка 1240) Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в форме депозитов, которые учитываются на субсчете "Депозитные счета" счета 55 "Специальные счета в банках".

| Наименование актива                | По состоянию на 31.12.2010 | По состоянию на 31.12.2011 |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Специальные счета в банке – всего: | 1 775 000                  | 275 000                    |

тыс. руб.

### 3.3. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

#### 3.3.1. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал ОАО «ЭСК РусГидро» составляет 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей, разделенный на 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) обыкновенных именных акций одинаковой номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре – 2, в том числе количество акционеров, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании акционеров – 2.

По состоянию на 31.12.2011 год Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

100% акций ОАО «ЭСК РусГидро», принадлежащих ОАО «РусГидро» и ОАО «ГидроИнвест», хранятся в депозитарии ООО «Депозитарные и Корпоративные Технологии».

Акции Общества не обращаются на рынке.

Акции ОАО «ЭСК РусГидро» работникам Общества, членам Совета Директоров, членам Правления и самому Обществу не принадлежат.

#### **Формирование Уставного капитала**

В соответствии с Уставом Уставный капитал ОАО «ЭСК РусГидро» составляет 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей, разделенный на 3 012 500 000 (Три миллиарда двенадцать миллионов пятьсот тысяч) обыкновенных именных акций одинаковой номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Решение о выпуске и отчет об итогах выпуска ценных бумаг ОАО «ЭСК РусГидро» утвержден Советом директоров Общества (протокол от 03.12.2008г. № 01/01-08)

| <b>Выпуск</b>  | <b>Объем выпуска обыкновенных акции (штук акций)</b> | <b>Сведения о регистрации выпуска</b>                        |
|--|--|--|
| Первый выпуск (при учреждении акционерного общества) | 3 012 500 000  | зарегистрирован 11.03.2009г. ФСФР России Рег. № 1-01-55437-Е |

В срок, установленный решением о создании, учредители полностью оплатили уставный капитал Общества.

### **3.4. Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса)**

#### **3.4.1. Заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса)**

По строке 1410 по состоянию на 31.12.2011г. отражена задолженность Общества перед ОАО «РусГидро» по договору займа № ОГ-114-31-2010 от 26.11.2010г. в размере 8 420 227 тыс. руб., а также по договору займа № ОГ-135-23-2011 от 12.09.11г. в размере 3 000 000 тыс. руб. Проценты по предоставленным займам в размере 78 247 тыс.руб. отражены в составе прочей краткосрочной задолженности (строка 15206).

Сроки погашения займов по заключенным договорам 20.10.2015 г. и 12.09.2016г. соответственно.

### **3.5. Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса)**

#### **3.5.1. Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)**

По строке 1510 отражена задолженность ОАО «ЭСК РусГидро» перед ОАО «РусГидро» по договору займа № ОГ-83-4-2009 от 20.04.2009, которая по состоянию на 31.12.2011г. составляет 548 500 тыс. руб. Срок погашения займа 01.06.2012 г.

Также по строке 1510 отражена задолженность ОАО «ЭСК РусГидро» перед ООО «ЭСК Башкортостана» по договору купли-продажи векселей №1-ЭСК от 27.12.11г. на сумму 1 600 000 тыс. руб.

### 3.4.2. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Общий объем кредиторской задолженности Общества на 31.12.2011г. составил 616 042 тыс. руб.

В структуре кредиторской задолженности 84,4% занимает задолженность Общества по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по вкладам в уставный капитал) в размере 520 000 тыс. руб.

#### Структура кредиторской задолженности

| Наименование статьи   | тыс. руб.                |                          |                            |
|---|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
|   | По состоянию на 31.12.10 | По состоянию на 31.12.11 | Удельный вес (по 2011г.) % |
| <b>Кредиторская задолженность (строка 1520), в т.ч.</b>   | <b>21 767</b>            | <b>616 042</b>           | <b>100</b>                 |
| Поставщики и подрядчики (строка 15201)  | 457                      | 13 878                   | 2,2                        |
| Задолженность по налогам и взносам (строки 15202, 15203)  | 949                      | 605                      | 0,1                        |
| Задолженность по оплате труда (строка 15204)  |                          | 3 249                    | 0,5                        |
| Задолженность с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по вкладам в уставный капитал) (строка 15205) |                          | 520 000                  | 84,4                       |
| Прочая задолженность (строка 15206)   | 20 361                   | 78 310                   | 12,8                       |
| - расчеты по договорам банковской гарантии, % к уплате  | 20 337                   | 78 247                   |                            |

По состоянию на 31.12.2011г. просроченная задолженность и задолженность с истекшим сроком исковой давности в составе кредиторской задолженности отсутствуют.

#### Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.2011 года на забалансовых счетах отражена стоимость арендованных основных средств, расходы, связанные с приобретением программных продуктов, стоимость инвентаря и хозяйственных принадлежностей в эксплуатации и обеспечения обязательств и платежей полученные.

**Стоимость ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

| Наименование показателя                                  | тыс. руб.      |                |
|--|----------------|----------------|
|  | На 31. 12.2010 | На 31. 12.2011 |
| Арендованные основные средства, в том числе:             | 7 674          | 14 723         |
| - аренда помещений                                       | 7 674          | 14 695         |
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации  | 908            | 4 627          |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные           | 7 262 337      | 10 979         |
| Расходы, связанные с приобретением программных продуктов |                | 7 633          |

Договоры аренды помещения заключены в 2011 году на срок до 1-го года и учитываются в сумме равной арендной плате в течение срока действия договора аренды.

**3.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (форма №2)**

До момента принятия решения ОАО «РусГидро» по стратегии дальнейшего развития сбытового бизнеса основными функциями, которые в настоящий момент времени осуществляет ОАО «ЭСК РусГидро» являются функции организационно – управленческого характера, не связанные с производственной и сбытовой деятельностью, направленные на обеспечение текущей деятельности компании.

**Выручка**

| Наименование показателя | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года | тыс. руб.     |
|-------------------------|-----------------|--|---------------|
|                         |                 |  | Изменение, %% |
| Выручка                 | 6 519           | -                                      | -             |

**Структура управленческих расходов**

| Наименование показателя                     | Отчетный период | тыс. руб.                              |
|---|-----------------|--|
|   |                 | За аналогичный период предыдущего года |
| Себестоимость продаж (строка 2120)          | 3228            | -                                      |
| Управленческие расходы (строка 2220), в т.ч | 176 421         | 14 885                                 |
| Затраты на оплату труда                     | 105 137         | 10 861                                 |

| Наименование показателя        | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--------------------------------|-----------------|--|
| Отчисления на социальные нужды | 11 781          | 2 028                                  |
| Материальные расходы           | 1 236           | 1 324                                  |
| Амортизация                    | 962             | 46                                     |
| Прочие                         | 57 305          | 626                                    |

### 3.7. Прочие доходы

тыс. руб.

| Наименование показателя   | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|-----------------|--|
| Проценты к получению (строка 2320)                                | 119 738         | 34 334                                 |
| Доходы от участия в других организациях (дивиденды) (строка 2310) | 778 190         | 2 843 378                              |
| Прочие доходы(строка 2340), в т.ч                                 | 1 004 188       | 493 686                                |
| - Прибыль от переоценки акций                                     | 1 004 184       | 493 686                                |

### 3.8. Прочие расходы

тыс. руб.

| Наименование показателя                | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----------------|--|
| Проценты к уплате (строка 2330), всего | 458 826         | 84 120                                 |
| Прочие расходы (строка 2350), всего    | 1 339 515       | 22 430                                 |
| в том числе:                           |                 |  |
| Госпошлина                             |                 | 24                                     |
| Информационные услуги                  |                 | 87                                     |
| Арендная плата                         |                 | 1 081                                  |
| Транспортные услуги                    |                 | 304                                    |
| Аудиторские услуги                     |                 | 280                                    |
| Услуги банка                           | 154             | 33                                     |
| Услуги по экспертизе и анализу         |                 | 17 081                                 |
| Корпоративные мероприятия              | 4 425           | 1 957                                  |
| Прочие расходы                         | 183             | 870                                    |
| Услуги управления                      |                 | 566                                    |
| Обслуживание реестра ЦБ                | 77              | 32                                     |

| Наименование показателя                                  | Отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----------------|--|
| Убыток от переоценки акций                               | 1 326 084       |  |
| Расходы на благотворительные цели                        | 6 000           |  |
| Штрафы, пени и неустойки к уплате                        | 87              |  |
| Выплаты согласно Положению о материальном стимулировании | 2 320           |  |
| Учет прав депонента на ЦБ и хранение ЦБ                  | 185             | 115                                    |

#### 4. Налоги

##### 4.1 Текущий налог на прибыль

Общество определило в 2011 году следующие составляющие налога на прибыль:

тыс. руб.

|    | Наименование показателя  | Сумма           | Ставка налога на прибыль | Сумма налога    | Наименование показателя              |
|----|--|-----------------|--------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| 1. | Бухгалтерская прибыль (-убыток)  | -69 355         | 20 %                     | <b>-13 871</b>  | Условный расход по налогу на прибыль |
| 2. | Постоянные положительные разницы (постоянные налогооблагаемые разницы) | 1 349 093       | 20 %                     | <b>269 819</b>  | Постоянное налоговое обязательство   |
| 3. | Доходы, не учитываемые в целях налогообложения                         | 1 783 375       | 20 %                     | <b>356 475</b>  | Условный доход по налогу на прибыль  |
| 4. | Налогооблагаемая база по налогу на прибыль                             | <b>-502 637</b> | 20 %                     | <b>-100 527</b> | Отложенный налоговый актив           |
|    | Налогооблагаемая база по налогу на прибыль                             | -               | 20%                      | -               | Текущий налог на прибыль(1+2-3-4)    |

Сумма бухгалтерского убытка за отчетный год составила 69 355 тыс. руб.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении доходов и расходов (не учитываемые в целях налогообложения).

По данным налогового учета убыток за 2011 год составил 502 637 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив на 31.12.2011г составляет 114 267 тыс.руб.

### 5. Прочая информация

В течение 2011 года Общество не являлось истцом или ответчиком в судебных процессах, в том числе с налоговыми органами.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.О. Абрамов

Е.Ю. Филиппов

«27» марта 2012 г.