



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ
КОМПАНИЯ

ЗА 2012 ГОД

Утвержден
годовым Общим собранием акционеров
ОАО «ДЭК»

Протокол от 03.06.2013 № 10

Секретарь ГОСА ОАО «ДЭК»

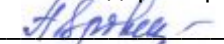
 А.В. Яровая

Предварительно утвержден

Советом директоров ОАО «ДЭК»

Протокол от 15.04.2013 № 180

Секретарь Совета директоров ОАО «ДЭК»

 А.В. Яровая

ГODOVOЙ ОТЧЕТ


Открытого акционерного общества
«Дальневосточная энергетическая компания»
за 2012 год

Генеральный директор ОАО «ДЭК»



В.В. Милуш

Главный бухгалтер ОАО «ДЭК»



И.В. Кучеева

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ	4
1.1.	ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА	4
1.2.	ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА	5
2.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И ЕГО ПОЛОЖЕНИИ В ОТРАСЛИ	6
2.1.	КРАТКАЯ ИСТОРИЯ ОБЩЕСТВА	6
2.2.	СТРАТЕГИЯ ОБЩЕСТВА	7
2.3.	ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА	7
2.4.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ВИДАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	8
2.5.	ОБЗОР ОСНОВНЫХ СОБЫТИЙ ГОДА, ПОВЛИЯВШИХ НА РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА	8
2.6.	КРАТКИЙ ОБЗОР ОСНОВНЫХ РЫНКОВ, НА КОТОРЫХ ОБЩЕСТВО ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	10
2.7.	ОПИСАНИЕ КОНКУРЕНТНОГО ОКРУЖЕНИЯ ОБЩЕСТВА И СВЯЗАННЫЕ С ЭТИМ ФАКТОРЫ РИСКА	11
2.8.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ (ГРУППАХ КЛИЕНТОВ) КОМПАНИИ, ПРИНЦИПАХ РАБОТЫ С НИМИ (КЛИЕНТСКАЯ ПОЛИТИКА)	11
2.9.	ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА	12
3.	ЦЕННЫЕ БУМАГИ И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ	15
3.1.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА	15
3.2.	СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА	15
3.3.	ВЫПУСК И ОБРАЩЕНИЕ АКЦИЙ НА РЫНКЕ	17
3.4.	ИНФОРМАЦИЯ О МЕРАХ, ПРИНЯТЫХ РУКОВОДСТВОМ ДЛЯ ПОВЫШЕНИЯ РЫНОЧНОЙ КАПИТАЛИЗАЦИИ	19
4.	СТРУКТУРА И ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	20
4.1.	СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА	20
4.2.	ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ	21
4.3.	СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ	23
4.4.	КОМИТЕТЫ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ	34
4.5.	ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ	35
4.5.1.	Коллегиальный исполнительный орган (Правление)	35
4.5.2.	Генеральный директор	38
4.6.	ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ	40
4.7.	ПРИНЦИПЫ И ДОКУМЕНТЫ	41
4.8.	СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ ФКЦБ (ФСФР) РФ	44
4.9.	СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ПРОЦЕДУРЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА	45
4.10.	СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА	46
4.11.	КОМИТЕТ ПО АУДИТУ, ЕГО РОЛЬ И РОЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ В ОБЕСПЕЧЕНИИ ПРОЗРАЧНОСТИ И ПОЛНОГО РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ	47
4.12.	ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ОБЩЕСТВА	49
4.13.	ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА ПО РАСКРЫТИЮ ИНФОРМАЦИИ	51
5.	ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	53
5.1.	ВИДЫ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	53
5.2.	ПОКУПКА ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ	53
5.3.	ПРОДАЖА ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ	58
5.4.	ИНФОРМАЦИЯ О ТАРИФАХ	60
5.5.	ПРОГНОЗНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПРЕДСТОЯЩИЙ ГОД И ТРЕХЛЕТНЮЮ ПЕРСПЕКТИВУ	61
5.5.1.	Покупка электрической энергии и мощности на оптовом рынке	61
5.5.2.	Продажа электрической энергии на розничном рынке	61
5.6.	ПОЛОЖИТЕЛЬНЫЕ ПРИМЕРЫ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ И УПРАВЛЕНЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ПОЗВОЛИВШИЕ УЛУЧШИТЬ ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРОИЗВОДСТВА, ЭКСПЛУАТАЦИИ ОБОРУДОВАНИЯ, УПРАВЛЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВОМ, СБЫТОМ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ	63
5.7.	ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ	64
6.	ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	65
7.	РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА	67
8.	ИЗЛОЖЕНИЕ МНЕНИЙ И АНАЛИТИЧЕСКИХ ВЫВОДОВ РУКОВОДСТВА ОБЩЕСТВА	68
8.1.	Методы и политика бухгалтерского учета, принятые в Обществе	68
8.2.	Анализ итогов финансово-хозяйственной деятельности Общества	74
8.2.1.	Существенные показатели бухгалтерского баланса	74
8.2.2.	Существенные показатели отчета о прибылях и убытках	76
8.2.3.	Анализ результатов деятельности и финансового положения Общества	77
8.2.4.	Анализ структуры и динамики чистых активов	79
8.3.	Анализ рисков и система управления рисками	80

9.	ДОЛЯ РЫНКА, МАРКЕТИНГ И ПРОДАЖИ	81
9.1.	Показатели продаж в натуральном и денежном выражении	81
9.2.	Взаимоотношения Общества с его основными поставщиками, конкурентные преимущества	82
10.	ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	84
10.1.	Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности	84
10.2.	Применяемые способы закупок и условия их выбора	84
10.3.	Применение электронной коммерции	84
10.4.	Порядок формирования и реализации ГКПЗ ОАО «ДЭК»	85
10.5.	Годовая отчетность исполнительного органа ОАО «ДЭК» о закупочной деятельности	88
10.6.	Информация об основных показателях ГКПЗ, сформированных на 2013 год	88
11.	КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	90
11.1.	Основные принципы и цели кадровой политики Общества	90
11.2.	Структура работающих по категориям	90
11.3.	Возрастной состав работников	92
11.4.	Качественный состав работников (уровень образования)	93
11.5.	Обучение работников	95
11.6.	Заработная плата	97
11.7.	Социальное обеспечение работников	98
11.7.1.	Социальные льготы и компенсации	98
11.7.2.	Негосударственное пенсионное обеспечение	100
11.7.3.	Дополнительное медицинское обслуживание работников	101
11.8.	Охрана труда	101
11.9.	Благотворительная деятельность	102
12.	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	103
13.	УЧАСТИЕ ОБЩЕСТВА В ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ	107
13.1.	Организации, в которых участвует Общество	107
13.2.	Итоги финансово-хозяйственной деятельности дочерних компаний	109
13.2.1.	Предприятия целевой структуры	109
13.2.2.	Ремонтно-сервисные компании	118
13.2.3.	Непрофильные ДЗО	122
13.3.	Итоги инвестиционной деятельности	125
14.	ЗАКЛЮЧЕНИЕ И ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	126
15.	ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА ОБЩЕСТВА	128
16.	ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ПРИМЕЧАНИЯ И КОММЕНТАРИИ	132
17.	КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ	174
18.	ГЛОССАРИЙ	175
Приложения		177
Приложение 1 Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность		178
Приложение 2 Сведения о соблюдении Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения ФКЦБ		183

1. ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ

1.1. ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПРЕДСЕДАТЕЛЯ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОБЩЕСТВА

Уважаемые акционеры!



Подводя итоги деятельности за 2012 год, хочу поблагодарить всех, кто способствовал стабильной работе ОАО «ДЭК» – акционеров, партнеров, менеджмент и коллектив Компании.

В 2012 году Компания успешно вела энергосбытовую деятельность, надежно снабжала потребителей электрической энергией, обеспечивая при этом соблюдение прав акционеров.

Важную роль в обеспечении эффективной деятельности Общества сыграл Совет директоров ОАО «ДЭК». В отчетном году Совет директоров ОАО «ДЭК» уделил большое внимание обеспечению прав и законных интересов акционеров и инвесторов Общества, решению стратегических задач и поддержанию надлежащего уровня работы исполнительных органов Общества. Совместная работа менеджмента Компании и Совета директоров была основана на принципах прозрачности, ответственности, отчетности и добросовестности.

В течение 2012 года было проведено 30 заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК», на которых было рассмотрено 689 вопросов, в числе которых – определение приоритетных направлений деятельности Общества, утверждение документов регламентирующих деятельность Компании в области бизнес-планирования, кредитной политики, закупочной деятельности, организации внутреннего контроля и управления рисками, страховой защиты и т.п.

При вынесении решений Советом директоров в полной мере реализовывался баланс интересов Общества и акционеров, прилагались максимальные усилия для налаживания устойчивой и эффективной работы Общества.

В 2013 году приоритетными направлениями в работе Совета директоров ОАО «ДЭК» останутся неукоснительное соблюдение прав и интересов акционеров, обеспечение стабильного финансового развития и прибыльности Общества, повышение прозрачности и информационной открытости, обеспечение инвестиционной привлекательности Общества.

Уверен, что благодаря профессионализму коллектива ОАО «ДЭК», а также конструктивному диалогу между акционерами, Советом директоров и менеджментом ОАО «ДЭК» в 2013 году поставленные перед Обществом задачи будут успешно решены.

*ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
ВЛАСОВ А.В.*

1.2. ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА

Уважаемые акционеры!



2012 год для ОАО «ДЭК» стал временем роста деловой активности Компании. В отчетном периоде деятельность ОАО «ДЭК» была направлена на повышение надежности и качества энергоснабжения потребителей Дальневосточного региона.

Успешное выполнение поставленной стратегической задачи, несмотря на убыток, связанный с отражением в бухгалтерской отчетности уценки финансовых вложений в ценные бумаги, обращающиеся на организованных торговых площадках, позволило улучшить общие результаты сбытовой операционной деятельности Компании относительно предыдущего периода, укрепить базу для планомерного развития, достижения целевого стабильного состояния.

ОАО «ДЭК» провело большую работу по оптимизации и внедрению новых форм расчетов с потребителями, снижению уровня задолженности и неплатежей, сокращению затрат, оптимизации кредитного портфеля. Во многом благодаря этому Компанией были в целом преодолены трудности отчетного периода, найдены внутренние резервы, сглажены негативные факторы, проведены мероприятия по организации бесперебойного и своевременного обеспечения электроэнергией потребителей Дальнего Востока.

Основными факторами конкурентоспособности ОАО «ДЭК» перед другими энергосбытовыми компаниями являются: наличие широко разветвленной сети пунктов обслуживания потребителей, лидирующее положение на рынке и большой опыт работы в сбытовой деятельности, соблюдение высоких стандартов обслуживания потребителей.

Важно отметить, что в настоящее время ОАО «ДЭК» выполняет функции Единого закупщика, как центр единой ответственности на ОРЭМ. Одновременно Компания доминирует на розничном рынке большей части ДВФО. Это еще раз подтверждает, что ОАО «ДЭК» обладает прочной платформой для роста и обеспечения доходности на ближайшие годы. За последнее время мы набрали темпы и продолжаем укреплять наше положение. Тем не менее, Компания должна быть готова к изменению условий работы с учетом новых правил, утвержденных постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442, утвердившим Основные положения функционирования розничных рынков электрической энергии. В настоящее время мы видим, что существуют факторы, влияющие на деятельность Общества в среднесрочной перспективе: это государственное тарифное регулирование, реформирование энергетики и связанные с ним изменения правил работы на рынке, сокращение уровня перекрестного субсидирования, изменение процедуры выхода потребителей на оптовый рынок электроэнергии. Надо признать, что действие данных факторов будет оказывать влияние на деятельность Общества на протяжении ближайших нескольких лет. В связи с этим улучшение качества планирования нашей деятельности (в том числе оперативное) в условиях либерализации рынка электроэнергии и мощности чрезвычайно важно для Компании. Это поможет нейтрализовать основные факторы риска, связанные с функционированием ОАО «ДЭК» на оптовом и розничном рынках электроэнергии, позволит обеспечить растущие потребности со стороны наших абонентов, что отразится на росте доходов Компании.

Мы намерены сделать Компанию максимально прибыльной, современной и динамичной и продолжать обеспечивать высокие стандарты качества обслуживания потребителей. Для этого у нас есть все необходимые инструменты, огромный потенциал. Мы выстроили систему управления рисками, которая направлена на превентивное их выявление с целью снижения неэффективных затрат и негативных последствий.

*ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
Милуш В.В.*

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И ЕГО ПОЛОЖЕНИИ В ОТРАСЛИ

2.1. КРАТКАЯ ИСТОРИЯ ОБЩЕСТВА

Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» образовано 01 февраля 2007 года путем слияния региональных энергосистем Дальнего Востока.

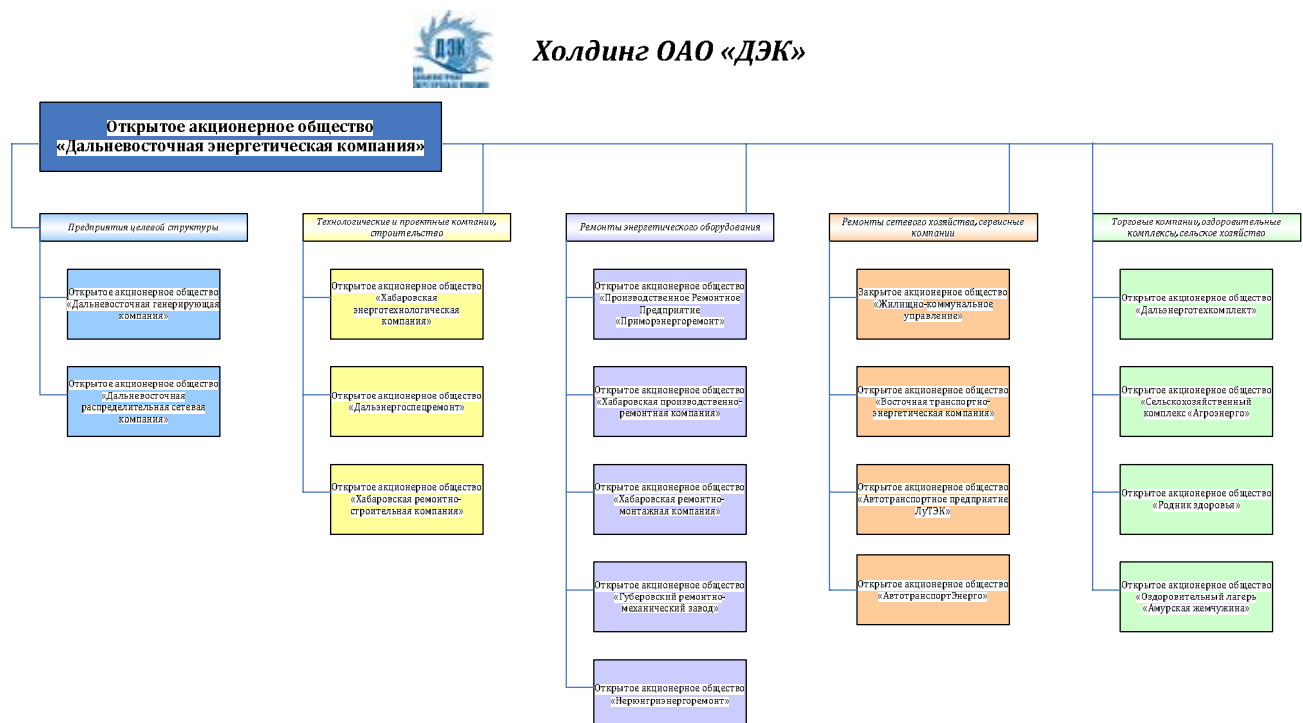
Компания является основным Гарантирующим поставщиком электроэнергии для населения и предприятий второй неценовой зоны оптового рынка электроэнергии, а также имеет статус Единого закупщика, выполняющего функцию покупки и продажи электроэнергии (мощности) участникам оптового рынка второй неценовой зоны.

ОАО «ДЭК» – энергосбытовая организация, осуществляющая свою деятельность на территории Приморского и Хабаровского краев, Еврейской автономной и Амурской областей и поставляющая на розничный рынок более половины объема электрической энергии, потребляемой на территории Дальнего Востока.

Абонентами Общества являются свыше 45 тысяч предприятий и организаций Дальнего Востока и более 1,5 миллионов жителей региона. Ежегодное потребление электроэнергии на обслуживаемой территории составляет более 22 миллиардов киловатт-часов, и этот показатель постоянно растёт.

ОАО «ДЭК» реализует ряд стратегических программ по энергосбережению и повышению энергетической эффективности, сокращению затрат, клиентоориентированному подходу в сбыте электроэнергии, а также организации высокотехнологичных Центров обслуживания юридических и физических лиц, внедрение новых информационных сервисов для потребителей.

Общество является холдинговой компанией, объединяющей предприятия целевой структуры (ОАО «ДГК» и ОАО «ДРСК») и 16 ремонтно-сервисных и непрофильных дочерних и зависимых обществ:



2.2. СТРАТЕГИЯ ОБЩЕСТВА

Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» видит свою миссию в долгосрочной деятельности на оптовом и розничном клиентских рынках по предоставлению потребителям надежного и бесперебойного энергетического снабжения, связанных с ним качественных клиентских сервисов, а также других продуктов и услуг в смежных (сопряженных с энергообеспечением) бизнесах.

Стратегия ОАО «ДЭК» состоит в последовательном решении задач Общества, направленных на удовлетворение нужд потребителей, сохранение и преумножение конкурентных преимуществ на рынке электрической энергии, что, в свою очередь, позволит обеспечить рентабельность деятельности Общества и, как результат, – получение прибыли, повышение капитализации Общества и дальнейшее эффективное развитие.

Одна из основных задач ОАО «ДЭК» – способствовать становлению и развитию конкурентных рынков на территории второй неценовой зоны с учетом положительного и отрицательного опыта деятельности оптового рынка ценовых зон.

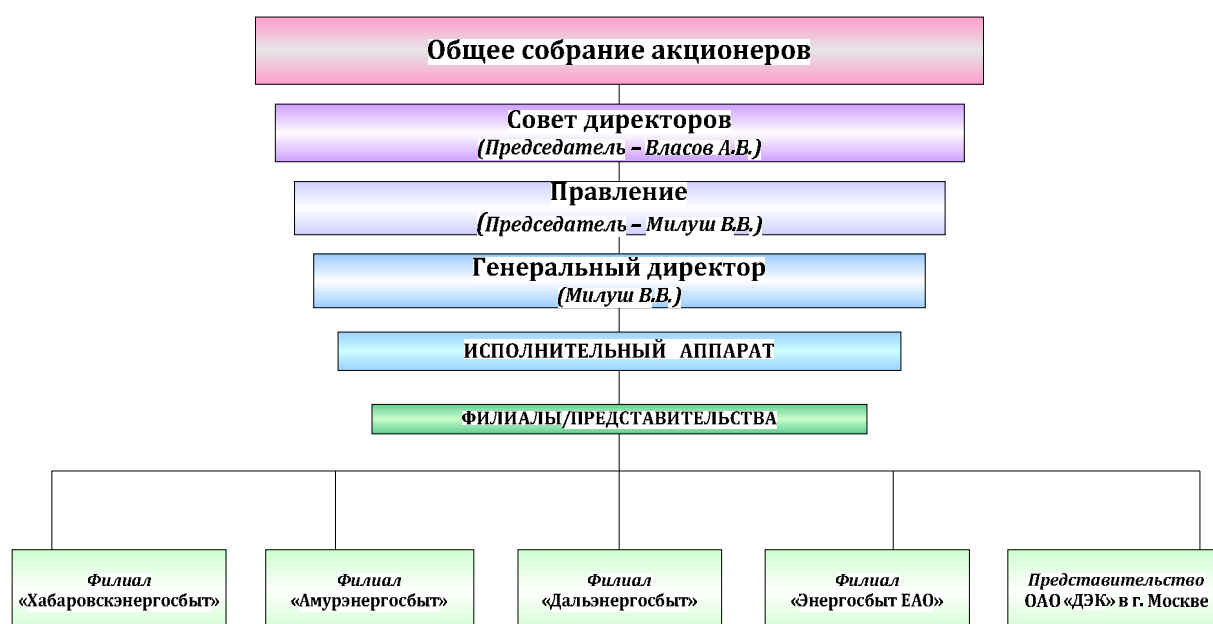
Основным фактором, сдерживающим появление конкурентных отношений на территории второй неценовой зоны, является недостаточная развитость электроэнергетической инфраструктуры (магистральных и распределительных сетей).

Важно отметить, что в настоящее время структура оптового рынка второй неценовой зоны уникальна – ОАО «ДЭК» выполняет функции Единого закупщика, как центра единой ответственности на ОРЭМ. Таким образом, будущая структура конкурентного рынка не обязательно должна быть идентична структуре ценовой зоны. Возможны и иные конкурентные модели, более полно учитывающие особенности Дальневосточной энергосистемы.

ОАО «ДЭК», как Единый закупщик, обеспечивает снижение затрат субъектов оптового рынка второй неценовой зоны и непосредственно для ОАО «ДЭК», как Гарантирующего поставщика.

2.3. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

Организационная структура управления ОАО «ДЭК»



В структуре Общества, помимо исполнительного аппарата управления, выделяются 4 филиала и 1 представительство:

№	Наименование	Местонахождение
1.	Хабаровскэнергосбыт	680007, г. Хабаровск, ул. Оборонная, 8 Б
2.	Амурэнергосбыт	675000, г. Благовещенск, 50 лет Октября, д. 65/1
3.	Дальэнергосбыт	690091, г. Владивосток, ул. Октябрьская, д. 8
4.	Энергосбыт ЕАО	679000, ЕАО, г. Биробиджан, ул. 60-летия СССР, д. 22А
5.	Представительство ОАО «ДЭК» в г. Москве	119602, г. Москва, ул. Академика Анохина, д. 2, кор. 1

В 2012 г. в организационной структуре ОАО «ДЭК» была проведена централизация функций управления в зоне Приморского края путем объединения исполнительного аппарата управления ОАО «ДЭК» и аппарата управления филиала «Дальэнергосбыт», учитывая их единое территориальное расположение.

Централизацию функций управления позволила:

- исключить дублирование управленческих функций в зоне Приморского края;
- уменьшить количество горизонтальных уровней управления;
- обеспечить оперативность при принятии и исполнении управленческих решений;
- обеспечить оптимизацию и повышение качества производственных процессов;
- уменьшить численность административно – управленческого персонала.

2.4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ВИДАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» начало свою работу 01 февраля 2007 года.

Территория деятельности Холдинга ОАО «ДЭК» включает в себя Приморский край, Хабаровский край, Амурскую область, Еврейскую автономную область и Южно-Якутский энергорайон.

Абонентами ОАО «ДЭК» являются 45 469 предприятий и организаций Дальнего Востока и 1,576 млн. потребителей группы «Население». В год абоненты Компании потребляют более 22 миллиардов киловатт-часов электроэнергии, и этот показатель постоянно растет.

Основным видом деятельности Общества является качественное и бесперебойное электроснабжение своих абонентов, решение ряда стратегических задач, от которых зависит благополучие всего региона: выравнивание энергетических тарифов с уровнем западной части России, повышение инвестиционной привлекательности региональных энергопредприятий, масштабное развитие энергетической отрасли региона.

2.5. ОБЗОР ОСНОВНЫХ СОБЫТИЙ ГОДА, ПОВЛИЯВШИХ НА РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА

Февраль:

- ОАО «ДЭК» исполнилось 5 лет, в течение которых Компания неоднократно подтверждала статус гарантирующего поставщика на территории Приморского, Хабаровского краев, Амурской и Еврейской Автономной областей.
- Оперативно-диспетчерская служба филиала ОАО «ДЭК» – Амурэнергосбыт отметила 11-летие;
- Благовещенскому Центру обслуживания потребителей исполнилось 2 года.
- Во Владивостоке, его пригороде, г. Артеме, Надеждинском районе для потребителей – физических

лиц в феврале 2012 г. внедрена услуга по приему заявок на установку/замену приборов учета по телефону.

Март:

- ОАО «ДЭК» совместно с Chronopay (международный оператор интернет-платежей) запускает новую услугу для потребителей – физических лиц Приморского, Хабаровского краев, Амурской и Еврейской автономной областей – «Оплата электроэнергии через Интернет». Воспользоваться услугой могут абоненты-держатели пластиковых карт систем VISA, Mastercard.
- ОАО «ДЭК» при активном участии администрации Приморского края объявило о начале акции «Светлому дому – детскую площадку!», в рамках которой 200 игровых городков планировалось передать для установления во дворах многоквартирных домов в различных населенных пунктах края, где живут потребители электроэнергии с высокой платежной дисциплиной.
- Выездные совещания по снижению доли ОДН в Хабаровском крае.
- Вступило в силу Постановление Правительства РФ от 14.02.2012 № 124 «О правилах, обязательных при заключении договоров снабжения коммунальными ресурсами для целей оказания коммунальных услуг», в соответствии с которым урегулированы взаимоотношения между ресурсоснабжающими организациями и исполнителями коммунальных услуг.

Апрель:

- В рамках программы ОАО «ДЭК» по повышению качества обслуживания абонентов филиал Амурэнергосбыт реализует совместный проект с ОАО «Сбербанк России» по установке индивидуальных платежных терминалов в пунктах обслуживания потребителей Компании.
- Проведено Заседание бизнес-клуба «Диалога» по теме «Энергетическая стратегия предприятия – как инструмент управления затратами», в котором приняли участие представители власти, крупного и среднего бизнеса Приморского края. В рамках мероприятия ОАО «ДЭК» дало практические рекомендации, как правильно управлять затратами в сфере энергопотребления.

Май:

- Подведены итоги акции «Светлому дому – детскую площадку!», в рамках которой 200 игровых городков переданы в многоквартирные дома Приморья, жители которых добросовестно оплачивают потребленную электроэнергию и проводят мероприятия по энергосбережению.

Июнь-июль:

- Вступило в силу Постановление Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном или частичном ограничении режима потребления электроэнергии». В соответствии с Постановлением ужесточена ответственность потребителей за безучетное и бездоговорное использование энергоресурса.
- Состоялось годовое Общее собрание акционеров ОАО «ДЭК». Собрание утвердило Годовой отчет за 2011 год, годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках Общества, распределив полученную по результатам 2011 финансового года прибыль на формирование Резервного фонда Общества и накопление. Соответствующими решениями ГОСА были избраны новые составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества. Аудитором Общества утверждено ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит». Соответствующими решениями Общего собрания внесены изменения и дополнения в устав Общества, утверждены новые редакции внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества: Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров, Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, Положения о Ревизионной комиссии, а также Положения о выплате Членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций (в рамках вопроса «О выплате вознаграждений членам Совета директоров Общества»).
- Райчихинскому Центру обслуживания потребителей филиала ОАО «ДЭК» – Амурэнергосбыт исполнилось 3 года.
- Сотрудники Энергосбыта ЕАО получили дипломы о высшем образовании благодаря инновационной образовательной программе ОАО «ДЭК».

- Проведены рабочие совещания с Исполнителями коммунальных услуг при Администрациях муниципальных образований Приморского края, связанные с разъяснением норм законодательства в сфере ЖКХ.

Август:

- Исполнилось 55 лет Хабаровской энергосистеме.

Сентябрь:

- Вступило в силу Постановление Правительства РФ от 06.05.2011 № 354 «О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов», в соответствии с которым изменился порядок начисления ОДН, схема работы по снятию показаний индивидуальных приборов учета.
- В Биробиджане состоялось открытие нового административного здания филиала Энергосбыт ЕАО.

Октябрь:

- Для потребителей – физических лиц заработали новые сервисы по приему показаний – передача показаний приборов учета с помощью СМС-сообщений и на сайте ОАО «ДЭК» без специальной регистрации.
- На базе ОАО «ДЭК» семинар-совещание на тему «Проблемные вопросы применения законодательства об электроэнергетике, энергосбережения, антимонопольное регулирование и контроль». Мероприятие собрало представителей УФАС всего Дальнего Востока и энергетических компаний, входящих в холдинг РАО ЭС Востока.
- Переезд Нанайского отделения Хабаровскэнергосбыта в новое здание.
- В рамках программы по взысканию дебиторской задолженности населения филиал ОАО «ДЭК» – Амурэнергосбыт внедрил систему оповещения бытовых потребителей на территории городов Свободного, Белогорска и ЗАТО Углегорск.

Ноябрь - декабрь:

- Советом директоров ОАО «ДЭК» принято решение о повторном избрании на пост руководителя Компании В.В. Милуша.
- В г. Уссурийске открыт второй центр обслуживания потребителей в рамках реализации программы по улучшению качества обслуживания клиентов. Центр работает для жителей микрорайонов железнодорожного вокзала.
- Достигнута договоренность о продлении срока действия Коллективного договора ОАО «ДЭК» на период с 01.01.2013 по 31.12.2014 с учетом действующего законодательства Российской Федерации, замечаний и предложений Управления по труду Приморского края.

2.6. КРАТКИЙ ОБЗОР ОСНОВНЫХ РЫНКОВ, НА КОТОРЫХ ОБЩЕСТВО ОСУЩЕСТВЛЯЕТ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Действующая структура рынка электроэнергии включает оптовый и розничный рынки. На оптовом рынке генерирующие компании и импортеры осуществляют продажу электрической энергии и мощности гарантирующим поставщикам и сбытовым компаниям, а также крупным потребителям и экспортерам электроэнергии. На розничном рынке гарантирующими поставщиками и сбытовыми компаниями осуществляется реализация электроэнергии непосредственно конечным потребителям.

Регионы Дальнего Востока относятся к неценовой зоне оптового рынка, где, в силу ряда технологических особенностей (изолированность от единой энергетической системы, ограниченное количество поставщиков электроэнергии, наличие существенных сетевых ограничений) организация конкурентного рынка невозможна.

Рынок электроэнергии на территории регионов Дальнего Востока функционирует по особой модели: ее ключевыми особенностями является сохранение полного государственного регулирования всех уровней тарифов, отсутствие свободных цен, наличие единого закупщика (ОАО «ДЭК»), приобретающего всю электроэнергию, реализуемую поставщиками оптового рынка.

ОАО «ДЭК», осуществляя деятельность на территории второй неценовой зоны оптового рынка РФ, реализует свою продукцию (электроэнергию) на территории Приморского, Хабаровского краев, Амурской области и Еврейской автономной области РФ. Основными особенностями второй неценовой зоны являются отсутствие технологических связей с ценовыми зонами (за исключением 2 линий 220 кВ в Читинскую область), договорные отношения на основании 4-х сторонних договоров, регулирование цен/тарифов покупателям и продавцам электроэнергии (мощности) государственным органом в лице ФСТ РФ и РЭК на основании объемов сводного планового баланса.

Участники рынка:

Поставщики	Покупатели	Инфраструктурные организации
ОАО «ДГК» ОАО «РусГидро» ЗАО «ЦФР» (переток из Сибири)	ОАО «ДЭК» как ГП ОАО АК «Якутскэнерго» ОАО «ФСК ЕЭС» ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» ООО «Русэнергоресурс» ЗАО «ЦФР» (переток из Сибири)	ОАО «ФСК ЕЭС» ОАО «АТС» ЗАО «ЦФР» НП «Совет рынка» ОАО «СО ЕЭС»

2.7. ОПИСАНИЕ КОНКУРЕНТНОГО ОКРУЖЕНИЯ ОБЩЕСТВА И СВЯЗАННЫЕ С ЭТИМ ФАКТОРЫ РИСКА

Основными конкурентами Общества являются ООО «Русэнергосбыт», ООО «Русэнергоресурс», ЗАО «Система», ЗАО «Альянсэнерго», ООО «Транснефтьэнерго» и другие независимые энергосбытовые компании, гарантирующие поставщики второго уровня, а также отдельные крупные потребители и альянсы крупных потребителей: ОАО «Амурметалл», СРЗ, и пр.

Основной риск Общества – потеря объемов продажи электроэнергии на розничном рынке в результате выхода потребителей на оптовый рынок электроэнергии самостоятельно или через энергосбытовые компании.

2.8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ КЛИЕНТАХ (ГРУППАХ КЛИЕНТОВ) КОМПАНИИ, ПРИНЦИПАХ РАБОТЫ С НИМИ (КЛИЕНТСКАЯ ПОЛИТИКА)

Потребителями (покупателями) ОАО «ДЭК» являются:

1 группа – Население, в том числе:

- граждане - потребители, приобретающие электрическую энергию для личных, семейных, домашних и иных нужд, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности;
- организации - исполнители коммунальных услуг (ТСЖ, ЖСК, УК), приобретающие электрическую энергию для предоставления коммунальных услуг, а также потребители, приравненные к категории населения.

2 группа – Юридические лица, в том числе:

- юридические лица и предприниматели, приобретающие электрическую энергию для собственных и (или) производственных нужд;
- гарантирующие поставщики, энергосбытовые организации.

Доли основных групп потребителей в полезном отпуске электроэнергии на розничном рынке электроэнергии в 2012 г. представлены в Таблице:

Таблица 2.8.1

Полезный отпуск группам потребителей	Факт 2011		Факт 2012	
	тыс. кВтч	%	тыс. кВтч	%
Население	4 340 981	20,4%	4 505 003	20,2%
УК, ТСЖ, ЖСК	506 720	2,3%	656 372	2,9%
Юридические лица	10 784 562	50,7%	9 660 502	43,3%
ОПП	5 610 747	26,4%	7 469 485	33,5%
ОАО «ДЭК»	21 243 010	100%	22 291 361	100%

Основными клиентами Компании на оптовом рынке являются:

- АК ОАО «Якутскэнерго» – Гарантирующий поставщик на территории Южно-Якутского энергетического района;
- ОАО «ФСК» – Федеральная сетевая компания в лице филиала МЭС Востока на территории второй неценовой зоны, также является инфраструктурной организацией;
- ОАО «ИнтерРАО ЕЭС» – организация, осуществляющая экспортно-импортные операции;
- ООО «Русэнергоресурс» – энергосбытовая организация, работающая в интересах ОАО «Козьмино» (Транснефть).

Принципы работы с клиентами ОАО «ДЭК» основаны на действующей нормативно-правовой базе, Договоре о присоединении к торговой системе (ДОП) и регламентах оптового рынка (Приложения к ДОП).

2.9. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА

Финансовые риски

К финансовым рискам относятся:

а) риск изменения процентных ставок по кредитам

Учитывая наличие заемных средств в составе обязательств, стоимость кредитных ресурсов становится одним из главных показателей, влияющих на финансовый результат Общества. Поскольку сбытовая деятельность ОАО «ДЭК» тесно связана с необходимостью покрытия текущих кассовых разрывов кредитными ресурсами, Общество подвержено риску изменения процентных ставок. Степень влияния данного риска на финансово-хозяйственную деятельность Общества средняя.

Риск изменения процентной ставки по привлекаемым кредитам напрямую связан с изменением ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации (ЦБ РФ).

В 2012 году пересмотр процентной ставки ЦБ РФ осуществлялся один раз – в 3 квартале 2012 года ранее действовавшая процентная ставка (с 26.12.2011 – 8,0%) была увеличена на 0,25% и составила 8,25%.

Тенденция незначительного изменения процентной ставки в течение года в целом позволила обеспечить расходы за пользование кредитами в пределах ниже планового уровня.

Обществом проводится систематическая работа с кредитными организациями с целью оптимизации размера процентных ставок по действующим договорам. Условия по вновь заключаемым кредитным договорам определяются на условиях закупочных конкурентных процедур.

Действия Общества для уменьшения данного риска:

- сохранение и поддержание безупречной кредитной истории Компании, что дает преимущества при согласовании условий кредитования;
- регулярный мониторинг финансового рынка, поиск наиболее приемлемых способов привлечения финансовых ресурсов;
- привлечение заемных средств по кредитным договорам с фиксированной процентной ставкой.

б) риск влияния инфляции

Учитывая законодательные ограничения по изменению тарифов в течение года, инфляция оказывает значительное влияние на результаты работы Компании. Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность может быть ограничено следующими рисками:

- риск потерь, связанных со снижением реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- риск увеличения себестоимости товаров, продукции, работ, услуг из-за увеличения расходов на услуги связи, аренды, транспортных расходов, заработной платы;
- риск уменьшения реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

Действия Общества по уменьшению данного риска:

При росте инфляции Общество планирует уделить особое внимание увеличению скорости оборачиваемости оборотных активов в части дебиторской задолженности, увеличению в своих активах доли краткосрочных финансовых инструментов, проведению мероприятий по сокращению внутренних издержек.

в) риск утраты ОАО «ДЭК» статуса Гарантирующего поставщика

Условием наступления данного риска является прекращение у Компании статуса Гарантирующего поставщика, если она перестает соответствовать требованиям, предъявляемым к субъектам оптового рынка (согласно Постановлению Правительства РФ от 27.12.2010 № 1172).

В случае неоднократного нарушения организацией Правил оптового рынка электрической энергии и мощности, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 27.12.2010 № 1172, в том числе в виде неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по оплате электрической энергии, мощности и (или) услуг по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике за 2 расчетных периода по соответствующим договорам или нарушения требования о предоставлении обеспечения исполнения обязательств по оплате электрической энергии и (или) мощности в размере, предусмотренном договором о присоединении к торговой системе оптового рынка.

В целях подтверждения платежеспособности Гарантирующий поставщик обязан поддерживать показатели финансового состояния на уровне, установленном Приложением № 1 к Основным положениям функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442.

Таблица 2.9.1

Динамика показателей ОАО «ДЭК», как Гарантирующего поставщика, в 2012 г.

Показатели	Рекомендуемое значение	Контрольный показатель	Значение показателя на 31.12.2012
Оборачиваемость кредиторской задолженности, в днях	не более 35 дней	не более 40 дней	22
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности, %	не более 7%	не более 15%	10,5%
Лимит долгового покрытия	$(B-H)/4 \geq KЗК$	$(B-H)/2 \geq KЗК$	выполнен

С точки зрения оценки финансового состояния ОАО «ДЭК» на соответствие установленным значениям показателям Гарантирующего поставщика по состоянию на 31.12.2012 – все показатели финансового состояния ОАО «ДЭК», как Гарантирующего поставщика, выполняются:

- оборачиваемость кредиторской задолженности (22 дня);
- доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности (10,5%);

- лимит долгового покрытия – значение показателя (В-Н)/4, т.е. 1/4 выручки за предшествующие 4 квартала (2012 год) за вычетом налога на прибыль, составило 15 004,9 млн. руб., что значительно превышает объем краткосрочного заемного капитала Общества (КЗК), который по состоянию на 31.12.2012 года составил 10 260,0 млн. руб.

Нефинансовые риски

По результатам деятельности ОАО «ДЭК» за 2012 год выделены следующие наиболее существенные нефинансовые риски, которые представлены в Таблице 2.9.2:

Таблица 2.9.2

№ n/n	Категория риска	Описание риска
1	Страновые и региональные риски	Последствия мирового финансового кризиса, что влияет на снижение объемов промышленного производства, появление убыточных производств, увеличение безработицы и пр., что, в свою очередь, может привести к падению уровня жизни в стране, и, как следствие, снижению платежеспособности потребителей и негативно сказаться на деятельности Общества.
2	Социальные риски	На протяжении последних 5 лет по Приморскому краю, Хабаровскому краю и Амурской области продолжается естественная убыль населения. Кроме того, по вышеперечисленным регионам наблюдается отрицательная миграция населения
3	Правовые риски	Постоянные изменения нормативно-правовой базы, регулирующей функционирование оптового и розничного рынков электроэнергии и мощности

1) Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

ОАО «ДЭК» осуществляет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на Компанию – это риски, связанные со стабильностью экономики и социальной сферы.

В течение последние 5 лет в России происходят позитивные изменения во всех общественных сферах – достигнута выраженная тенденция роста экономики, определенная политическая стабильность, проводятся экономические реформы с сохранением общего курса интенсивного социально-экономического развития.

2) Социальные риски

Демографическая ситуация в регионах Дальнего Востока продолжает оставаться сложной. На протяжении последних 5 лет продолжается естественная убыль населения. Кроме того, наблюдается в целом отрицательная миграция населения.

Тем не менее, в связи с реализуемой государственной политикой и планами Правительства РФ по развитию инфраструктуры и промышленности на территории Дальнего Востока, строительству жилья – экспертами прогнозируется положительная динамика по развитию региона и приросту численности населения.

Кроме того, регионы Дальнего Востока входят в число регионов, включенных в Государственную программу по оказанию содействия добровольному переселению в Российскую Федерацию соотечественников, проживающих за рубежом.

3) Правовые риски

К правовым рискам следует отнести изменения нормативно-правовой базы, регулирующей функционирование оптового и розничного рынков электроэнергии и мощности.

3. ЦЕННЫЕ БУМАГИ И АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

3.1. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31.12.2012 уставный капитал ОАО «ДЭК», состоящий из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции), составляет 17 223 107 804 (семнадцать миллиардов двести двадцать три миллиона сто семь тысяч восемьсот четыре) руб.

ОАО «ДЭК» размещено 17 223 107 804 штуки обыкновенных именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 1,0 руб. каждая, в т.ч.:

- 17 068 994 670 шт. – основного (первого) выпуска (размещение акций произведено 01.02.2007 путем конвертации в них акций обществ, участвовавших в слиянии: ОАО «Амурэнерго», ОАО «Дальэнерго», ЗАО «ЛутЭК», ОАО «Хабаровскэнерго» и ОАО «Южное Якутскэнерго»; выпуск зарегистрирован 19.04.2007 (государственный регистрационный номер выпуска 1-01-55275-Е));
- 154 113 134 шт. – дополнительных (второго, третьего) выпусков (размещение акций произведено 25.01.2008 (дата внесения в Единый государственный реестр юридических лиц записи о прекращении деятельности ОАО «ЮЯЭК») путем конвертации обыкновенных и привилегированных акций ОАО «ЮЯЭК», присоединяемого к ОАО «ДЭК», в дополнительные обыкновенные акции ОАО «ДЭК»; аннулирование индивидуальных кодов осуществлено 10.06.2008).

Привилегированные акции Обществом не размещались.

Все выпуски обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ДЭК» объединены в единый выпуск с государственным номером 1-01-55275-Е.

Таблица 3.1.1

Событие	Дата регистрации решения о выпуске	Дата регистрации отчета об итогах выпуска	Количество акций в выпуске	
			обыкновенных	привилегированных
1. Первый выпуск	19.04.2007	19.04.2007	17 069 008 599	0
2. Второй выпуск	29.11.2007	06.03.2008	134 175 419	0
3. Третий выпуск	29.11.2007	06.03.2008	19 937 715	0
Общее кол-во акций в обращении			17 223 107 804*	

* в соответствии с п. 3.5.3 Договора о присоединении ОАО «ЮЯЭК» к ОАО «ДЭК» 25.01.2008 в систему ведения реестра акционеров ОАО «ДЭК» регистратором внесена запись об аннулировании 13 929 шт. обыкновенных именных акций ОАО «ДЭК» основного (первого) выпуска

За отчетный период Обществом не осуществлялись мероприятия по проведению эмиссий ценных бумаг.

Порядок и условия размещения Обществом объявленных акций Уставом ОАО «ДЭК» не определены.

3.2. СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

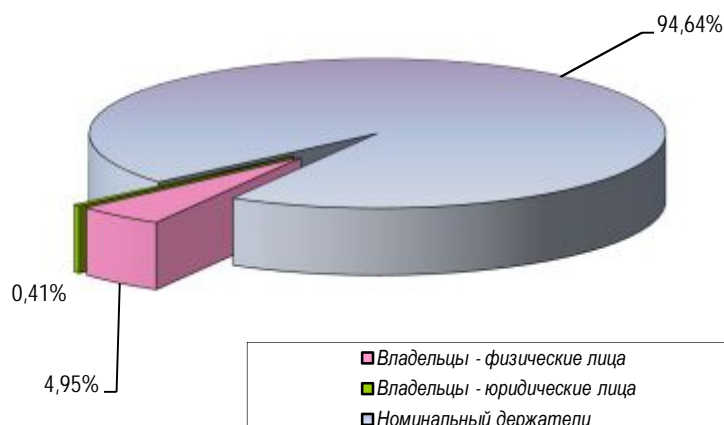
Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2012, составило 51 821, в т.ч.:

- владельцы - физические лица: 51 668;
- владельцы - юридические лица: 141;
- номинальные держатели: 12.

По состоянию на 31.12.2011 общее количество лиц, зарегистрированных в реестре, составляло 52 985, из них: физические лица – 51 827, юридические лица – 143, номинальные держатели – 15.

Диаграмма 3.2.1

СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО КАПИТАЛА ОАО «ДЭК» ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2012



В собственности субъектов Российской Федерации находится 21 291 шт. обыкновенных акций Общества, что составляет 0,0001% от уставного капитала ОАО «ДЭК».

Специальное право на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований в управлении ОАО «ДЭК» отсутствует.

Таблица 3.2.1

СВЕДЕНИЯ

о зарегистрированных лицах, на счетах которых учитывается 0,1 и более процентов ценных бумаг, из реестра владельцев именных ценных бумаг по состоянию на 31.12.2012

	Размер доли участия в уставном капитале ОАО «ДЭК», %
Закрытое акционерное общество «Р.О.С.Т. Корпоративные Проекты» (номинальный держатель)	51,0327
Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» (номинальный держатель)	41,6684
Общество с ограниченной ответственностью «Депозитарные и корпоративные технологии» (номинальный держатель)	1,0376
«ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) ЗАО» (ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО) (номинальный держатель)	0,7412

По данным списков лиц, имеющих право на участие в Общих собраниях акционеров Общества, проведенных в 2012 году, акционерами (реальными владельцами), владеющими более 5% уставного капитала Общества, являются:

Таблица 3.2.2

Полное фирменное наименование	Размер доли участия в уставном капитале ОАО «ДЭК», %, по состоянию на:		
	21.01.2012	12.05.2012	25.09.2012
Открытое акционерное общество «РАО Энергетические системы Востока»	51,03	51,03	51,03
DONALINK LIMITED (ДОНАЛИНК ЛИМИТЕД)	15,8	31,73	31,73
MADAKE ENTERPRISES COMPANY LIMITED (МАДЕЙК ЭНТЕРПРАЙЗЕС КОМПАНИ ЛИМИТЕД)	9,83	-	-
Открытое акционерное общество «Приморскуголь»	8,44	1,34	1,34
Открытое акционерное общество «МЕТКОМБАНК»	-	-	5,53

Акции, принадлежащие указанным владельцам, переданы в номинальное держание специализированным организациям.

3.3. ВЫПУСК И ОБРАЩЕНИЕ АКЦИЙ НА РЫНКЕ

В настоящее время (с 12.09.2008) обыкновенные именные бездокументарные акции ОАО «ДЭК» включены в Котировальный список «Б» ЗАО «ФБ ММВБ»* (код ценных бумаг в торговой системе – DVEC).

Таблица 3.3.1

Итоги торгов по акциям ОАО «ДЭК» за 12 месяцев 2012 года

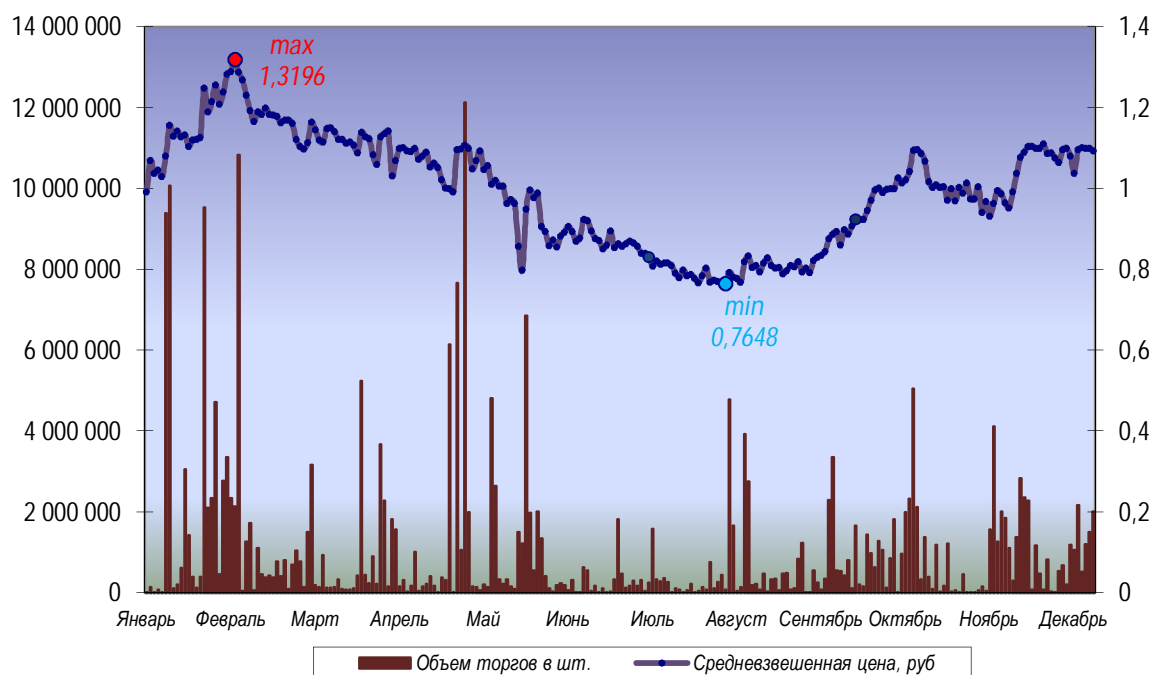
Месяц	Средневзвешенная цена, руб.		Объем торгов, шт.	Кол-во сделок, шт.
	min	max		
Январь	0,9918	1,257	47 964 000	1 418
Февраль	1,1046	1,3196	29 080 000	1 041
Март	1,0612	1,1644	18 322 000	930
Апрель	0,9929	1,1429	15 414 000	640
Май	0,7984	1,1083	47 793 000	1 684
Июнь	0,852	0,9235	5 270 000	474
Июль	0,7672	0,8709	5 220 000	404
Август	0,7648	0,8343	17 891 000	819
Сентябрь	0,792	0,9247	13 623 000	745
Октябрь	0,9466	1,0973	25 438 000	892
Ноябрь	0,9321	1,1048	21 925 000	671
Декабрь	1,039	1,1105	14 646 000	735

За отчетный период на торговой площадке ЗАО «ФБ ММВБ» совершено 10 453 сделки купли-продажи акций Общества на общую сумму 278 615 583,10 руб., общий объем торгов составил 262 586 000 шт. акций.

Максимальная за отчетный период средневзвешенная цена на акции ОАО «ДЭК» была зафиксирована в размере 1,3196 руб. за акцию (по результатам торгов 03.02.2012), а минимальная – 0,7648 за акцию (09.08.2012). За отчетный период рост курсовой стоимости акций Общества составил 8,5% (с 0,9918 руб. за акцию на начало года до 1,0764 руб. за акцию на конец года).

Диаграмма 3.3.1

Динамика средневзвешенной цены и объема торгов акций ОАО «ДЭК»
по итогам торгов на Фондовой бирже ММВБ в 2012 году



* ЗАО «ФБ ММВБ» является ведущей фондовой биржей России и крупнейшей в Восточной Европе, входит в организационную структуру ОАО Московская Биржа.

В целом динамика стоимости акций Компании в 2012 году соответствовала изменению отраслевого индекса компаний энергетического сектора.

Диаграмма 3.3.2

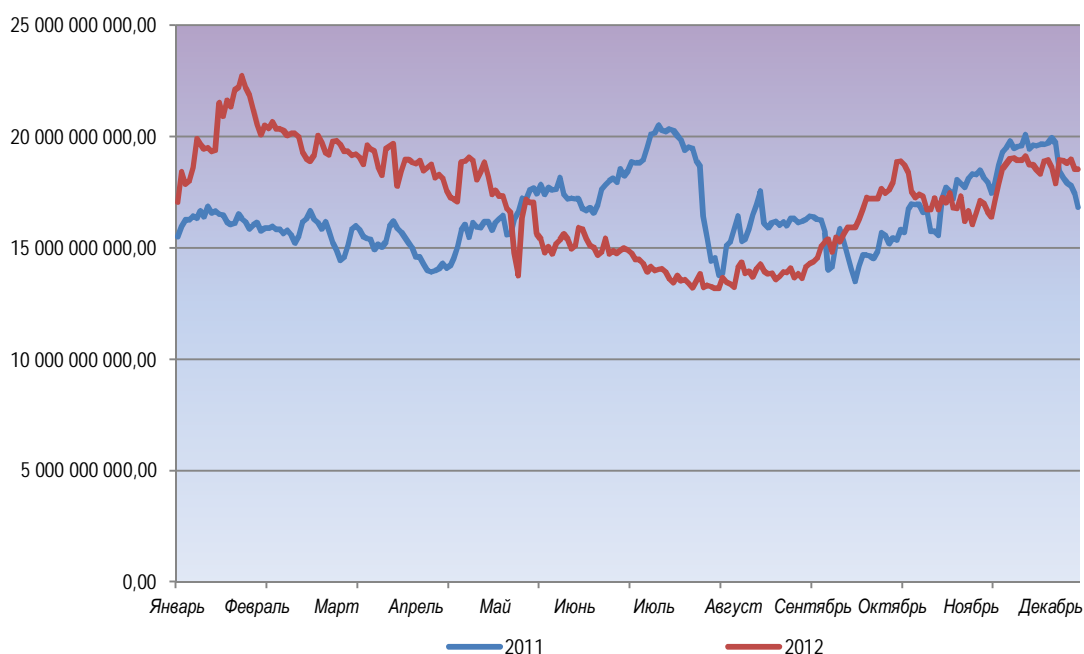
Соотношение средневзвешенной цены на акции ОАО «ДЭК» и биржевых индексов по итогам торгов на Фондовой бирже ММВБ в 2012 году



Капитализация Компании* на начало 2012 года составляла 17,08 млрд. руб., на конец отчетного периода – 18,54 млрд. руб. (в 2011 году капитализация составляла 15,52 млрд. руб. и 16,84 млрд. руб. на начало и конец года соответственно).

Диаграмма 3.3.3

Капитализация ОАО «ДЭК» по итогам торгов на Фондовой бирже ММВБ в 2011-2012 гг.



* Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утв. Приказом ФСФР России от 09.11.2010 N 10-65/пз-н.

3.4. ИНФОРМАЦИЯ О МЕРАХ, ПРИНЯТЫХ РУКОВОДСТВОМ ДЛЯ ПОВЫШЕНИЯ РЫНОЧНОЙ КАПИТАЛИЗАЦИИ

Стоимость акций определяется не только внутренней стоимостью Общества, но и отношением инвесторов к самой Компании. Среди факторов, способных повысить инвестиционную привлекательность и рыночную капитализацию, выделяем следующие:

- раскрытие информации и проведение IR (investor relations) – мероприятий;
- проведение PR (public relations) – мероприятий.

К числу основных *IR-мероприятий*, проводившихся ОАО «ДЭК» в течение отчетного года, имевших своей целью повышение рыночной капитализации, относятся:

- ведение в отчетном году в сети Интернет корпоративного сайта Компании – <http://www.dvec.ru/> и наполнение его содержания информацией о деятельности Общества;
- успешное функционирование пресс-службы Компании, в компетенцию которой входит оперативное освещение проводимых Обществом мероприятий, в том числе ориентированное на потенциальных инвесторов, в СМИ и на сайте Общества в сети Интернет.

К числу *PR-мероприятий*, проводившихся руководством Общества, следует отнести:

- проведение специальных мероприятий, имеющих своей целью формирование положительного имиджа ОАО «ДЭК» в ДВФО;
- освещение социально-значимых событий в жизни Общества через региональные СМИ;
- составление и распространение пресс-релизов, касающихся мероприятий, проводимых Обществом;
- информационно-разъяснительная работа, формирующая в восприятии контрагентов Общества единую картину нормативно-правовых рамок, в которых происходит развитие взаимоотношений между потребителями электрической энергии и Обществом.

Благодаря последовательной информационной политике сформирован устойчивый положительный образ Общества как лидирующей энергосбытовой компании, социальноответственного и клиентоориентированного предприятия, успешного работодателя. Кроме того, публикации в ведущих деловых СМИ ДВФО направлены на формирование позитивного образа Компании в глазах потребителей, представителей власти и бизнес-сообщества. Размещение имиджевых и рекламных статей и интервью топ-менеджмента дает весомый экономический эффект, вызывая высокую степень доверия к информации и Компании в целом у представителей СМИ и бизнес-сообщества, а экспертная оценка и мнение руководителей Общества всегда учитываются при освещении энерготематики.

4. СТРУКТУРА И ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Корпоративное управление Общества представляет собой систему взаимоотношений между органами управления, акционерами, менеджментом и работниками Компании, а также иными заинтересованными лицами (инвесторами) по вопросам обеспечения интересов указанных участников корпоративных отношений и обеспечения эффективной деятельности Компании, ее соответствия социальным целям и общественным интересам.

Эффективная система корпоративного управления является одним из основополагающих факторов для увеличения стоимости акционерного капитала, укрепления деловой репутации и средством повышения эффективности деятельности Общества в целом.

4.1. СТРУКТУРА ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Высшим органом управления ОАО «ДЭК» является Общее собрание акционеров, на котором акционеры принимают наиболее важные решения, касающиеся деятельности и развития Общества, реализуя, таким образом, свое право на участие в управлении Компанией. Процедуры созыва и проведения Общих собраний акционеров четко сформулированы в Уставе и Положении о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК», утвержденных Общим собранием акционеров Общества, и неукоснительно соблюдаются.

Выработку стратегии Общества и эффективный контроль для обеспечения успешной финансово-хозяйственной деятельности Общества и его развития в перспективе обеспечивает Совет директоров. Подготовка и проведение заседаний Совета директоров регламентируются Уставом и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК», которые утверждены Общим собранием акционеров Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом – Правлением Общества.

Правление Общества предварительно рассматривает, вырабатывает и представляет Совету директоров рекомендации по вопросам, относящимся к его компетенции в целях обеспечения эффективной деятельности Совета директоров Общества и принятия последним взвешенных и обоснованных решений.

Оперативное управление компанией обеспечивает единоличный исполнительный орган – Генеральный директор (Председатель Правления). Генеральный директор осуществляет руководство деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров и Правления Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизионная комиссия, избираемая Общим собранием акционеров и действующая в соответствии с Уставом и Положением о Ревизионной комиссии ОАО «ДЭК». Внешний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью обеспечивает утверждаемая Общим собранием акционеров независимая аудиторская организация (аудитор).

Непосредственную оценку системы внутреннего контроля Общества осуществляет отдельное структурное подразделение Общества – Служба внутреннего аудита, действующая на основании утвержденного Положения. Ревизионной комиссии, аудитору и Службе внутреннего аудита в Обществе созданы все условия для беспрепятственного осуществления их полномочий. Такая система внутреннего контроля позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, уменьшать расходы Общества, а также способствует эффективному управлению его ресурсами. Заключение аудитора и Ревизионной комиссии представляются акционерам в числе обязательных документов перед собраниями, направляются по запросам заинтересованным лицам.

Компетенция органов управления и контроля Общества определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом ОАО «ДЭК».

4.2. ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Проведение Общего собрания акционеров предоставляет Обществу возможность не реже одного раза в год информировать акционеров о своей деятельности, достижениях за год, планах на будущее, привлекать акционеров к обсуждению и принятию решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества.

Компетенция Общего собрания акционеров Общества определена Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом ОАО «ДЭК». Порядок подготовки к проведению, созыва и проведения Общего собрания акционеров Общества определен Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» (утверждено 21.06.2012 (Протокол от 22.06.2012 № 8) решением годового Общего собрания акционеров Общества)*.

В соответствии с п. 10.2 ст. 10 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Общего собрания акционеров Общества относятся следующие вопросы:

- внесение изменений и дополнений в Устав или утверждение Устава в новой редакции;
- реорганизация Общества;
- ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;
- определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;
- увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
- 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;
- дробление и консолидация акций Общества;
- принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;
- избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;
- утверждение Аудитора Общества;
- принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) и досрочное прекращение полномочий управляющей организации (управляющего);
- утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов 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;
- выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;
- определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества;
- принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- принятие решения об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;
- утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;
- принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
- принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;
- решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение Генеральному директору и Совету директоров за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

В 2012 году было проведено одно годовое и два внеочередных Общих собрания акционеров Общества.

* Полный текст Устава и Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» размещены в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

На внеочередном Общем собрании акционеров ОАО «ДЭК», состоявшемся 09.03.2012, рассматривался вопрос «Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность». По итогам голосования собранием было принято решение одобрить заключение между ОАО «ДЭК» и ОАО «ФСК ЕЭС» договора купли-продажи акций ОАО «ДРСК», принадлежащих ОАО «ДЭК», являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность.

21.06.2012 состоялось годовое Общее собрание акционеров ОАО «ДЭК». Собрание утвердило Годовой отчет за 2011 год, годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках Общества, распределив полученную по результатам 2011 финансового года прибыль на формирование Резервного фонда Общества и накопление.

Соответствующими решениями ГОСА были избраны новые составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества.

По итогам голосования в новый состав Совета директоров ОАО «ДЭК» вошли:

1. Бай Алексей Евгеньевич;
2. Барило Павел Викторович;
3. Большаков Андрей Николаевич;
4. Власов Алексей Валерьевич;
5. Коптяков Станислав Сергеевич;
6. Кудряшов Валентин Геннадьевич;
7. Лишанский Илья Юрьевич;
8. Мироносецкий Сергей Николаевич;
9. Мустафин Герман Олегович;
10. Сорокин Игорь Юрьевич;
11. Суворова Светлана Викторовна;
12. Тихонова Мария Геннадьевна;
13. Удалов Алексей Анатольевич;
14. Чурилов Дмитрий Викторович;
15. Яковлев Алексей Дмитриевич;

в новый состав Ревизионной комиссии Общества избраны:

1. Верхованцев Вадим Сергеевич;
2. Жабина Светлана Анатольевна;
3. Карцев Дмитрий Алексеевич;
4. Кочанов Андрей Александрович;
5. Суховеева Татьяна Анатольевна.

Аудитором Общества утверждено ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Соответствующими решениями Общего собрания внесены изменения и дополнения в устав Общества, утверждены новые редакции внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества: Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров, Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, Положения о Ревизионной комиссии, а также Положения о выплате Членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций (в рамках вопроса «О выплате вознаграждений членам Совета директоров Общества»).

14.11.2012 вопрос «Об одобрении сделки, в совершении которой имеется заинтересованность» рассматривался внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «ДЭК» повторно. Соответствующим решением указанного собрания решение, принятое внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «ДЭК» 09.03.2012, было признано утратившим силу, а заключение между ОАО «ДЭК» и ОАО «ФСК ЕЭС» договора купли-продажи акций ОАО «ДРСК», принадлежащих ОАО «ДЭК», являющегося сделкой, в совершении которой имеется заинтересованность, было одобрено на новых существенных условиях.

Функции счетной комиссии на Общих собраниях акционеров осуществлял Регистратор Общества – ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.».

Общие собрания акционеров проводились в полном соответствии с требованиями действующего законодательства РФ, положениями нормативных правовых актов ФСФР России, которыми установлены дополнительные требования к порядку проведения общих собраний, Уставом Общества и Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК».

В соответствии с положениями ст. 62 Федерального закона «Об акционерных обществах» итоги голосования по всем вопросам повестки дня годового Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» были оглашены на собрании после подведения его итогов, а решения, принятые внеочередными Общими собраниями акционеров ОАО «ДЭК», а также итоги голосования – направлены лицам, указанным в соответствующих списках лиц, имеющих право на участие в собраниях, опубликованы в газете «Российская газета», а также размещены на веб-сайте Общества в сети Интернет.

С протоколами Общих собраний акционеров ОАО «ДЭК» можно ознакомиться на корпоративном веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/stockholder/meetings/results/>.

4.3. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров Общества. В соответствии с п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- определение приоритетных направлений деятельности Общества, стратегии Общества;
- созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества, а также объявление даты проведения нового Общего собрания акционеров взамен несостоявшегося по причине отсутствия кворума;
- утверждение повестки дня Общего собрания акционеров Общества;
- избрание секретаря Общего собрания акционеров;
- определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, утверждение сметы затрат на проведение Общего собрания акционеров Общества и решение других вопросов, связанных с подготовкой и проведением Общего собрания акционеров Общества;
- вынесение на решение Общего собрания акционеров Общества вопросов, предусмотренных подпунктами 2, 5, 7, 8, 12-21 пункта 10.2. статьи 10 настоящего Устава, а так же уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций;
- размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;
- утверждение решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, отчетов об итогах приобретения акций у акционеров Общества, отчетов об итогах погашения акций, отчетов об итогах предъявления акционерами Общества требований о выкупе принадлежащих им акций;
- определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также при решении вопросов, указанных в подпунктах 11, 24, 42 пункта 15.1. статьи 15 настоящего Устава;
- приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества, а также в иных случаях предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним;
- определение количественного состава Правления Общества, избрание членов Правления Общества, установление выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций, досрочное прекращение их полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудовых договоров с ними;
- рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;
- рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;
- утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;
- принятие решения об использовании фондов Общества; утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;
- утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;

- утверждение годового бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), ежеквартальное утверждение отчета об итогах его выполнения, а также утверждение (корректировка) контрольных показателей движения потоков наличности Общества;
- определение закупочной политики в Обществе, в том числе утверждение Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг, утверждение руководителя Центрального закупочного органа Общества и его членов, а также утверждение годовой комплексной программы закупок и принятие иных решений в соответствии с утвержденными в Обществе документами, регламентирующими закупочную деятельность Общества;
- утверждение целевых значений (скорректированных значений) ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества и отчетов об их выполнении;
- определение основных принципов и условий выплаты вознаграждений, установления льгот и компенсаций руководящему составу Общества, утверждение перечня должностей, относящихся к руководящему составу Общества, и предварительное согласование кандидатур, назначаемых на данные должности;
- создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация, а также внесение в Устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств Общества (в том числе изменение сведений о наименованиях и местах нахождения филиалов и представительств Общества) и их ликвидацией;
- об участии Общества в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации, в том числе согласование учредительных документов), изменении доли участия в уставных капиталах организаций, в которых участвует Общество, обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует Общество и прекращении участия Общества в других организациях;
- определение кредитной политики Общества и принятие в порядке, предусмотренном кредитной политикой Общества, решений в части выдачи Обществом ссуд, заключения кредитных договоров и договоров займа, выдачи поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), передачи имущества в залог и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, когда порядок принятия решений по ним не определен кредитной политикой Общества, а также принятие в порядке, предусмотренном кредитной политикой Общества, решений о приведении долговой позиции Общества в соответствие с лимитами, установленными кредитной политикой Общества;
- предварительное одобрение сделок, связанных с передачей Обществом в доверительное управление акций (долей) дочерних и зависимых хозяйственных обществ;
- предварительное одобрение сделок, которые могут повлечь возникновение обязательств, выраженных в иностранной валюте (либо обязательств, величина которых привязывается к иностранной валюте), в случаях и размерах определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также, если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены;
- одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;
- утверждение регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;
- избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- избрание Секретаря Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;
- предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;
- принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);
- принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества, а также привлечение его к дисциплинарной ответственности;
- привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества, членов Правления Общества и их поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;
- рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- утверждение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;
- определение позиции Общества (представителей Общества), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался», по следующим вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) дочерних и зависимых хозяйственных обществ (далее – ДЗО) (за исключением случаев, когда функции общих собраний акционеров (участников) ДЗО выполняет Совет директоров Общества), и заседаний советов директоров ДЗО (за исключением вопроса об утверждении повестки дня общих собраний акционеров (участников) ДЗО, когда функции общих собраний акционеров (участников) ДЗО выполняет Совет директоров Общества):

- об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО;
 - о реорганизации, ликвидации ДЗО;
 - об определении количественного состава совета директоров ДЗО, выдвижении и избрании его членов и досрочном прекращении их полномочий;
 - об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;
 - об увеличении уставного капитала ДЗО путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;
 - о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;
 - о дроблении, консолидации акций ДЗО;
 - об одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;
 - об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации, в том числе согласование учредительных документов создаваемых организаций), а также о совершении ДЗО сделок (в том числе приобретение, отчуждение, передача в залог или иное обременение путем совершения одной или нескольких взаимосвязанных сделок) с акциями и долями организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;
 - о совершении ДЗО сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), с имуществом, составляющим основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;
 - о совершении ДЗО сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;
 - об избрании Председателя Совета директоров и досрочном прекращении его полномочий;
 - об избрании Генерального директора ДЗО и досрочном прекращении его полномочий;
 - об определении условий трудового договора с Генеральным директором ДЗО или об определении лица, уполномоченного Советом директоров ДЗО на определение условий трудового договора с Генеральным директором ДЗО и подписание трудового договора с Генеральным директором ДЗО;
 - о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;
 - об определении порядка выплаты вознаграждений членам совета директоров и ревизионной комиссии ДЗО;
 - об утверждении целевых значений ключевых показателей эффективности (скорректированных целевых значений ключевых показателей эффективности) ДЗО и отчета о выполнении плановых значений годовых и квартальных ключевых показателей эффективности ДЗО;
 - об утверждении бизнес – плана (скорректированного бизнес – плана) ДЗО и утверждении (рассмотрении) отчета об исполнении бизнес – плана ДЗО;
 - об утверждении распределения прибыли и убытков по результатам финансового года ДЗО;
 - о рекомендациях по размеру дивиденда по акциям ДЗО и порядку его выплаты;
 - о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года, а также по результатам финансового года ДЗО;
 - об утверждении (корректировке) инвестиционной программы ДЗО и об утверждении (рассмотрении) отчета об исполнении инвестиционной программы ДЗО, в том числе рассмотрение вопросов, связанных с реализацией крупных инвестиционных проектов ДЗО (в соответствии с внутренним документом ДЗО, регулирующим инвестиционную деятельность ДЗО);
 - об утверждении Положения об обеспечении страховой защиты ДЗО, а также об утверждении страховщиков (утверждение результатов выбора страховщиков) ДЗО и страхового брокера, осуществляющего выбор страховщиков ДЗО;
 - об утверждении Программы страховой защиты ДЗО и изменений в Программу страховой защиты ДЗО;
 - о рассмотрении отчета единоличного исполнительного органа ДЗО об обеспечении страховой защиты ДЗО.
- определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня заседаний советов директоров ДЗО (в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»):
- об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, касающимся совершения (одобрения) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;

- об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, о реорганизации, ликвидации, увеличении уставного капитала таких обществ путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, размещении ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции;
- предварительное одобрение решений о совершении Обществом:
 - сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 (Десяти) процентов балансовой стоимости внеоборотных активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки;
 - сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), предметом которых является имущество, составляющее основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также одобрение любых вышеуказанных сделок, если такие случаи (размеры) не определены;
 - сделок, в соответствии с которыми третьи лица получают права владения, пользования или распоряжения недвижимым имуществом Общества (в том числе, отчуждение, аренда, залог) в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров, а также в случаях, когда вышеуказанные случаи Советом директоров не определены;
 - сделок, в соответствии с которыми Общество получает права владения, пользования или распоряжения недвижимым имуществом третьих лиц в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров, а также в случаях, когда вышеуказанные случаи Советом директоров не определены;
- предварительное одобрение сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельным решением Совета директоров Общества путем утверждения соответствующего реестра указанного имущества;
- утверждение организационной структуры исполнительного аппарата Общества и внесение в нее изменений;
- выдвижение Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, в которых участвует Общество;
- принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала либо все голосующие акции которых принадлежат Обществу;
- создание комитетов Совета директоров Общества, избрание членов комитетов и досрочное прекращение их полномочий, избрание и досрочное прекращение полномочий председателей комитетов Совета директоров Общества, а также утверждение положений о комитетах Совета директоров Общества;
- определение направлений обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;
- утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества;
- принятие решения о выдвижении Генерального директора Общества для представления к государственному наградам;
- предварительное одобрение коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений;
- утверждение кандидатуры финансового консультанта, привлекаемого в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также кандидатур организаторов выпуска ценных бумаг и консультантов по сделкам, непосредственно связанным с привлечением средств в форме публичных заимствований;
- определение жилищной политики Общества в части предоставления работникам общества корпоративной поддержки в улучшении жилищных условий в виде субсидий, компенсаций затрат, беспроцентных займов и принятия решения о предоставлении Обществом указанной поддержки в случаях, когда порядок её предоставления не определен жилищной политикой Общества;
- иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом.

В своей деятельности Совет директоров руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК», а также иными внутренними документами Общества в части, относящейся к Совету директоров*.

В период исполнения своих обязанностей членам Совета директоров выплачиваются вознаграждения и компенсации в размере и в порядке, установленном Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «ДЭК» вознаграждений и компенсаций.


Уставом ОАО «ДЭК» (п. 16.1 ст. 16) состав Совета директоров Общества определен в количестве 15 (пятнадцать) человек.

За отчетный период (2012 г.) управление Обществом осуществлялось под руководством 2-х созывов Совета директоров Общества, составы которых были избраны в 2011 г. и 2012 г. соответственно.

До 21.06.2012 свою деятельность осуществлял состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров 26.05.2011 (Протокол от 30.05.2011 № 6):

- | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|
| 1. Бай Алексей Евгеньевич; | 8. Милуш Виктор Владимирович; |
| 2. Барило Павел Викторович | 9. Мироносецкий Сергей Николаевич; |
| 3. Беловол Ольга Владимировна; | 10. Мустафин Герман Олегович; |
| 4. Большаков Андрей Николаевич; | 11. Петрикина Наталия Павловна; |
| 5. Власов Алексей Валерьевич; | 12. Сорокин Игорь Юрьевич |
| 6. Кораблев Артем Сергеевич; | 13. Федоров Владимир Петрович; |
| 7. Коптяков Станислав Сергеевич | 14. Чеботкевич Виталий Николаевич; |
| (Председатель Совета директоров); | 15. Яковлев Алексей Дмитриевич. |

21.06.2012 состоялось годовое Общее собрание акционеров ОАО «ДЭК», на котором соответствующим решением (Протокол от 22.06.2012 № 8) Совет директоров ОАО «ДЭК» был избран в следующем составе (сведения о членах Совета директоров представлены по состоянию на 31.12.2012):

Фамилия, имя, отчество / год рождения / образование / гражданство	Текущее место работы / занимаемая должность	Должности, занимаемые в течение последних 5 лет
 <p>БАЙ АЛЕКСЕЙ ЕВГЕНЬЕВИЧ 1978 / высшее / РФ</p>	<p>ООО «Сибирская генерирующая компания» / Директор по юридическим вопросам и корпоративным активам</p>	<p>2008-2008 – ОАО «СУЭК», Руководитель группы корпоративных процедур Управления энергетических активов 2008-2009 – ОАО «СУЭК», Начальник Управления корпоративного взаимодействия с обществами энергетики 2009-2011 – ООО «УК Сибирская генерирующая компания», Директор по корпоративным активам 2011-н.в. – ООО «Сибирская генерирующая компания», Директор по юридическим вопросам и корпоративным активам</p>

* Полный текст Устава, Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК» и Положения о выплате членам Совета директоров ОАО «ДЭК» вознаграждений и компенсаций размещены в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

<p>БАРИЛО Павел Викторович 1985 / высшее / РФ</p>	<p>ООО «Сибирская генерирующая компания» / Заместитель финансового директора</p>	<p>2008-2008 – ООО «ЮСТА+НВ», Финансовый директор 2008-2008 – ОАО «СУЭК», Ведущий экономист 2008-2009 – ОАО «СУЭК», Главный экономист 2009-2011 – ООО «УК Сибирская генерирующая компания», Начальник Управления экономики 2011-н.в. – ООО «Сибирская генерирующая компания», Заместитель финансового директора</p>
 <p>БОЛЬШАКОВ Андрей Николаевич 1955 / высшее / РФ</p>	<p>ООО «Сибирская генерирующая компания» / Начальник Управления перспективного развития</p>	<p>2008-2009 – ООО «КОИМТЭК», Директор по проектам в топливно-энергетическом комплексе 2008-2008 – ОАО «СУЭК», Эксперт по вопросам топливно-энергетического комплекса (совместительство) 2009-2012 – ООО «ЭкоПрог», Заместитель директора Департамента промышленных объектов по энергетике 2012-н.в. – ООО «Сибирская генерирующая компания», Начальник Управления перспективного развития</p>
 <p>ВЛАСОВ Алексей Валерьевич 1974 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Начальник департамента оптового рынка электроэнергии</p>	<p>2008-2008 – ОАО «ОГК-3», Главный эксперт отдела коммерческого диспетчирования и анализа 2008-2012 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Начальник Департамента оптового рынка электроэнергии 2012-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Директор по развитию розничного рынка энергии</p>

 <p>КОПТЯКОВ СТАНИСЛАВ СЕРГЕЕВИЧ 1982 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Директор по корпоративному управлению</p>	<p>2008-2008 – ОАО РАО «ЕЭС России», Заместитель начальника Управления корпоративной и юридической политики 2008-2008 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Начальник Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами 2008-2009 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Заместитель генерального директора по корпоративному управлению 2009-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Директор по корпоративному управлению</p>
 <p>КУДРЯШОВ ВАЛЕНТИН ГЕННАДЬЕВИЧ 1977 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Начальник Департамента внутреннего аудита</p>	<p>2008-2010– ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», Руководитель дирекции аудита экономики и управления Департамента внутреннего аудита 2010-2012– ОАО «РусГидро», Руководитель Департамента внутреннего контроля 2012-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Начальник Департамента внутреннего аудита</p>
 <p>ЛИШАНСКИЙ ИЛЬЯ ЮРЬЕВИЧ 1968 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Директор по развитию розничного рынка энергии</p>	<p>2008-2008 – ОАО «Колэнергообьит», Заместитель генерального директора по экспортным поставкам и работе на ОРЭ 2008-2010 – ЗАО «Подводчестрой-1», Заместитель генерального директора по развитию энергетических объектов 2010-2010– ОАО «РусГидро», Советник Председателя Правления 2010-2012– ОАО «РусГидро», Начальник Департамента по работе на розничных рынках 2012-2012. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Директор по развитию розничного рынка энергии 2012-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Заместитель генерального директора по реализации энергии</p>

 <p>МИРОНОСЕЦКИЙ СЕРГЕЙ НИКОЛАЕВИЧ 1965 / высшее / РФ</p>	<p>ООО «Сибирская генерирующая компания» / Генеральный директор</p>	<p>2008-2011 – ОАО «СУЭК», Заместитель генерального директора 2009-2011 – ООО «УК Сибирская генерирующая компания», Генеральный директор 2011-н.в. – ООО «Сибирская генерирующая компания», Генеральный директор</p>
 <p>МУСТАФИН ГЕРМАН ОЛЕГОВИЧ 1980 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «Сибирьэнергоинжиниринг» / Директор по комплектации</p>	<p>2008-2009 – ОАО «СУЭК», Руководитель проекта «Энергетика ОЭС Востока» Управления энергетических активов 2009-2010 – ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)», Заместитель генерального директора - директор по инвестициям 2010-2011 – ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)», Директор по инвестициям 2011-2011 – ОАО «МРСК Центра», Советник генерального директора 2011-2011 – ОАО «МРСК Центра», Руководитель Дирекции по управлению крупными инвестиционными проектами 2012-н.в. – ОАО «Сибирьэнергоинжиниринг», Директор по комплектации</p>
 <p>СОРОКИН ИГОРЬ ЮРЬЕВИЧ 1974/ высшее / РФ</p>	<p>ООО «Сибирская генерирующая компания» / Заместитель технического директора - директор по инвестициям</p>	<p>2008-2008 – ОАО «СУЭК», Руководитель проекта «Энергетика ОЭС Сибири» 2008-2009 – ОАО «СУЭК», Начальник Управления инвестиционного проектирования в энергетике 2009-2011 – ООО «УК Сибирская генерирующая компания», Заместитель технического директора – директор по инвестициям 2011-н.в. – ООО «Сибирская генерирующая компания», Заместитель технического директора – директор по инвестициям</p>

 <p>СУВОРОВА СВЕТЛАНА ВИКТОРОВНА 1972/ высшее / РФ</p>	<p>ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Директор по правовым вопросам - начальник Юридического департамента</p>	<p>2008-2009 – ОАО «ОГК-2», Начальник Юридического департамента, директор по правовым вопросам, заместитель генерального директора по правовым вопросам 2009-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Начальник Юридического департамента, директор по правовым вопросам - начальник Юридического департамента</p>
<p>ТИХОНОВА МАРИЯ ГЕННАДЬЕВНА 1980/ высшее / РФ</p>	<p>Министерство энергетики Российской Федерации / Директор Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК</p>	<p>2008-2008 – Федеральное агентство по энергетике, Ведущий специалист, главный специалист, заместитель начальника отдела имущественных отношений в ТЭК Управления правового обеспечения и имущественных отношений в ТЭК 2008-2009 – Министерство энергетики Российской Федерации, Начальник отдела корпоративного управления и экономической экспертизы Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК 2009-н.в. – Министерство энергетики Российской Федерации, Директор Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК</p>
 <p>УДАЛОВ АЛЕКСЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ 1976/ высшее / РФ</p>	<p>ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Начальник Департамента стратегических проектов и программ развития</p>	<p>2008-2009 – ООО «Новгородаудит», Заместитель генерального директора 2009-2010 – ЗАО «КЭС», Заместитель начальника Департамента тарифной политики 2010-2011 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Руководитель Дирекции тарифообразования 2011-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Начальник Департамента стратегических проектов и программ развития</p>

 <p>ЧУРИЛОВ ДМИТРИЙ ВИКТОРОВИЧ 1972/ высшее / РФ</p>	ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Директор по топливообеспечению и закупкам	2008-2009 – ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», Руководитель Дирекции по организации топливообеспечения 2009-2010 – ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», Заместитель руководителя Департамента топливно-ресурсного обеспечения 2010-2011 – ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», Руководитель Департамента топливно- ресурсного обеспечения 2011-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Директор по топливообеспечению и закупкам
 <p>ЯКОВЛЕВ АЛЕКСЕЙ ДМИТРИЕВИЧ 1978/ высшее / РФ</p>	ОАО «РАО Энергетические системы Востока» / Финансовый директор	2008-2009 – ОАО «Сахалинэнерго», Финансовый директор, начальник Департамента финансов, заместитель начальника Департамента финансов 2009-2011 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Начальник Департамента финансовой политики 2011-н.в. – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», Финансовый директор

28.06.2012 решением Совета директоров Общества (Протокол от 29.06.2012 № 156) Председателем Совета директоров ОАО «ДЭК» избран Власов А.В., Заместителем председателя Совета директоров Общества – Бай А.Е.

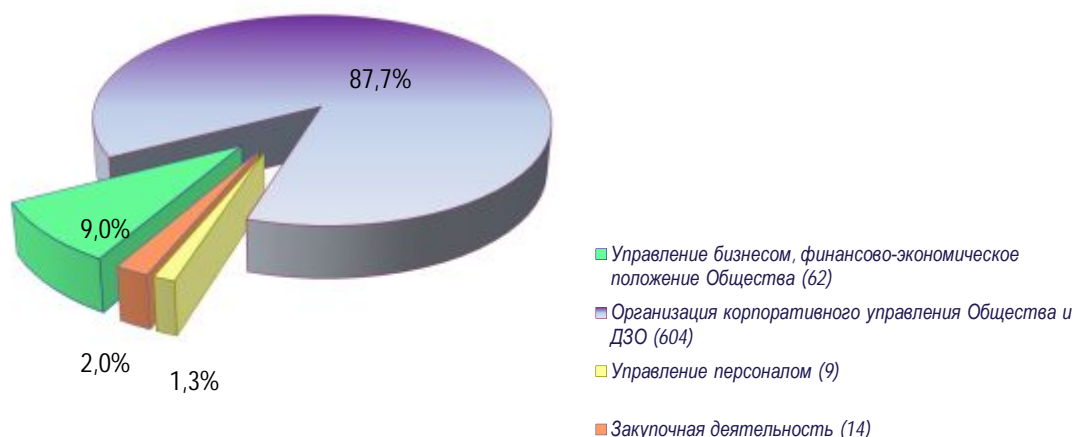
Члены действующего состава Совета директоров ОАО «ДЭК» не являются акционерами Общества. Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества в отчетном году не совершали.

За отчетный период проведено 30 заседаний Совета директоров Общества, на которых было рассмотрено 689 вопросов, в т.ч. 467 вопросов по определению позиции представителей ОАО «ДЭК» в Советах директоров ДЗО ОАО «ДЭК».

По характеру и направленности эти вопросы можно разделить на следующие направления:

- Управление бизнесом, финансово-экономическое положение Общества – 62 вопроса (9%);
- Организация корпоративного управления Общества и ДЗО – 604 вопроса (87,7%);
- Управление персоналом – 9 вопросов (1,3%);
- Закупочная деятельность – 14 вопросов (2%).

Диаграмма 4.3.1



Среди решений, принятых Советом директоров Общества в 2012 году, особо следует выделить утверждение ряда Положений и Программ, регулирующих различные сферы деятельности Общества, а именно:

- Бизнес-плана ОАО «ДЭК» на 2012 год;
- Годовой комплексной программы закупок ОАО «ДЭК» на 2012 год;
- Положения о закупках продукции для нужд ОАО «ДЭК» в новой редакции;
- Политики внутреннего контроля и управления рисками ОАО «ДЭК»;
- Реестра стратегических рисков ОАО «ДЭК» на 2013-2014 годы;
- Положения о благотворительной и спонсорской деятельности ОАО «ДЭК»;
- Программы негосударственного пенсионного обеспечения работников ОАО «ДЭК» на 2013 год;
- Программы страховой защиты ОАО «ДЭК» на 2013 год.

В целях установления единой политики в Холдинге ОАО «РАО Энергетические системы Востока» Советом директоров были приняты решения об утверждении ряда внутренних документов Общества путем присоединения ОАО «ДЭК» к Положениям/Регламентам/Стандартам ОАО «РАО Энергетические системы Востока», а именно:

- к Технической политике Холдинга ОАО «РАО Энергетические системы Востока» в области информационных технологий.
- к Положению о порядке ведения и использования реестра недобросовестных контрагентов ОАО «РАО Энергетические системы Востока», его дочерних и зависимых обществ, а также обществ, дочерних и зависимых по отношению к последним.
- к Стандарту системы бизнес-планирования Холдинга ОАО «РАО Энергетические системы Востока».
- к Стандарту системы ключевых показателей эффективности Холдинга ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Информация об одобрении Советом директоров Общества сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, совершенных Обществом за отчетный период, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и дату принятия решения о ее одобрении, представлена в Приложении 1 к настоящему отчету.

4.4. КОМИТЕТЫ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ

В целях улучшения качества корпоративного управления, а также обеспечения более полной реализации интересов акционеров – контроля и участия в процессах корпоративного управления Компанией и ее дочерними обществами, обеспечения контроля за сохранностью и эффективным использованием активов Общества и более эффективного осуществления функций, возложенных на Совет директоров, решением Совета директоров ОАО «ДЭК» (Протокол от 12.04.2007 № 7) были созданы следующие Комитеты при Совете директоров Общества:

- *Комитет по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию, бюджетированию и финансам;*
- *Комитет по кадрам и вознаграждениям;*
- *Комитет по аудиту.*

Основная цель создания Комитетов – предварительная проработка вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров либо изучаемых Советом директоров в порядке контроля деятельности исполнительного органа Общества в целях повышения эффективности и качества работы и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров и исполнительному органу Общества.

Комитеты при Совете директоров Общества являются консультативно-совещательными органами и действуют на основании соответствующих Положений о комитетах, утвержденных решениями Совета директоров ОАО «ДЭК», при этом решения комитетов носят для Совета директоров Общества рекомендательный характер.

В соответствии с пп. 48 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» создание комитетов Совета директоров Общества, избрание членов комитетов и досрочное прекращение их полномочий, избрание и досрочное прекращение полномочий председателей комитетов Совета директоров Общества, а также утверждение положений о комитетах Совета директоров Общества относится к компетенции Совета директоров ОАО «ДЭК».

Основной целью создания Комитета по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию, бюджетированию и финансам является выработка и представление рекомендаций Совету директоров Компании по вопросам:

- *определения приоритетных направлений, стратегических целей и основных принципов стратегического развития Общества;*
- *повышения инвестиционной привлекательности Общества;*
- *оценки эффективности деятельности Общества;*
- *определения и совершенствования политики в области бизнес-планирования, финансов и бюджетирования, включая определение кредитной и дивидендной политики, формирование, исполнение и корректировку бизнес-плана и бюджета, а также контроль за их реализацией.*

Комитет по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию, бюджетированию и финансам в 2012 г. не формировался.

Основной целью создания Комитета по кадрам и вознаграждениям является выработка и представление рекомендаций Совету директоров Компании по вопросам:

- *определения размеров вознаграждений членов Совета директоров Общества;*
- *определения размера вознаграждения членов Правления и Генерального директора Общества, оценка деятельности указанных лиц, определения условий договоров и критериев подбора кандидатов в члены Правления, на должность единоличного исполнительного органа.*

Комитет по кадрам и вознаграждениям в 2012 г. не формировался.

Основной целью создания Комитета по аудиту является выработка и представление рекомендаций Совету директоров Компании по вопросам:

- организации проведения ежегодного независимого аудита Отчетности Общества;
- оценки кандидатов в аудиторы Общества и разработка рекомендаций Совету директоров Общества по подбору кандидатур внешних аудиторов Общества;
- определения учетной политики Общества;
- анализ Отчетности Общества и результатов внешнего аудита отчетности Общества, а так же разработка рекомендаций Совету директоров Общества по совершенствованию систем составления Отчетности Общества.

Таблица 4.4.1

Персональный состав Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК»

Избран решением Совета директоров ОАО «ДЭК» 29.07.2011 (Протокол № 130)	Избран решением Совета директоров ОАО «ДЭК» 09.07.2012 (Протокол от 11.07.2012 № 157)
1. Бай Алексей Евгеньевич (Председатель Комитета); 2. Коптяков Станислав Сергеевич; 3. Яковлев Алексей Дмитриевич.	1. Бай Алексей Евгеньевич; 2. Коптяков Станислав Сергеевич; 3. Кудряшов Валентин Геннадьевич (Председатель Комитета).

В 2012 г. проведено одно заседание Комитета по аудиту.

4.5. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом – Правлением Общества.

Генеральный директор и Правление Общества подотчетны Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Права и обязанности Генерального директора и членов Правления Общества по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «ДЭК» и трудовым договором, заключаемым Обществом с каждым из них.

4.5.1. Коллегиальный исполнительный орган (Правление)

Правление Общества действует на основании Устава ОАО «ДЭК», а также утверждаемого Общим собранием акционеров Положения о Правлении, в котором устанавливаются сроки и порядок созыва и проведения его заседаний, а также порядок принятия решений*.

Члены Правления Общества избираются Советом директоров Общества, в количестве, определяемом решением Совета директоров Общества. Количественный состав Правления Общества не может быть менее трех человек.

Основными задачами Правления является своевременное и эффективное исполнение решений Общих собраний и Совета директоров, координация общей стратегии развития и деятельности Общества, наиболее сложных вопросов текущей деятельности Общества.

* Полный текст Устава и Положения о Правлении ОАО «ДЭК» размещены в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

К компетенции Правления Общества относятся следующие вопросы:

- разработка и предоставление на рассмотрение Совета директоров перспективных планов по реализации основных направлений деятельности Общества;
- подготовка бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана) и отчета об итогах его выполнения, а также утверждение и корректировка движения потоков наличности в соответствии с утвержденными Советом директоров контрольными показателями движения потоков наличности Общества;
- подготовка отчета о финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выполнении Правлением решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 1 до 10 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки (с учетом подпункта 42 пункта 15.1 настоящего Устава);
- утверждение планов и мероприятий по обучению и повышению квалификации работников Общества;
- установление социальных льгот и гарантий работникам Общества;
- рассмотрение отчетов заместителей Генерального директора Общества, руководителей структурных подразделений Общества о результатах выполнения утвержденных планов, программ, указаний, рассмотрение отчетов, документов и иной информации о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ;
- утверждение (корректировка) целевых значений ключевых показателей эффективности (КПЭ) для подразделений (должностных лиц) Общества;
- решение иных вопросов руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также вопросов, вынесенных на рассмотрение Правления Генеральным директором Общества.

В целях обеспечения эффективной деятельности Совета директоров Общества и принятия Советом директоров взвешенных и обоснованных решений Правление Общества предварительно рассматривает, вырабатывает и представляет Совету директоров рекомендации по вопросам, относящимся к компетенции Совета директоров Общества.

В соответствии с планом работы Правления Общества в течение 2012 г. проведено 25 заседаний Правления ОАО «ДЭК» в форме заочного голосования и 3 заседания в форме совместного присутствия.

На данных заседаниях Правления рассмотрено 586 вопросов, касающихся деятельности ОАО «ДЭК», ОАО «ДГК», ОАО «ДРСК» и других ДЗО Общества, некоммерческих образовательных учреждений, учредителем которых является ОАО «ДЭК», а также иные вопросы, требующие рассмотрения Правлением ОАО «ДЭК»:

- ОАО «ДЭК» – 143 вопроса;
- ОАО «ДГК» и ОАО «ДРСК» – 39 вопросов;
- НОУ – 10 вопросов;
- Иным ДЗО ОАО «ДЭК» – 390 вопросов;
- Иные вопросы, требующие рассмотрения Правлением ОАО «ДЭК» – 4 вопроса.

Уставом ОАО «ДЭК» (п. 21.4. ст. 21) определено, что количественный состав Правления Общества не может быть менее трех человек.



В настоящее время количественный состав Правления ОАО «ДЭК» составляет 5 человек.

В 2012 году решением Совета директоров ОАО «ДЭК» (Протокол заседания от 28.03.2012 № 149) были досрочно прекращены полномочия члена Правления ОАО «ДЭК» Иванова И.А. и членом Правления ОАО «ДЭК» была избрана Гусева С.Ю.

В соответствии с пп. 8 п. 22.3 ст. 22 Устава ОАО «ДЭК» функции Председателя Правления осуществляет Генеральный директор Общества Милуш В.В.

Сведения о членах Правления ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2012 представлены в Таблице:

Фамилия, имя, отчество / год рождения / образование / гражданство	Текущее место работы / занимаемая должность	Должности, занимаемые в течение последних 5 лет
 <p>МИЛУШ Виктор Владимирович 1959 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «ДЭК» / Председатель Правления, Генеральный директор</p>	<p>2008-2009 – ОАО «ДГК», Директор филиала «ЛутЭК» 2009-н.в. – ОАО «ДЭК», Генеральный директор</p>
 <p>ГУСЕВА Светлана Юрьевна 1964 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «ДЭК» / член Правления, Заместитель генерального директора по персоналу и общественным коммуникациям</p>	<p>2008-2010 – ОАО «ДГК», Начальник управления персоналом филиала «ЛутЭК» 2010-2012 – ОАО «ДЭК», Заместитель генерального директора по управлению персоналом 2012-н.в. – ОАО «ДЭК», Заместитель генерального директора по персоналу и общественным коммуникациям</p>
 <p>ЕФРЕМОВ Александр Сергеевич 1977 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «ДЭК» / Член Правления, Заместитель генерального директора по правовому и корпоративному управлению</p>	<p>2008-2009 – ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)», Директор по правовому обеспечению – начальник Департамента правового обеспечения, начальник Правового управления 2009-н.в. – ОАО «ДЭК», Заместитель генерального директора по правовому и корпоративному управлению</p>

 <p>ТЮРИНА ЕЛЕНА ЮРЬЕВНА 1953 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «ДЭК» / Член Правления, Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам</p>	<p>2008-2010 – ОАО «ДЭК», Первый заместитель генерального директора по финансам 2010-н.в. – ОАО «ДЭК», Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам</p>
 <p>ХИТУН СЕРГЕЙ АНДРЕЕВИЧ 1961 / высшее / РФ</p>	<p>ОАО «ДЭК» / Член Правления, Заместитель генерального директора по сбыту</p>	<p>2008-н.в. – ОАО «ДЭК», Заместитель генерального директора по сбыту</p>

Акционером Общества является член Правления Хитун С.А., которому принадлежит 295 551 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ДЭК», что составляет 0,001716% от уставного капитала Общества.

Иные члены Правления ОАО «ДЭК» акциями Общества не владеют.

Сделок по приобретению или отчуждению акций Общества члены Правления ОАО «ДЭК» в отчетном году не совершали.

4.5.2. Генеральный директор

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров и Правления Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом ОАО «ДЭК» и решениями Совета директоров Общества:

- обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;
- распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законом случаях – в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;
- издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;
- в соответствии с организационной структурой исполнительного аппарата Общества утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;
- осуществляет функции Председателя Правления Общества;
- распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;
- представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;
- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, бухгалтерский баланс, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;
- разрабатывает и представляет на утверждение Правлению Общества целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) для подразделений (должностных лиц) Общества и несет ответственность за их выполнение;
- представляет Совету директоров отчеты об утвержденных Правлением для подразделений (должностных лиц) Общества целевых значениях ключевых показателей эффективности (КПЭ) и результатов их выполнения;
- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом и трудовым договором, заключаемым им с Обществом.



Генеральным директором ОАО «ДЭК» является Милуш Виктор Владимирович.

Виктор Владимирович Милуш родился 29 марта 1959 года. С отличием окончил Красноярский политехнический институт и Академию народного хозяйства при Правительстве РФ.

Производственную деятельность в энергетической отрасли начал на Красноярской ГРЭС-2 в 1981 году. Через несколько лет занял должность первого заместителя главного инженера Красноярской ГРЭС-2. В 2001 году назначен на должность директора Приморской ГРЭС, а в 2004 году – Заместителем генерального директора ОАО «ДВЭУК» - исполнительным директором ЗАО «ЛуТЭК».

С 25.11.2009 решением Совета директоров ОАО «ДЭК» (Протокол заседания от 24.11.2009 № 87) избран Генеральным директором ОАО «ДЭК».

07.11.2012 Советом директоров ОАО «ДЭК» (Протокол заседания от 07.11.2012 № 167) принято решение об избрании Виктора Владимировича на должность Генерального директора Общества на новый срок.

Виктору Владимировичу Милушу присвоено звание «Заслуженный работник РАО «ЕЭС России», он награжден Почетным знаком «Лидер Российской экономики», Почетной грамотой губернатора Приморского края «За многолетний добросовестный труд, высокий профессионализм, образцовое исполнение служебных обязанностей, достигнутые успехи в труде».

08.10.2006 избран депутатом Законодательного собрания Приморского края четвертого созыва от избирательного округа № 19 Дальнереческого городского округа, Дальнереченского, Красноармейского и Пожарского районов. По результатам выборов 04.12.2011 вновь избран депутатом Законодательного Собрания Приморского края по 19-му одномандатному округу (Пожарский, Красноармейский, Дальнереченский муниципальные районы и г. Дальнереченск), получив абсолютное большинство голосов избирателей. Работает в комитете по бюджетно-налоговой политике и финансовым ресурсам.

Является кандидатом технических наук.

4.6. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

Размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества регламентируются Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «ДЭК» вознаграждений и компенсаций, утвержденным 21.06.2012 решением годового Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» (Протокол от 22.06.2012 № 8).

В соответствии с Положением за участие в заседании Совета директоров члену Совета директоров Общества выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной одной минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров Общества, в течение тридцати дней с даты заседания Совета директоров. Размер вознаграждения, выплачиваемого Председателю (заместителю Председателя) – за каждое заседание, на котором он выполнял функции Председателя Совета директоров увеличивается на 30%.

Общий размер вознаграждения каждого члена Совета директоров за период с даты избрания в состав Совета директоров Общим собранием акционеров до даты прекращения полномочий данного состава Совета директоров не должен превышать базовый размер вознаграждения (базовый размер вознаграждения составляет 100 000 руб.).

Вознаграждения членам Совета директоров, являющимся лицами, в отношении которых федеральным законом предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций, не начисляются и не выплачиваются.

Кроме того, членам Совета директоров Общества компенсируются фактически понесенные им расходы (проезд, проживание, питание и т.д.), в случае посещения ими объектов Общества, участия во встречах с акционерами и инвесторами, в общих собраниях акционеров и заседаниях Совета директоров Общества, а так же выполнения иных задач, связанных с осуществлением функций членов Совета директоров Общества, по нормам возмещения командировочных расходов Общества, действующим на момент нахождения (участия, выполнения задач) членов Совета директоров на объектах Общества, участия во встречах с акционерами и инвесторами, в общих собраниях акционеров и заседаниях Совета директоров Общества. В случае, если в Обществе предусмотрены несколько норм возмещения командировочных расходов, то применяется норма, предусматривающая максимальный размер возмещения командировочных расходов, установленная для соответствующей территории РФ или территории за пределами РФ.

* Полный текст Положения о выплате членам Совета директоров ОАО «ДЭК» вознаграждений и компенсаций размещен в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

В соответствии с решением Совета директоров ОАО «ДЭК» (Протокол заседания от 27.10.2008 № 65) вознаграждения и компенсации членам Правления Общества в настоящее время не выплачиваются.

Размер вознаграждения Генерального директора определяется в соответствии с условиями трудового договора, утверждаемого Советом директоров Общества.

Премирование Генерального директора Общества производится за результаты выполнения ключевых показателей эффективности. Размер премии зависит от выполнения утвержденных Советом директоров Общества ключевых показателей эффективности за отчетные периоды (квартал, год).

Совет директоров Общества вправе премировать Генерального директора за выполнение особо важных заданий (работ). Размер премирования устанавливается Советом директоров Общества в зависимости от сложности и характера особо важного задания (работы), достигнутого результата и экономической эффективности.

Общая сумма краткосрочных вознаграждений (зарботная плата, премии) начисленных основному управленческому персоналу составила в 2012 году 77 800 тыс. руб. (в 2011 году – 76 149 тыс. руб.) без взносов во внебюджетные фонды.

4.7. Принципы и документы

Основой построения корпоративных отношений в Обществе являются доверительные и уважительные отношения между акционерами, членами Совета директоров, исполнительными органами ОАО «ДЭК», которые обеспечивают равное отношение ко всем акционерам и открытость при принятии корпоративных решений.

Базовыми принципами, которыми руководствуется Общество при построении системы корпоративного управления, являются:

- соблюдения законных прав и интересов акционеров Общества;
- прозрачность и информационная открытость;
- контроль и оценка качества управления бизнесом;
- следование единым стандартам корпоративного управления.

В Обществе существует система подотчетности органов управления Обществом перед акционерами Общества:

- высший орган управления Общества – Общее собрание акционеров ежегодно рассматривает итоги деятельности и развития Общества, реализуя, таким образом, свое право на участие в управлении Компанией;
- Совет директоров обеспечивает стратегическое управление деятельностью Общества, эффективный контроль над работой менеджеров и подотчетен акционерам Общества;
- Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом – Правлением Общества. Правление Общества предварительно рассматривает, вырабатывает и представляет Совету директоров Общества рекомендации по вопросам, относящимся к его компетенции, в целях обеспечения эффективной деятельности Совета директоров Общества и принятия последним взвешенных и обоснованных решений.
- Оперативное управление компанией обеспечивает единоличный исполнительный орган – Генеральный директор (Председатель Правления). Генеральный директор подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров.

Система подотчетности минимизирует риск расхождения интересов менеджеров и акционеров Общества. Члены Совета директоров, Генеральный директор и Члены Правления несут ответственность перед Обществом и акционерами за ненадлежащее исполнение своих обязанностей.

Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании предусматривает ежеквартальный контроль Совета директоров за выполнением финансово-хозяйственного плана, ежегодно утверждаемого Советом директоров, регулярные отчеты исполнительного органа, принятие решений в отношении существенных событий Общества, в том числе хода реформирования, одобрения крупных сделок, сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и т.п.

Контроль и качество управления бизнесом Общества осуществляются Советом директоров, Ревизионной комиссией, внешним аудитором Общества.

Ревизионная комиссия Общества избирается общим собранием акционеров в соответствии с Уставом Общества. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

Аудитор (Аудиторская организация) осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключенного с ним договора (Аудитор утверждается соответствующим решением Общего собрания акционеров, размер оплаты его услуг определяется Советом директоров Общества).

Аудитору и Ревизионной комиссии в Обществе созданы все условия для беспрепятственного осуществления их полномочий. Такая система контроля позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски, уменьшать расходы Общества, а также способствует эффективному управлению его ресурсами. Заключение аудитора и Ревизионной комиссии представляются акционерам в числе обязательных документов перед собраниями, направляются по запросам заинтересованным лицам.

Непосредственную оценку системы внутреннего контроля Общества осуществляет отдельное структурное подразделение Общества – Служба внутреннего аудита, действующая на основании утвержденного Положения.

В Обществе обеспечивается реальная возможность акционеров осуществлять свои права, связанные с участием в Обществе, что обусловлено:

- существованием надежной и эффективной системы учета прав собственности на акции независимым регистратором;
- возможностью свободно распоряжаться и отчуждать принадлежащие им акции;
- заблаговременным оповещением акционеров о проведении Общих собраний акционеров, а также обеспечением всем акционерам возможности ознакомления с информацией (материалами) к собраниям, в том числе посредством размещения на веб-сайте Общества в сети Интернет;
- беспрепятственной возможностью участия лично или через своих представителей в Общем собрании акционеров с правом голоса по вопросам повестки дня в соответствии с законодательством и Уставом Общества (то есть реализация права на участие в управлении Обществом);
- возможностью требовать выкупа принадлежащих акционерам акций в случаях, установленных законодательством и Уставом Общества;
- реализацией возможности на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества и ознакомления с документами Общества в порядке, установленном законодательством и Уставом Общества;
- возможностью осуществления контроля за действиями органов управления Общества;
- возможностью осуществлять иные права, предусмотренные законодательством, Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров, принятыми в соответствии с его компетенцией.

Отношения между акционерами, членами Совета директоров и исполнительными органами Общества строятся на взаимном доверии и уважении при условии, что каждый из них добросовестно и

без злоупотреблений реализует свои права, исполняет обязанности и руководствуется интересами Общества и благосостояния его акционеров.

Компания стремится к максимальной информационной открытости и прозрачности своего бизнеса. Акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении Обществом, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность. Информационная политика обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе, при этом широко используются современные средства коммуникации.

Для обеспечения гибкости корпоративного управления Обществом разработаны внутренние документы, закрепляющие и более детально регулирующие порядок реализации прав и выполнения обязанностей всеми участниками корпоративных отношений. Все внутренние документы разработаны в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и Устава ОАО «ДЭК» и определяют компетенцию, порядок формирования и функционирования органов управления и контроля Общества*.

Таблица 4.7.1

**Действующие внутренние документы Общества,
регулирующие взаимоотношения в области корпоративного управления:**

Наименование внутреннего документа	Дата принятия документа
О порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК»	21.06.2012 (Протокол ГОСА от 22.06.2012 № 8)
Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК»	21.06.2012 (Протокол ГОСА от 22.06.2012 № 8)
Положение о Ревизионной комиссии ОАО «ДЭК»	21.06.2012 (Протокол ГОСА от 22.06.2012 № 8)
Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «ДЭК» вознаграждений и компенсаций	20.05.2009 (Протокол ГОСА от 27.05.2009 № 4)
Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «ДЭК» вознаграждений и компенсаций	21.06.2012 (Протокол ГОСА от 22.06.2012 № 8)
Положение о Правлении ОАО «ДЭК»	04.06.2007 (Протокол ГОСА от 08.06.2007 № 1)
Кодекс корпоративного управления ОАО «ДЭК»	12.11.2007 (Протокол СД от 12.11.2007 № 29)
Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК»	12.11.2007 (Протокол СД от 12.11.2007 № 29)
Положение об информационной политике ОАО «ДЭК»	07.08.2007 (Протокол СД от 07.08.2007 № 18)
Положение об инсайдерской информации ОАО «ДЭК»	23.12.2011 (Протокол СД от 23.12.2011 № 141)

Кодекс корпоративного управления ОАО «ДЭК» является сводом добровольно принятых на себя обязательств участников Общества, включая акционеров, членов Совета директоров и исполнительные органы Общества. Положения Кодекса создавались с учетом выработанных международной практикой принципов, стандартов и правил добросовестного корпоративного управления и этических норм делового поведения, общих для всех участников делового сообщества.

Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК» определяет комплекс действий по определению количественных параметров рационального распределения чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам или оставлением ее в распоряжении Общества с учетом его инвестиционных потребностей.

* Полный текст Устава ОАО «ДЭК», а также всех внутренних документов Общества размещены в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

Положение об информационной политике определяет правила и подходы к раскрытию информации об Обществе, перечень информации и документов, подлежащих раскрытию акционерам, потенциальным инвесторам и иным заинтересованным лицам, а также устанавливает порядок и сроки раскрытия и представления информации.

Положение об инсайдерской информации (в новой редакции) разработано в соответствии с требованиями Федеральных законов «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», «О рынке ценных бумаг», «Об акционерных обществах», нормативных правовых актов федерального органа исполнительной власти в области финансовых рынков (далее – «ФСФР России»), Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества. Основными задачами настоящего Положения являются предупреждение и пресечение случаев неправомерного использования инсайдерской информации Общества, которая не является общедоступной, и раскрытие которой может оказать влияние на рыночную стоимость акций Общества, которые допущены к торговле на организованных торгах, порядок совершения сделок с использованием инсайдерской информации, порядок раскрытия инсайдерской информации на рынке ценных бумаг и информации о сделках инсайдеров с ценными бумагами.

4.8. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ ФКЦБ (ФСФР) РФ

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих инвесторов.

Построение и поддержание такого баланса осуществляется в том случае, если Общество следует определенному своду правил, который в практике корпоративного управления получил название Кодекс корпоративного поведения.

Система корпоративного управления, действующая в ОАО «ДЭК», основана на соблюдении норм Российского законодательства, Устава Общества и следовании Кодексу корпоративного управления ОАО «ДЭК», утвержденному решением Совета директоров Общества (Протокол заседания от 12.11.2007 № 29*).

Кодекс разработан в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению ФКЦБ распоряжением от 04.04.2002 № 421/р, Уставом и внутренними документами ОАО «ДЭК», и содержит принципы общепризнанных российских и международных стандартов корпоративного управления:

- подотчетность;
- прозрачность;
- добросовестность;
- справедливое и равное отношение ко всем акционерам.

Подробная информация о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения (в соответствии с Методическими рекомендациями по составу и форме представления сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения в годовых отчетах акционерных обществ, утвержденными Распоряжением ФКЦБ РФ от 30.04.2003 № 03-849/р) представлена в Приложении 2 к настоящему отчету.

* Полный текст Кодекса корпоративного управления ОАО «ДЭК» размещен в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

4.9. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ПРОЦЕДУРАМИ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Основная цель выстраивания системы управления рисками и внутреннего контроля – снижение уровня рисков, сопутствующих деятельности Общества, до приемлемого для акционеров уровня и, тем самым, содействие достижению поставленных перед Обществом целей и задач.

Для этого Общество реализует следующие системные действия:

- Своевременно предоставляет всем заинтересованным актуальную информацию о характере и уровне рисков, связанных с деятельностью Общества, в том числе через раскрытие информации об Обществе на официальном сайте и направление информации о рисках Комитету по аудиту Совета Директоров ОАО «ДЭК».
- Разрабатывает и осуществляет контроль реализации мероприятий, направленных на снижение уровня рисков, предотвращает наступление негативных событий.

Проводимые Обществом усилия позволяют:

- Проводить системное выявление рисков наступления негативных событий;
- Способствовать снижению уровня рисков, сопутствующих деятельности Общества;
- Снижать стратегические, финансовые потери, сохранить положительной деловую репутацию Общества.

В целом, система управления рисками ОАО «ДЭК» направлена на превентивное выявление и реагирование на риски – снижение затрат и негативных последствий для Общества.

Система управления рисками Общества и внутреннего контроля состоит из следующих субъектов:

– *Совет директоров ОАО «ДЭК»* – определяет направления развития и одобряет стратегии системы внутреннего контроля, осуществляет контроль за реализацией программ по минимизации рисков;

– *Комитет по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК»* – проводит анализ систем внутреннего контроля Общества, в том числе за соблюдением законов и нормативных актов, разрабатывает рекомендации Совету директоров Общества по совершенствованию систем внутреннего контроля Общества;

– *Ревизионная комиссия ОАО «ДЭК»* – осуществляет проверку финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества; контроль за сохранностью и использованием основных средств; контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов; контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества; контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества.

– *Служба внутреннего аудита ОАО «ДЭК»* – выявляет, классифицирует и анализирует риски в сфере финансово-экономической деятельности в ходе внутренних аудиторских проверок; разрабатывает предложения по их снижению, контролирует исполнение процедур внутреннего контроля и анализ эффективности системы внутреннего контроля в целом, а также и эффективности контроля отдельных стратегических проектов и направлений деятельности Общества; оценивает адекватность уровня рисков деятельности Общества, а также отдельных проектов, процессов, решений и сделок целям деятельности и требованиям нормативной базы Общества; разрабатывает методологию по организации системы внутреннего контроля в Обществе, его филиалах и структурных подразделениях.

– *Структурные подразделения ОАО «ДЭК»* – выявляют и анализируют риски по осуществляемым бизнес-процессам, разрабатывают и осуществляют мероприятия и контрольные процедуры по минимизации рисков в процессе осуществления своей деятельности.

С целью организации системы внутреннего контроля, менеджментом Общества были разработаны карты по всем бизнес-процессам Общества, выделены рискованные области и разработаны

мероприятия и контрольные процедуры по их минимизации.

Контроль за выполнением процедур внутреннего контроля осуществляет Служба внутреннего аудита ОАО «ДЭК» в ходе аудиторских проверок, мониторинга исполнения рекомендаций по итогам проверок.

4.10. СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

В целях осуществления деятельности по оценке и повышению эффективности процессов управления рисками, системы внутреннего контроля, корпоративного управления, информационных систем и информационной безопасности в Обществе создана Служба внутреннего аудита.

Решением Совета директоров Общества (Протокол от 17.09.2007 № 23) утверждено Положение о Службе внутреннего аудита ОАО «ДЭК».

Положение о Службе внутреннего аудита ОАО «ДЭК» определяет организацию Службы внутреннего аудита, ее задачи и функции.

Основные функции Службы внутреннего аудита:

- контроль за соответствием совершенных в Обществе, его филиалах и структурных подразделениях финансовых и хозяйственных операций интересам Общества с целью защиты активов Общества;
- проверка бухгалтерской и оперативной информации, предоставляемой подразделениями исполнительного аппарата, филиалами и представительствами Общества, включая экспертизу средств и способов, используемых для идентификации, оценки, классификации такой информации и составление на ее основе отчетности, а также специальное изучение отдельных статей отчетности, включая детальные проверки операций, остатков по бухгалтерским счетам;
- проверка наличия, состояния и обеспечения сохранности имущества Общества, включая оценку организации процессов учета, эффективности использования, исполнения решений органов управления Общества, в отношении использования активов, оценку текущей ликвидности активов;
- независимая оценка и анализ финансового состояния Общества в целом, его филиалов и структурных подразделений;
- контроль за сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и крупными сделками;
- контроль за исполнением процедур внутреннего контроля и анализ эффективности системы внутреннего контроля в целом, а также и эффективности контроля отдельных стратегических проектов и направлений деятельности Общества;
- оценка адекватности уровня рисков деятельности Общества, а также отдельных проектов, процессов, решений и сделок целям деятельности и требованиям нормативной базы Общества;
- разработка методологий по организации системы внутреннего контроля в Обществе, его филиалах и структурных подразделениях и оказание консультаций по их внедрению;
- активное содействие Совету директоров Общества, Комитету по аудиту и менеджменту Обществу, путем оказания соответствующих консультаций;
- выявление, классификация и анализ рисков в сфере финансово-экономической деятельности в ходе внутренних аудиторских проверок, разработка предложений по их снижению;
- оценка адекватности уровня рисков деятельности Общества, а также отдельных проектов, процессов, решений и сделок целям деятельности и требованиям нормативной базы Общества;
- взаимодействие с Ревизионной комиссией Общества и внешними аудиторами, осуществляемое при посредстве Комитета по аудиту Общества;
- обеспечение достаточной уверенности в отношении достоверности финансовой отчетности Общества и соблюдения процедур ее подготовки, а также соблюдения требований ведения бухгалтерского учета в Обществе;

- своевременное информирование Комитета по аудиту и генерального директора о выявленных отклонениях и нарушениях в деятельности Общества, а также представление предложений по устранению выявленных в ходе проведения проверок и мониторинга нарушений, недостатков и рекомендаций по повышению эффективности управления;
- анализ и разработка рекомендаций по повышению эффективности и результативности бизнес-процессов Общества, оценка применимости стандартов, регламентов и методик, утвержденных и действующих в Обществе;
- оценка соответствия действий сотрудников Общества, принятым нормам корпоративной и деловой этики, стратегическим целям Общества, интересам акционеров;
- подтверждение достоверности данных финансовой отчетности, входящих в состав информации, которая подлежит раскрытию Обществом;
- осуществление внутреннего контроля в ДЗО Общества через избранных в состав Ревизионных комиссий ДЗО представителей Общества;
- обеспечение эффективных коммуникаций, в рамках своих функций, с Советом директоров Общества, Комитетом по аудиту, в целях обеспечения Совета директоров Общества и Комитета по аудиту объективной, своевременной, полной и качественной информацией для принятия решений и получения обоснованной уверенности в оценке степени достижения Обществом поставленных целей;
- оказание консультаций менеджменту Общества, по вопросам, входящим в компетенцию внутреннего аудита, при условии сохранения независимости и объективности внутреннего аудита;
- оценка соответствия действующих в Обществе, внутренних организационно-распорядительных документов действующему законодательству, требованиям регулирующих организаций, лучшей мировой практике, решениям органов управления, стратегическим целям Общества, интересам акционеров.
- оценка размера упущенной выгоды и ущерба, причиненного Обществу, действиями сотрудников и третьих лиц.

Подчиненность Службы внутреннего аудита определена п. 1.10 Положения: функционально Служба внутреннего аудита подчиняется Комитету по аудиту Совета директоров Общества, административно подчиняется Генеральному директору Общества.

4.11. КОМИТЕТ ПО АУДИТУ, ЕГО РОЛЬ И РОЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ В ОБЕСПЕЧЕНИИ ПРОЗРАЧНОСТИ И ПОЛНОГО РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

Комитет по аудиту

В соответствии со ст. 19 Устава Общества, по решению Совета директоров ОАО «ДЭК» (Протокол от 12.04.2007 № 7) создан Комитет по аудиту Совета директоров Общества. Соответствующими решениями Совета директоров были утверждены Положение о Комитете по аудиту и его численный состав, а также избраны председатель и члены Комитета по аудиту (сведения о персональном составе Комитета по аудиту представлены в разделе 4.4. настоящего годового отчета).

В соответствии с Положением, Комитет по аудиту Совета директоров Общества является постоянно-действующим консультативно-совещательным органом, обеспечивающим эффективное выполнение Советом директоров Общества своих функций по общему руководству деятельностью Общества.

Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров ОАО «ДЭК», а также для Советов директоров компаний, 100% акций (долей) в уставных капиталах которых принадлежит Обществу.

Основной целью создания Комитета является обеспечение эффективной работы Совета директоров Общества в решении вопросов, отнесенных к его компетенции либо изучаемых Советом директоров в порядке контроля деятельности исполнительного органа Общества.

Задачей Комитета является выработка и представление рекомендаций (заключений) Совету директоров и исполнительному органу Общества в области аудита и Отчетности Общества.

К компетенции Комитета относится предварительное рассмотрение, анализ и выработка рекомендаций (заключений) по следующим вопросам компетенции Совета директоров Общества:

- утверждение годового отчета Общества;
- утверждение годовой бухгалтерской отчетности Общества;
- рассмотрение кандидатуры аудитора Общества;
- определение размера оплаты услуг аудитора Общества;
- утверждение внутренних документов Общества в части внутренних документов, соответствующих компетенции Комитета, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;
- разработка рекомендаций Совету директоров Общества по организации проведения ежегодного независимого аудита Отчетности Общества;
- оценка кандидатов в аудиторы Общества и разработка рекомендаций Совету директоров Общества по подбору кандидатур внешних аудиторов Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ, квалификацией внешних аудиторов, качеством их работы и соблюдением ими требований независимости;
- выработка рекомендаций по определению учетной политики Общества и утверждению положения об учетной политике Общества;
- анализ Отчетности Общества и результатов внешнего аудита отчетности Общества на соответствие действующему законодательству РФ, Международным стандартам финансовой отчетности, Российским стандартам бухгалтерского учета, иным нормативно-правовым актам и стандартам, оценка Отчетности Общества и заключения аудитора Общества, а так же разработка рекомендаций Совету директоров Общества по совершенствованию систем составления Отчетности Общества;
- анализ систем внутреннего контроля Общества, в том числе за соблюдением законов и нормативных актов, и разработка рекомендаций Совету директоров Общества по совершенствованию систем внутреннего контроля Общества;
- рассмотрение всех вопросов, связанных с назначением и смещением внутреннего аудитора и внутреннего контролера. Комитет определяет создание службы внутреннего аудита и службы внутреннего контроля, сфер и задач их деятельности, подотчетность и оценку их деятельности;
- обсуждение с внутренним и независимым аудиторами общего объема и плана аудиторских проверок, включая достаточность кадровых ресурсов и оплаты;
- анализ результатов проверок Общества, проведенных государственными органами;
- анализ эффективности деятельности Общества в области управления рисками;
- анализ информации о сделках инсайдеров с ценными бумагами Общества и дочерних и зависимых обществ (далее — ДЗО) и представление в Совет директоров Общества отчета о сделках с ценными бумагами Общества и его ДЗО;
- иные, связанные с вышеуказанными вопросы (за исключением относящихся к компетенции других Комитетов Общества) и иные вопросы по поручению Совета директоров Общества.

Ревизионная комиссия

В соответствии со ст. 23 Устава эмитента для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 5 (Пять) человек.

К компетенции Ревизионной комиссии Общества относится:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества;
- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:
- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;
- контроль за сохранностью и использованием основных средств;
- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;
- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;
- проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
- проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);
- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Ревизионная комиссия Общества вправе, а в случае выявления серьезных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества, обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется внутренним документом Общества, утверждаемым Общим собранием акционеров Общества.

Ревизионная комиссия в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) вправе для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других, в том числе специализированные организации.

4.12. ИНФОРМАЦИЯ О РЕГИСТРАТОРЕ ОБЩЕСТВА

Ведение и хранение реестра акционеров ОАО «ДЭК» осуществляет регистратор ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.». В соответствии с условиями заключенного с регистратором договора на ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» осуществляет комплекс услуг по ведению и хранению реестра владельцев ценных бумаг Общества, обеспечивающих учет первичного размещения и регистрацию вторичного обращения именных ценных бумаг Общества на основе принятой регистратором технологии учета и с использованием им программного обеспечения. Кроме того, регистратор оказывает услуги по подготовке и проведению Общих собраний акционеров Общества.

ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» – крупнейшая российская компания, специализирующаяся на обслуживании реестров владельцев именных ценных бумаг, работающий на регистраторском рынке с 1993 года. В группу компаний ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» входят специализированный регистратор, депозитарий и консалтинговая компания. Р.О.С.Т. оказывает услуги в России и на территории Украины.

В соответствии с законодательством Российской Федерации ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» является профессиональным участником рынка ценных бумаг, осуществляющим деятельность по ведению реестров владельцев ценных бумаг на основании лицензии ФКЦБ России на осуществление деятельности по ведению реестра: *лицензия: 10-000-1-00264 от 03.12.2002 (срок действия: бессрочно).*

Обслуживая значительную долю операций на российском рынке ценных бумаг, ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» является современной высокотехнологичной компанией, работающей в соответствии с международными стандартами качества.

ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» предоставляет эмитентам, владельцам, номинальным держателям ценных бумаг полный комплекс услуг по учету, хранению, перерегистрации, а также осуществлению прав, закрепленных ценными бумагами. Регистратор работает с компаниями самого разного уровня, что позволило ему выработать универсальные принципы нахождения общего языка с любыми клиентами. В число клиентов Регистратора входят как крупнейшие российские эмитенты, имеющие ключевое значение для отечественной экономики, так и небольшие акционерные общества из самых разных регионов страны.

Общее количество зарегистрированных лиц (ненулевых счетов) составляет более 6,5 млн. По количеству обслуживаемых эмитентов с числом зарегистрированных лиц свыше 500 ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» является абсолютным лидером российского рынка.

Место нахождения и почтовый адрес регистратора: г. Москва, ул. Стромывнка, д. 18, корп. 13, Центральный офис ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»; *тел.:* (495) 773-73-35; *адрес электронной почты:* rrost@rrost.ru; *адрес в сети Интернет:* <http://www.rrost.com/>.

ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» имеет самую разветвленную региональную сеть: 35 региональных подразделений, расположенных более чем в 20 регионах России (в том числе на Дальнем Востоке, Краснодарском крае, в Челябинской, Омской, Нижегородской, Воронежской и других областях), а также более 200 трансфер-агентов, позволяют обслуживать зарегистрированных лиц на всей территории РФ.

Обслуживание акционеров Общества осуществляется во всех пунктах/филиалах ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.».

ГОЛОВНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ РЕГИСТРАТОРА НА ТЕРРИТОРИИ ДАЛЬНЕГО ВОСТОКА:

№	Наименование	Контактные координаты
1.	Центральный офис	107996, г. Москва, ул. Стромывнка, д. 18, а/я 9 тел.: (495) 771-73-35, факс: 771-73-34 эл. почта: rost@rrost.ru
2.	Новосибирский филиал	630007, РФ, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, д. 50 тел.: (383) 218-76-77, 218-76-79, факс: 218-76-77, 218-76-79 эл. почта: reap@reap.ru
3.	Владивостокский филиал	690001, г. Владивосток, ул. Светланская, д. 82 тел.: (423) 2-22-89-38, 2- 21-17-95, факс: 22-6801 эл. почта: fesreg@vlad.ru
4.	Филиал в г. Комсомольск-на-Амуре	681016, г. Комсомольск-на-Амуре, пр. Мира, д. 13, корп 3 681016, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, а/я 7. тел.: (4217) 25-27-17, 59-16-13; 25-26-10, факс: 25-26-10 эл. почта: dalinvest@kmscom.ru

Кроме того, в целях повышения качества обслуживания акционеров Общества, организовано функционирование удаленного пункта обслуживания акционеров ОАО «ДЭК», проживающих в Хабаровском крае, на базе Центра обслуживания потребителей ОАО «ДЭК», расположенного в г. Хабаровске (680030, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ленина, д. 43-А).

Перечень полной региональной сети регистратора расположен на сайте ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.» в сети Интернет (<http://www.rrost.com/about/branches/>).

4.13. ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА ПО РАСКРЫТИЮ ИНФОРМАЦИИ

Политика ОАО «ДЭК» по раскрытию информации регламентирована утвержденным Советом директоров ОАО «ДЭК» (Протокол заседания от 07.08.2007 № 18) Положением об информационной политике ОАО «ДЭК»^{*} и представляет собой комплекс целей, средств и механизмов, направленных на наиболее полное удовлетворение информационных потребностей акционеров и иных заинтересованных лиц в достоверной информации об Обществе, ее деятельности и обеспечение возможности свободного и необременительного доступа к данной информации.

При раскрытии информации Общество стремится к обеспечению доступа акционеров, кредиторов, потенциальных инвесторов Общества и его ДЗО, профессиональных участников рынка ценных бумаг, государственных органов, а также иных заинтересованных лиц к полной и достоверной информации о деятельности Общества, выполняя требования законодательства Российской Федерации в части обязательного раскрытия информации акционерным обществом.

При раскрытии информации ОАО «ДЭК» руководствуется следующими принципами:

Регулярность и оперативность

Общество предоставляет на регулярной основе акционерам, их представителям, потенциальным инвесторам и иным заинтересованным лицам информацию о своей деятельности путем использования всех средств информирования, имеющихся в распоряжении Общества.

Общество в наиболее короткие сроки информирует акционеров, их представителей, кредиторов, потенциальных инвесторов и иных заинтересованных лиц о наиболее существенных событиях и фактах, влияющих на финансово-хозяйственную деятельность Общества, а также затрагивающих их интересы, с учетом понимания того, что раскрываемая информация обладает ценностью для ее адресатов только при условии своевременного ее раскрытия.

Доступность информации

Общество использует каналы и способы распространения информации о своей деятельности, обеспечивающие свободный, необременительный и неизбирательный доступ заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

Компания размещает информацию на официальном сайте Общества в сети Интернет (<http://www.dvec.ru/>), в Ленте новостей уполномоченных информационных агентств и в иных средствах массовой информации, а также отвечает на запросы, поступающие в адрес ОАО «ДЭК». Во исполнение Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утв. Приказом ФСФР России от 04.10.2011 № 11-46/пз-н, в 2012 году был организован доступ к информации/документам Общества, обязанность по раскрытию которых установлена Положением, на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

Топ-менеджмент Компании регулярно проводит пресс-конференции и брифинги, а также участвует в конференциях, выставках, радио- и телепрограммах.

Полнота и достоверность раскрываемой информации

Общество предоставляет всем заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, не уклоняясь при этом от раскрытия негативной информации о себе, в целях формирования полного и достоверного представления о результатах деятельности Общества и об Обществе в целом.

Соблюдение разумного баланса между открытостью Общества и соблюдением коммерческих и государственных интересов

^{*} Полный текст Положения об информационной политике ОАО «ДЭК» размещен в свободном доступе на веб-сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.



Обязательными условиями раскрытия информации является защита данных, которые попадают в категорию коммерческой, государственной или иной охраняемой законом тайны в соответствии с действующим законодательством и внутренним регламентирующим документам Общества.

5. ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

5.1. ВИДЫ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Основными видами деятельности Общества являются покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности), а также реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам).

В перечне видов производственной деятельности ОАО «ДЭК» также:

- оказание услуг третьим лицам, в том числе по сбору платежей за отпускаемые товары и оказываемые услуги;
- диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической и тепловой энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;
- выполнение функций гарантирующего поставщика;
- инвестиционная деятельность;
- оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическим и физическим лицам.

5.2. ПОКУПКА ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ НА ОПТОВОМ РЫНКЕ

Таблица 5.2.1

Покупка электроэнергии на ОРЭ в 2012 г.

Наименование продавца/ покупателя	Плановый объем поставки/ покупки эл./мощн. по балансу ФСТ	Фактический объем поставки/ покупки эл./мощн.	Откл. от баланса ФСТ	Плановая стоимость покупки эл./мощн. по балансу ФСТ (с уч. Крез)	Фактическая стоимость покупки эл./мощн.	Отклонение от стоимости по балансу ФСТ	Средневзвешенная цена покупки эл./мощн. по балансу ФСТ	Фактическая средневзвешенная цена покупки эл./мощн. по балансу ФСТ	Отклонение фактической цены от цены по балансу ФСТ
	1	2	3=2-1	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7
	млн.кВт*ч.	млн.кВт*ч.	млн.кВт*ч.	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.	коп./кВт*ч.	коп./кВт*ч.	коп./кВт*ч.
ДГК	19 190	19 533	343	19 616 097	19 912 590	296 493	102,22	101,94	-0,28
РусГидро	8 701	11 169	2 468	120 200	140 907	20 708	1,38	1,26	-0,12
ЗАО "ЦФР" (из Сибири)	0	17	17	0	13 578	13 578		79,90	79,90
Итого Покупка	27 892	30 720	2 828	19 736 297	20 067 076	330 779	70,76	65,32	-5,44
ДЭСб.	11 071	10 944	-127	7 842 458	7 092 899	-749 559	70,84	64,81	-6,03
ХЭСб.	6 871	6 875	3	4 858 387	4 386 214	-472 173	70,71	63,80	-6,90
ЭСб.ЕАО	1 139	1 207	68	805 401	760 822	-44 579	70,71	63,03	-7,67
АЭСб.	6 375	6 737	362	4 507 360	4 187 728	-319 632	70,71	62,16	-8,55
ОАО "ДЭК" как ГП	25 456	25 762	306	18 013 606	16 427 663	-1 585 943	70,76	63,77	-7,00
ЯЭ	1 322	1 246	-76	932 657	793 679	-138 978	70,53	63,68	-6,86
ФСК	933	1 122	189	660 001	686 652	26 651	70,74	61,19	-9,55
ЗАО "ЦФР" (в Сибирь)	121	0	-121	85 647	0	-85 647	70,62	-	-
ИнтерРАО	18	2 512	2 494	12 669	2 095 359	2 082 690	70,38	83,41	13,03
Русэнергосбыт	41	43	2	29 383	33 176	3 793	70,84	76,48	5,64
Транснефтеэнерго	0	34	34	0	30 546	30 546		90,83	90,83
Итого Продажа	27 892	30 720	2 828	19 733 963	20 067 076	333 113	70,75	65,32	-5,43

По результатам деятельности ОАО «ДЭК» как ЕЗ на территории второй неценовой зоны оптового рынка электроэнергии (мощности) – ОРЭМ за 12 месяцев 2012 г. было куплено 30 720 млн. кВт*ч, план по балансу ФСТ – 27 892 млн. кВт*ч, отклонение от плана составило + 2 828 млн. кВт*ч (+10,14 %).

Покупка для ОАО «ИнтерРАО» составила 2 512 млн. кВт*ч., что выше баланса ФСТ на 2 494 млн. кВт*ч.

В том числе ОАО «ДЭК» как ГП было куплено 25 762 млн. кВт*ч, при плане ФСТ – 25 456 млн. кВт*ч, рост на 306 млн. кВт*ч (1,2%) выше баланса ФСТ. При этом максимальный рост потребления составил по филиалу Амурэнергосбыт (+5,68%), снижение зафиксировано только по филиалу Дальэнергосбыт (на 1,15%).

Фактическое соотношение доли поставки ОАО «ДГК» и ОАО «РусГидро» составило 63,58% / 36,36%, при плане по балансу ФСТ 68,80% / 31,20%, отклонение -5,22% / +5,16%.

Фактическая стоимость поставки электроэнергии на ОРЭМ составила 20 067,08 млн. руб. при плане по балансу ФСТ 19 733,96 млн. руб. Отклонение от стоимости по балансу ФСТ составило + 333,11 млн. руб. (по покупателям).

Фактическая средневзвешенная цена покупки электроэнергии для ОАО «ДЭК» как ЕЗ за отчетный период сложилась ниже цены электроэнергии по балансу ФСТ (по покупателям) на 5,43 коп/кВт*ч (-7,67%) и составила 65,32 коп/кВт*ч при плане по балансу ФСТ 70,75 руб/кВт*ч. (по покупателям)

Основные факторы изменения средневзвешенной цены покупки электроэнергии: изменение соотношения объемов поставки станций ОАО «ДГК» и ОАО «РусГидро» в сторону увеличения ОАО «РусГидро», а так же изменение соотношения объемов потребления электроэнергии по территориям.

Фактическая средневзвешенная цена покупки электроэнергии для ОАО «ДЭК» как ГП за 12 мес. сложилась ниже цены электроэнергии по балансу ФСТ на 7,00 коп/кВт*ч (-9,9%) и составила 63,77 коп/кВт*ч при плане по балансу ФСТ 70,76 коп/кВт*ч.

Основные факторы изменения средневзвешенной цены покупки электроэнергии от плановой: изменение соотношения объемов поставки станций ОАО «ДГК» и ОАО «РусГидро», а так же изменение соотношения объемов потребления электроэнергии по территориям.

Таблица 5.2.2

Покупка мощности на ОРЭ в 2012 г.

Наименование продавца/ покупателя	Плановая величина мощности по балансу ФСТ (с учетом Крез.)	Фактическая величина мощности	Откл. от баланса ФСТ	Плановая стоимость покупки мощности по балансу ФСТ (с уч. Крез)	Фактическая стоимость покупки мощности	Отклонение от стоимости по балансу ФСТ	Средневзвешенная цена покупки мощности по балансу ФСТ	Фактическая средневзвешенная цена покупки мощности по балансу ФСТ	Отклонение фактической цены от цены по балансу ФСТ
	1	2	3=2-1	4	5	6=5-4	7	8	9=8-7
	МВт	МВт	МВт	тыс.руб.	тыс.руб.	тыс.руб.	руб./МВт	руб./МВт	руб./МВт
ДГК	5 861	5 758	-103	14 597 408	14 336 270	-261 138	207 539,40	207 483,01	-56,40
РусГидро	3 340	3 306	-34	5 075 733	5 021 142	-54 591	126 640,04	126 565,90	-74,14
ЗАО "ЦФР" (из Сибири)									
Итого Покупка	9 201	9 064	-137	19 673 141	19 357 412	-315 729	178 173,57	177 969,29	-204,28
ДЭоб.	3 689	3 416	-273	7 940 196	7 362 523	-577 672	179 383,89	179 621,18	237,28
ХЭоб.	2 260	2 127	-133	4 783 728	4 517 390	-266 338	176 360	176 975	614,51
эсб.ЕАО	376	368	-7	792 737	773 751	-18 986	175 856	175 062	-793,92
АЭоб.	2 121	2 033	-88	4 440 556	4 266 865	-173 691	174 457	174 882	425,17
ОАО "ДЭК" как ГП	8 446	7 944	-501	17 957 217	16 920 530	-1 036 687	177 180,32	177 488,31	308,00
ЯЭ	431	365	-65	924 770	782 457	-142 313	178 943,33	178 551,41	-391,91
ФСК	310	323	13	657 110	688 125	31 014	176 543,57	177 336,01	792,44
ЗАО "ЦФР" (в Сибирь)									
ИнтерРАО	4	412	408	7 672	918 488	910 817	172 783,70	185 768,01	12 984,31
Русэнергосервис	11	10	-1	23 171	21 119	-2 052	176 594,06	184 058,15	7 464,10
Транснефтьэнерго	0	9	9	0	26 693	26 693		235 273,45	235 273,45
Итого Продажа	9 201	9 064	-137	19 569 940	19 357 412	-212 528	177 238,91	177 969,29	730,38

Стоимость покупки мощности составила 19 357,41 млн. руб. при плане по балансу ФСТ (по покупателям) 19 569,94 млн. руб., при этом отклонение от стоимости по балансу ФСТ составило – 212,53 млн. руб.

Основные факторы снижения стоимости покупки мощности: применение коэффициента готовности генерирующего оборудования.

Фактическая средневзвешенная цена покупки мощности для ОАО «ДЭК» как ЕЗ за 12 мес. сложилась выше цены мощности по балансу ФСТ на 730,38 руб/МВт (+0,4%) и составила 177 969,29 руб/МВт при плане по балансу ФСТ 177 238,91 руб/МВт. (по покупателям с учетом К резервирования).

Фактическая средневзвешенная цена покупки мощности для ОАО «ДЭК» как ГП за 12 мес. сложилась выше цены мощности по балансу ФСТ на 308,00 руб/МВт (+0,17%) и составила 177 488,31 руб/МВт при плане по балансу ФСТ 177 180,32 руб/МВт.

Основные факторы изменения средневзвешенной цены покупки мощности: применение коэффициента готовности генерирующего оборудования и экспорт электроэнергии (мощности) в КНР.

Таблица 5.2.3

Покупка электроэнергии и мощности на ОРЭ в 2012 г.

Наименование продавца/покупателя	Плановый объем поставки/покупки эл./мощности по балансу ФСТ	Фактический объем поставки/покупки эл./мощности	Откл. от баланса ФСТ	Плановая стоимость покупки эл./мощности по балансу ФСТ	Фактическая стоимость покупки эл./мощности	Отклонение от стоимости по балансу ФСТ	Средневзвешенная цена покупки эл./мощности по балансу ФСТ	Фактическая средневзвешенная цена покупки эл./мощности по балансу ФСТ	Отклонение фактической цены от цены по балансу ФСТ
	1 млн.кВт*ч.	2 млн.кВт*ч.	3=2-1 млн.кВт*ч.	4 тыс.руб.	5 тыс.руб.	6=5-4 тыс.руб.	7 коп./кВт*ч.	8 коп./кВт*ч.	9=8-7 коп./кВт*ч.
ДГК	19 190	19 533	343	34 213 505	34 248 860	35 355	178,28	175,33	-2,95
РусГидро	8 701	11 169	2 468	5 195 933	5 162 049	-33 883	59,71	46,22	-13,50
ЗАО "ЦФР" (из Сибири)	0	17	17	0	13 578	13 578		79,90	79,90
Итого Покупка	27 892	30 720	2 828	39 409 438	39 424 488	15 050	141,29	128,34	-12,96
ДЭсб.	11 071	10 944	-127	15 782 654	14 455 423	-1 327 231	142,56	132,09	-10,47
ХЭсб.	6 871	6 875	3	9 642 116	8 903 604	-738 512	140,33	129,51	-10,81
эсб.ЕАО	1 139	1 207	68	1 598 137	1 534 572	-63 565	140,30	127,14	-13,16
АЭсб.	6 375	6 737	362	8 947 916	8 454 593	-493 323	140,37	125,50	-14,87
ОАО "ДЭК" как ГП	25 456	25 762	306	35 970 823	33 348 193	-2 622 630	141,31	129,45	-11,86
ЯЭ	1 322	1 246	-76	1 857 427	1 576 137	-281 291	140,47	126,45	-14,01
ФСК	933	1 122	189	1 317 111	1 374 777	57 666	141,18	122,52	-18,66
ЗАО "ЦФР" (в Сибирь)	121	0	-121	85 647	0	-85 647	70,62		-70,62
ИнтерРАО	18	2 512	2 494	20 341	3 013 847	2 993 506	113,00	119,97	6,97
Русэнергосервис	41	43	2	52 554	54 295	1 741	126,70	125,17	-1,54
Транснефтьэнерго	0	34	34	0	57 239	57 239		170,21	170,21
Итого Продажа	27 892	30 720	2 828	39 303 903	39 424 488	120 585	140,92	128,34	-12,58

В итоге:

- Стоимость покупки товарной продукции (электроэнергия и мощность) на ОРЭМ для ОАО «ДЭК» как ЕЗ за 12 месяцев 2012 г., составила 39 424,48 млн. руб. при плане по балансу ФСТ 39 303,90 млн. руб. Рост составил 120,58 млн. руб. (+0,31%).
- Стоимость покупки товарной продукции (электроэнергия и мощность) на ОРЭМ для ОАО «ДЭК» как ГП за 12 месяцев 2012 г., составила 33 348,19 млн. руб. при плане по балансу ФСТ 35 970,82 млн. руб. Снижение составило 2 622,63 млн. руб. (-7,3%).
- Средневзвешенная цена покупки э/э и мощности за 2012 г. составила 128,34 коп/кВтч (по покупателю), что ниже плана ФСТ на 12,58 коп/кВтч. (-8,93%).

Динамика производства за 2009-2012 гг.

Таблица 5.2.4

Динамика объемов, стоимостей и цен за период 2009-2012 гг.

Наименование продавца/покупателя	2009	2010	2011	2012	откл. к 2010 г.	откл. к 2011 г.	откл. к 2012 г.	2009	2010	2011	2012	откл. к 2010 г.	откл. к 2011 г.	откл. к 2012 г.	2009	2010	2011	2012	откл. к 2010 г.	откл. к 2011 г.	откл. к 2012 г.
	Фактический объем покупки/продажи электрической энергии							Фактическая стоимость покупки/продажи электрической энергии и мощности							Средневзвешенная цена покупки/продажи электрической энергии и мощности						
	1	2	3	4	5=2-1	6=3-2	7=4-3	8	9	10	11	12=9-8	13=10-9	14=11-10	15	16	17	18	19=16-15	20=17-16	21=18-17
	млн.кВт*ч.							тыс.руб.							коп./кВт*ч.						
ДГК	15 995	16 522	18 587	19 533	527	2 065	946	25 273 071	27 602 337	32 263 692	34 248 860	2 329 266	4 661 356	1 985 168	158,00	167,06	173,58	175,33	9,06	6,52	1,76
РусГидро	9 926	10 740	9 061	11 169	814	-1 679	2 108	5 590 746	5 719 398	5 043 621	5 162 049	128 652	-675 778	118 429	56,32	53,25	55,66	46,22	-3,07	2,41	-9,45
ОАО "ЦФР"			39	17	0	39	-22			25 750	13 578	0	25 750	-12 172							
Итого Покупка	25 922	27 262	27 687	30 720	1 340	426	3 032	30 863 816	33 321 735	37 333 063	39 424 488	2 457 918	4 011 328	2 091 425	119,07	122,23	134,84	128,34	3,16	12,61	-6,50
ДЭсб.	9 810	10 399	10 646	10 944	589	246	298	11 187 621	12 409 796	14 721 134	14 455 423	1 222 176	2 311 338	-265 711	114,04	119,33	138,28	132,09	5,29	18,95	-6,19
ХЭсб.	6 392	6 633	6 697	6 875	241	65	177	9 000 014	9 351 912	8 871 796	8 903 604	351 898	-480 116	31 809	140,80	141,00	132,47	129,51	0,20	-8,53	-2,96
эсб.ЕАО	1 110	1 143	1 156	1 207	33	13	51	1 193 345	1 194 917	1 542 220	1 534 572	1 571	347 303	-7 647	107,50	104,53	133,37	127,14	-2,98	28,84	-6,23
АЭсб.	5 576	6 149	6 350	6 737	573	200	387	6 142 309	7 040 740	8 335 623	8 454 593	898 431	1 294 883	118 970	110,16	114,50	131,28	125,50	4,34	16,78	-5,78
ОАО "ДЭК" как ГП	22 888	24 324	24 849	25 762	1 436	525	913	27 523 289	29 997 365	33 470 773	33 348 193	2 474 076	3 473 408	-122 580	120,25	123,32	134,70	129,45	3,07	11,37	-5,25
ЯЭ	1 072	1 166	1 213	1 246	94	47	33	1 169 556	1 223 939	1 623 638	1 576 137	54 383	399 699	-47 501	109,12	104,96	133,81	126,45	-4,17	28,86	-7,36
ФСК	1 038	1 075	1 005	1 122	37	-70	117	1 276 901	1 239 516	1 329 416	1 374 777	-37 385	89 900	45 361	122,98	115,28	132,27	122,52	-7,69	16,99	-9,75
ОАО "ЦФР"	70	-4	0	0	-74	4	0	25 136	-1 311	0	0	-26 447	1 311	0	35,81	31,22	-	-	-4,59	-	-
ИнтерРАО	854	663	581	2 512	-191	-82	1 931	868 934	823 923	856 223	3 013 847	-45 011	32 300	2 157 624	101,79	124,26	147,34	119,97	22,47	23,08	-27,37
Русэнергосервис		37	39	43	37	2	5		38 303	53 013	54 295	38 303	14 710	1 282		103,80	136,98	125,17	103,80	33,18	-11,81
Транснефтьэнерго				34			34				57 239			57 239				170,21			170,21
Итого Продажа	25 922	27 262	27 687	30 720	1 340	426	3 032	30 863 816	33 321 735	37 333 063	39 424 488	2 457 918	4 011 328	2 091 425	119,06	122,23	134,84	128,34	3,17	12,61	-6,50

В 2009 году ОАО «ДЭК» было куплено на ОРЭМ – 25 922 млн. кВт*ч, в 2010 г. – 27 262 млн. кВт*ч, в 2011 г. – 27 687 млн. кВт*ч, в 2012 г. – 30 720 млн.кВт*ч. Ежегодное увеличение покупки электроэнергии на ОРЭМ к предыдущему году составило в 2010 г. 1 340 млн. кВт*ч, в 2011 г. 426 млн.кВт*ч и в 2012 г. 3 032 млн.кВт*ч. Основными причинами увеличения объема покупки электроэнергии являются:

- рост потребления по территориям ОАО «ДЭК»;
- увеличение объема оказываемых услуг ОАО «ДЭК» - покупка электроэнергии (мощности) для покупателей ОРЭМ.
- дополнительная покупка электроэнергии для ОАО «ИнтерРАО» в целях экспорта в КНР.

В 2010 г. стоимость покупки электроэнергии (мощности) к 2009 г. увеличилась на 2 457,918 млн. руб. и составила 33 321,735 млн. руб. В 2011 г. стоимость покупки электроэнергии (мощности) к 2010 г. увеличилась на 4 011,328 млн. руб. и составила 37 333,063 млн. руб. В 2012 г. стоимость покупки электроэнергии (мощности) к 2011 г. увеличилась на 2 091,425 млн. руб. и составила 39 424,488 млн. руб.

Основными причинами увеличения стоимости покупки электроэнергии (мощности) являются:

- покупка электроэнергии (мощности) для покупателей ОРЭМ;
- увеличение объемов покупки электроэнергии;
- покупка электроэнергии (мощности) для ОАО «ИнтерРАО»;
- рост индикативных цен электроэнергии (мощности).

По отношению к 2009 г. средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) ОАО «ДЭК» как ГП в 2010 г. выросла на 3,07 коп./кВт*ч и составила 123,32 коп./кВт*ч. По отношению к 2010 г. средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) ОАО «ДЭК» как ГП в 2011 г. выросла на 11,37 коп./кВт*ч и составила 134,70 коп./кВт*ч. По отношению к 2011 г. средневзвешенная цена покупки электроэнергии (мощности) ОАО «ДЭК» как ГП в 2012 г. снизилась на 5,25 коп./кВт*ч и составила 129,45 коп./кВт*ч.

Финансовые расчеты за покупную электроэнергию (мощность) на ОРЭМ за 2012г.

Стоимость покупки ОАО «ДЭК» как Единого Закупщика на ОРЭМ в 2012 году составляет 46 520 895,79 тыс. руб. с НДС, в т.ч.:

- от ОАО «ДГК» – 40 413 655,15 тыс. руб. с НДС;
- от ОАО «РусГидро» – 6 091 218,37 тыс. руб. с НДС;
- от ЗАО «ЦФР» – 16 022,27 тыс. руб. с НДС.

Стоимость продажи ОАО «ДЭК» как Единого Закупщика на ОРЭМ в 2012 году составляет 7 170 028,01 тыс. руб. с НДС, в т.ч.:

- ОАО «Якутскэнерго» – 1 859 841,41 тыс. руб. с НДС;
- ОАО «ФСК ЕЭС» – 1 622 236,61 тыс. руб. с НДС;
- ОАО «Интер РАО» – 3 556 339,49 тыс. руб. с НДС;
- ООО «Русэнергоресурс» – 64 068,62 тыс. руб. с НДС;
- ООО «Транснефтьэнерго» – 67 541,87 тыс. руб. с НДС.

Задолженность ОАО «ДЭК» на ОРЭМ на 31.12.2012 составляет 2 785 741,21 тыс. руб. с НДС, 1. в т.ч.:

- переходящая доплата за декабрь (перед ОАО «ДГК» – 1 572 319,72 тыс. руб. с НДС; перед ОАО «РусГидро» – 502 725,40 тыс. руб. с НДС);
- реструктуризированная задолженность перед ОАО «ДГК» (710 090,32 тыс. руб. с НДС).

Задолженность оптовых покупателей на ОРЭМ перед ОАО «ДЭК» на 31.12.2012 составляет 719 374,96 тыс. руб. с НДС в т.ч.:

- ОАО «Якутскэнерго» – 48 030,58 тыс. руб. с НДС;
- ОАО «ФСК ЕЭС» – 86 601,23 тыс. руб. с НДС;
- ОАО «Интер РАО» – 548 704,67 тыс. руб. с НДС;

- ЗАО «ЦФР» – 16,18 тыс. руб. с НДС;
- ООО «Русэнергоресурс» – 3 312,46 тыс. руб. с НДС;
- ООО «Транснефтьэнерго» – 32 709,84 тыс. руб. с НДС.

Диаграмма 5.2.1
тыс. руб. с НДС

Динамика задолженности ОАО «ДЭК» на ОРЭМ в 2012 г.

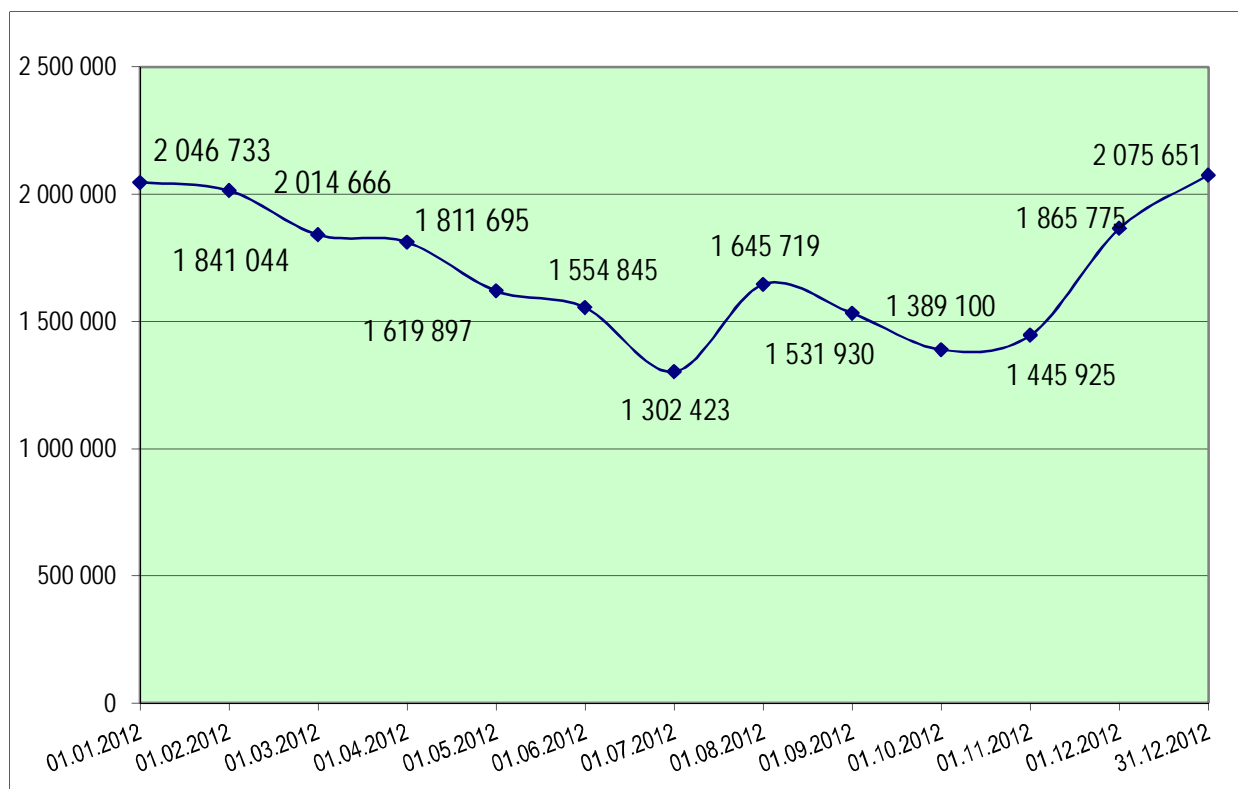


Диаграмма 5.2.2
тыс. руб. с НДС

Динамика задолженности оптовых покупателей перед ОАО «ДЭК» на ОРЭМ в 2012 г.

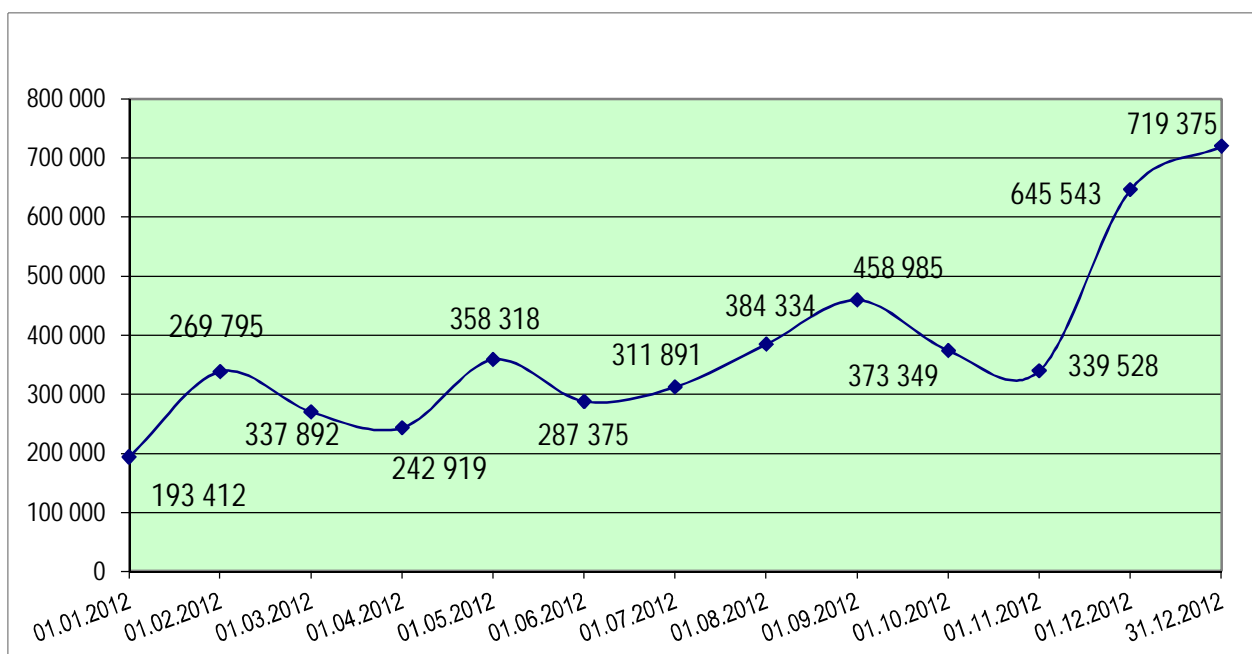
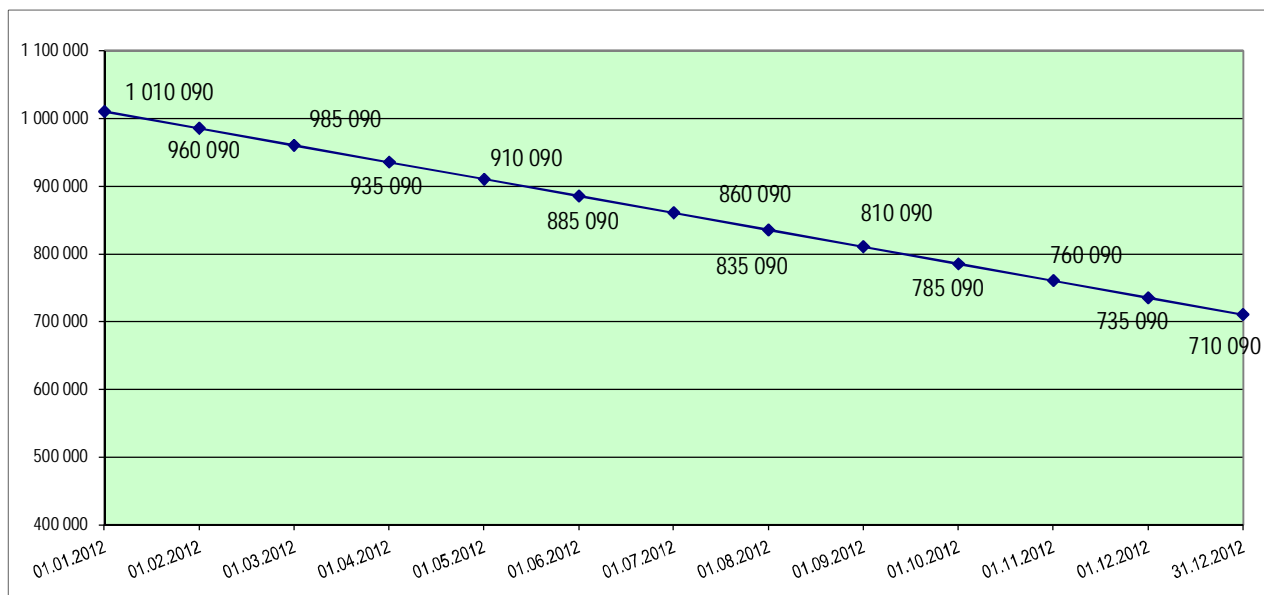


Диаграмма 5.2.3
тыс. руб. с НДС

Динамика гашения реструктуризированной задолженности ОАО «ДЭК» на ОРЭМ в 2012 г.



5.3. ПРОДАЖА ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ НА РОЗНИЧНОМ РЫНКЕ

Производственные показатели Общества за 12 месяцев 2012 г.:

- Суммарный отпуск электроэнергии на РРЭ составил 25 764,82 млн. кВт*ч при плане, утвержденном ФСТ, 28 627,82 млн. кВт*ч;
- Потери в сетях составили – 3 465,66 млн. кВт*ч при плане 6 848,94 млн. кВт*ч, в том числе: потери в сетях ОАО «ДРСК» – 2 025,02 млн. кВт*ч при плане 1 978,16 млн. кВт*ч, в сетях прочих транспортировщиков – 1 440,65 млн. кВт*ч при плане 4 870,78 млн. кВт*ч;
- Полезный отпуск конечным потребителям – 22 291,36 млн. кВт*ч при плане 21 778,89 млн. кВт*ч;
- Объем хозяйственных нужд ОАО «ДЭК» 7,8 млн. кВт*ч.

Баланс электроэнергии по ОАО «ДЭК» за 2012 год представлен в Таблице 5.3.1:

Таблица 5.3.1

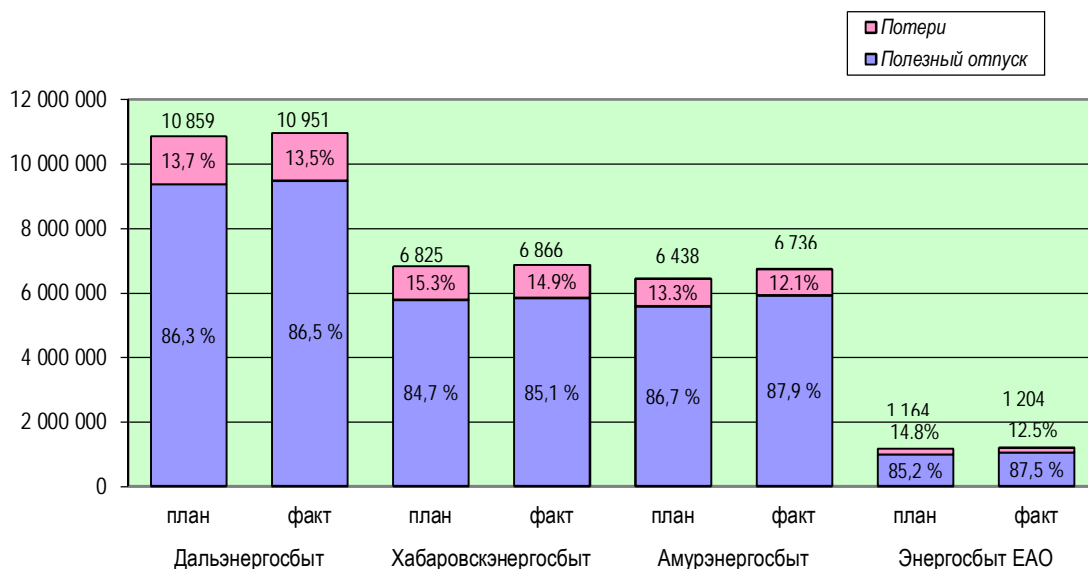
Баланс электроэнергии по ОАО «ДЭК» за 2012 г.

Наименование	Электроэнергия, тыс. кВтч			Средний тариф, руб./кВтч (без НДС)			Товарная продукция, тыс. руб. (без НДС)		
	факт 2011	план 2012	факт 2012	факт 2011 г.	план 2012	факт 2012	факт 2011	план 2012	факт 2012
Фактическое потребление	24 851 754	25 461 746	25 764 685	1,348	1,415	1,296	33 504 417	36 038 018	33 381 325
Покупка на опте	24 849 393	25 455 783	25 762 071	1,347	1,413	1,294	33 470 772	35 973 168	33 348 193
Покупка на РРЭ	2 361	5 963	2 614	14,250	10,875	12,675	33 644	64 850	33 132
Продажа на рознице	24 851 754	28 627 820	25 764 819	2,184	1,948	2,092	54 270 690	55 776 681	53 898 794
Потери всего	3 601 286	6 848 935	3 465 663	1,509	0,829	1,415	5 432 924	5 675 675	4 904 559
Потери в сетях ДРСК всего	2 029 645	1 978 156	2 025 017	1,471	1,528	1,396	2 986 011	3 021 725	2 827 729
Потери в сетях прочих транспортировщиков всего	1 571 641	4 870 778	1 440 646	1,557	0,545	1,442	2 446 913	2 653 950	2 076 830
Полезный отпуск конечного потребителя	21 243 010	21 778 886	22 291 361	2,299	2,300	2,198	48 837 766	50 101 005	48 994 235
Расход ээ на ХН ОАО «ДЭК»	7 458	-	7 795						
Объем замещающей информации/нераспределенная электроэнергия	-	-	135						

Структура объема продаж электроэнергии на розничном рынке э/энергии по территориям в сравнении с Бизнес-планом ОАО «ДЭК» представлена на Диаграмме 5.3.1:

Диаграмма 5.3.1

Структура продаж электроэнергии на РРЭ за 2012 г. по территориям



Распределение полезного отпуска Конечного потребителя по территориям в сравнении с Бизнес-планом ОАО «ДЭК» представлено на Диаграмме 5.3.2:

Диаграмма 5.3.2

Анализ полезного отпуска Конечного потребителя за 2012 г., млн. кВт*ч

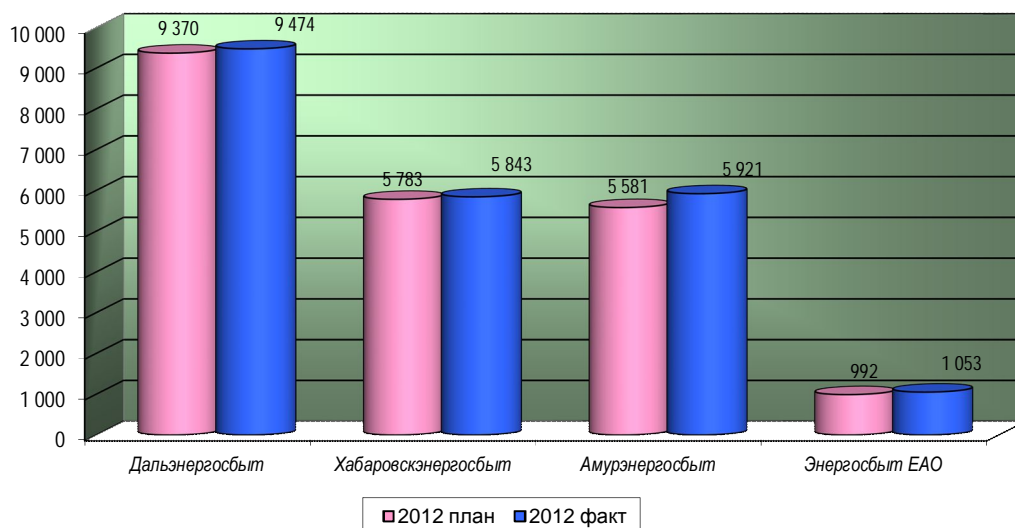


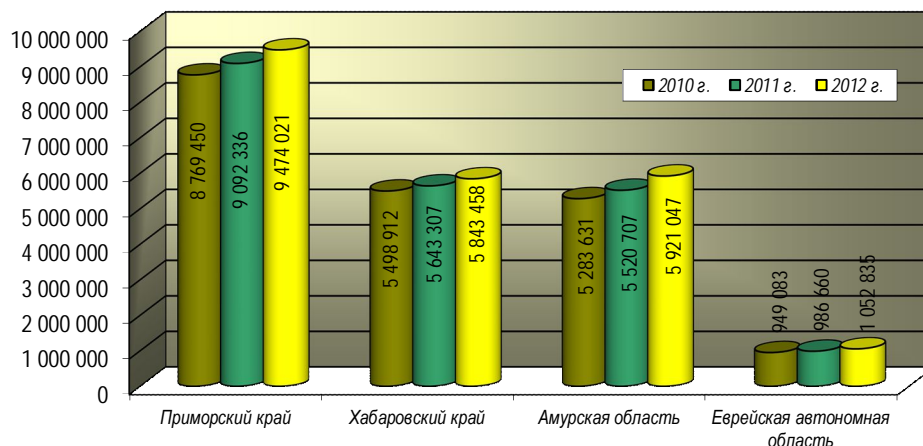
Таблица 5.3.2

Наименование	Полезный отпуск Конечного потребителя, кВт*ч			Изменение	
	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2011/2010	2012/2011
Приморский край	8 769 450	9 092 336	9 474 021	3,6%	4,0%
Хабаровский край	5 498 912	5 643 307	5 843 458	2,6%	3,4%
Амурская область	5 283 631	5 520 707	5 921 047	4,3%	6,8%
Еврейская автономная область	949 083	986 660	1 052 835	3,8%	6,3%
ОАО «ДЭК»	20 501 076	21 243 010	22 291 361	3,5%	4,7%

Динамика продаж электроэнергии на розничном рынке электроэнергии Конечным потребителям по территориям за 2010-2012 гг. графически представлена на Диаграмме 5.3.3:

Диаграмма 5.3.3

Динамика продаж электрической энергии Конечным потребителям за 2010-2012 гг., тыс. кВт*ч



5.4. ИНФОРМАЦИЯ О ТАРИФАХ

Динамика среднеотпускного тарифа по территориям деятельности ОАО «ДЭК» представлена в Таблице 5.4.1:

Таблица 5.4.1

Субъект ДФО	Утверждено РЭК в целом по 2012 году с учетом пересмотра с 01.07.2012 (коп./кВтч)				Утверждено РЭК на 2-ое полугодие 2012 года (коп./кВтч)		Утверждено РЭК в целом по 2013 году (коп./кВтч)				Утверждено РЭК на 1-ое полугодие 2013 года (коп./кВтч)				Утверждено РЭК на 2-ое полугодие 2013 года (коп./кВтч)			
	Край (область)	откл. к 2011 г.	ГП ОАО «ДЭК»	откл. к 2011 г.	Край (область)	ГП ОАО «ДЭК»	Край (область)	откл. к 2012 г.	ГП ОАО «ДЭК»	откл. к 2012 г.	Край (область)	откл. к 2-ому полугодию 2012 г.	ГП ОАО «ДЭК»	откл. к 2-ому полугодию 2012 г.	Край (область)	откл. к 1-ому полугодию 2013 г.	ГП ОАО «ДЭК»	откл. к 1-ому полугодию 2013 г.
Приморский край	264,78	0,7%	239,09	0,8%	266,58	239,60	278,85	5,3%	250,27	4,7%	264,09	-0,9%	237,59	-0,8%	294,78	11,6%	263,95	11,1%
Амурская область	270,33	3,3%	201,07	3,1%	279,04	206,67	292,04	8,0%	214,88	6,9%	280,44	0,5%	207,47	0,4%	304,10	8,4%	222,60	7,3%
Хабаровский край	285,73	1,4%	250,29	0,1%	293,12	252,68	293,14	2,6%	257,51	2,9%	284,21	-3,0%	248,72	-1,6%	302,77	6,5%	266,97	7,3%
в том числе:																		
децентрализованная часть	260,59	1,3%			264,47		271,89	4,3%			266,13	0,6%			278,09	4,5%		
централизованная часть	272,90	1,3%	213,96	0,5%	278,40	216,44	294,52	7,9%	223,89	4,6%	277,10	-0,5%	210,87	-2,6%	313,01	13,0%	237,71	12,7%
Еврейская Автономная область	272,46	1,6%	231,13	1,1%	277,72	233,40	287,15	5,4%	241,56	4,5%	274,74	-1,1%	231,44	-0,8%	300,39	9,3%	252,36	9,0%
Итого по территориям																		

- средний тариф по зоне деятельности ОАО «ДЭК» рассчитан с учетом перехода с 01.01.2011 ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» на отношения по купле-продаже (поставке) электроэнергии (с 01.01.2012 года в договор ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ» перешли все остальные объекты ОАО «РЖД» под куплю-продажу).

Динамика тарифов по населению (с НДС) по территориям деятельности ОАО «ДЭК» представлена в Таблице 5.4.2:

Таблица 5.4.2

Группа потребителей	Утвержден о на 2011 год, коп./кВтч	Рост 2011/2010 гг., %	Утверждено на 2012 год, коп./кВтч (с НДС)				Утверждено на 2013 год, коп./кВтч (с НДС)			
			1 полугодие	Отклонение 1-ое полугодие 2012/2011 гг., %	2 полугодие	Отклонение 2-ое полугодие 2012/ 1-ое полугодие 2012 гг., %	1 полугодие	Отклонение 1-ое полугодие 2013/ 2-ое полугодие 2012 гг., %	2 полугодие	Отклонение 2-ое полугодие 2013/ 1-ое полугодие 2013 гг., %
Приморский край										
Население по полному тарифу	242,0	10,0%	242,0	0,0%	242,0	0,00%	242,0	0,0%	278,0	14,9%
Городское с электросплитами (коэф. 0,8)*	169,0	9,7%	169,0	0,0%	193,60	14,56%	193,6	0,0%	222,4	14,9%
Сельское население (коэф. 0,7)					169,00	0,00%	169,0	0,0%	194,2	14,9%
Амурская область										
Население по полному тарифу	248,0	10,2%	248,0	0,0%	263,0	6,0%	263,0	0,0%	295,0	12,2%
Городское с электросплитами (коэф. 0,7)	174,0	10,1%	174,0	0,0%	184,0	5,7%	184,0	0,0%	207,0	12,5%
Сельское население (коэф. 0,7)										
Хабаровский край										
Население по полному тарифу	293,0	8,9%	293,0	0,0%	310,0	5,8%	310,0	0,0%	347,0	11,9%
Городское с электросплитами (коэф. 0,7)	205,0	9,0%	205,0	0,0%	217,0	5,9%	217,0	0,0%	243,0	12,0%
Сельское население (коэф. 0,7)										
ЕАО										
Население по полному тарифу	266,0	9,9%	265,0	-0,4%	281,0	5,6%	281,0	0,0%	315,0	12,1%
Городское с электросплитами (коэф. 0,7)	186,0	10,1%	185,0	-0,5%	196,0	5,4%	196,0	0,0%	220,0	12,2%
Сельское население (коэф. 0,7)										

* На территории Приморского края ДТ ПК 31.05.2012 принято решение об изменении в отношении городского населения с электроснабжением понижающего коэффициента с 0,7 до 0,8. Данными полномочиями РЭК наделены Постановлением Правительства РФ №1178. В отношении сельского населения понижающий коэффициент согласно ППРФ №1178 изменяться не может. По остальным территориям деятельности ОАО «ДЭК» РЭК не принимали решение об изменении понижающего коэффициента (действует 0,7).

Тарифы по населению на 2013 год установлены региональными регулирующими органами в размере предельных значений, утвержденных Приказом ФСТ России от 09.10.2012 № 230-э/3 «О предельных уровнях тарифов на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей, на 2013 год»:

- по Приморскому краю с 01.07.2013 (2-ое полугодие) на максимальном предельном уровне ФСТ России;
- по Хабаровскому краю, Амурской области и Еврейской автономной области в разбивке по полугодиям на минимальном предельном уровне ФСТ России.

Динамика сбытовой надбавки ОАО «ДЭК» в тарифе конечного потребителя, утвержденной регулирующими органами по тарифам, представлена в Таблице 5.4.3:

Таблица 5.4.3
коп./кВтч

№ п/п	Территория	Утверждено РЭК на 2009 год	Рост к 2008 году		Утверждено РЭК на 2010 год	Рост к 2009 году		Утверждено РЭК на 2011 год (пересмотр с 01.05.11г.)	Рост к 2010 году		Утверждено РЭК на 2012 год (средний)	Рост к 2011 году		Утверждено РЭК на 2013 год (средний)	Рост к 2012 году	
			Абс.	%		Абс.	%		Абс.	%		Абс.	%		Абс.	%
1	Приморский край	11,23	-1,96	-14,8%	9,46	-1,77	-15,7%	10,27	0,81	8,6%	10,45	0,18	1,8%	14,53	4,07	38,9%
2	Хабаровский край	16,31	1,48	10,0%	17,90	1,59	9,7%	18,92	1,02	5,7%	18,33	-0,59	-3,1%	16,47	-1,85	-10,1%
3	Амурская область	10,10	2,23	28,3%	9,88	-0,22	-2,2%	9,94	0,06	0,6%	10,14	0,20	2,0%	10,39	0,25	2,4%
4	Еврейская АО	12,10	1,24	11,5%	12,53	0,43	3,6%	15,216	2,69	21,4%	14,67	-0,54	-3,6%	16,28	1,60	10,9%

5.5. ПРОГНОЗНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ НА ПРЕДСТОЯЩИЙ ГОД И ТРЕХЛЕТНЮЮ ПЕРСПЕКТИВУ

5.5.1. Покупка электрической энергии и мощности на оптовом рынке

Предстоящий год и трехлетняя перспектива Общества в части ОРЭМ отражены в ППР до 2016 г. Финансирование по нижеприведенным затратам предусмотрено в полном объеме.

Таблица 5.5.1.1

Затраты на электроэнергию (мощность) до 2016 г.

Наименование	год 2013			год 2014			год 2015			год 2016		
	Объем перетока, млн.кВт.ч	Стоимость покупки без НДС, тыс. руб.	Стоимость покупки с НДС, тыс. руб.	Объем перетока, млн.кВт.ч	Стоимость покупки без НДС, тыс. руб.	Стоимость покупки с НДС, тыс. руб.	Объем перетока, млн.кВт.ч	Стоимость покупки без НДС, тыс. руб.	Стоимость покупки с НДС, тыс. руб.	Объем перетока, млн.кВт.ч	Стоимость покупки без НДС, тыс. руб.	Стоимость покупки с НДС, тыс. руб.
ДЭК покупка филиалы	25 594	34 453 218	40 654 797	21 020	32 511 002	38 362 983	21 676	35 945 940	42 416 209	21 830	37 221 449	43 921 310
Реализация на ОПТе	6 850	9 079 457	10 713 759	14 800	24 469 532	28 874 048	15 809	28 711 938	33 950 887	17 064	31 717 465	37 426 609
ИТОГО ДЭК	32 444	43 532 675	51 368 557	35 820	56 980 534	67 237 030	37 486	64 717 878	76 367 096	38 894	68 938 914	81 347 918
ДГК	21 223	38 121 623	44 983 516	24 299	49 178 711	58 030 879	25 649	56 060 014	66 150 816	26 018	59 144 969	69 791 064
РусГидро	11 221	5 411 052	6 385 041	11 521	7 801 823	9 206 151	11 837	8 657 864	10 216 280	12 876	9 793 945	11 556 855

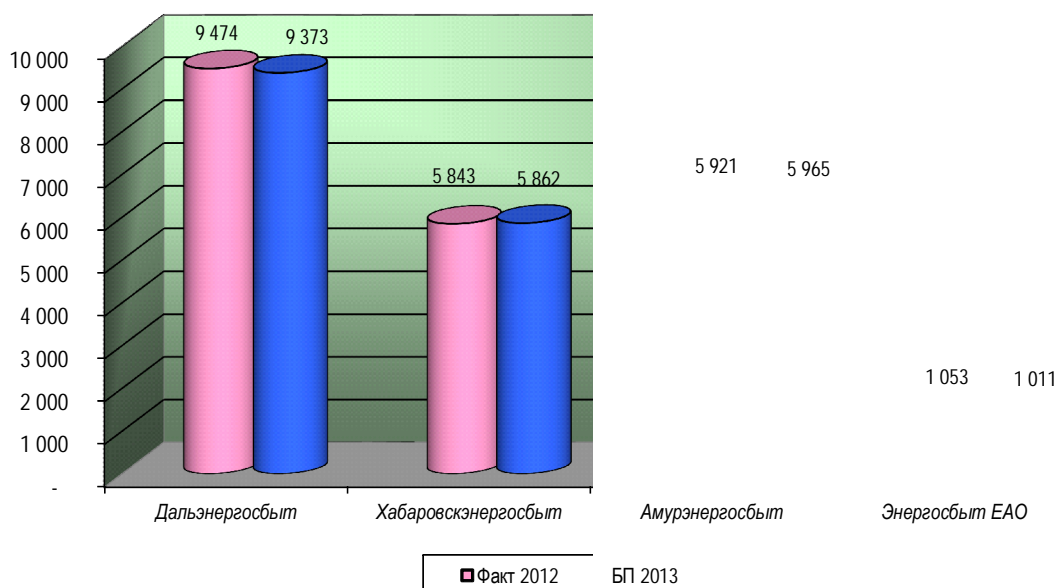
5.5.2. Продажа электрической энергии на розничном рынке

Таблица 5.5.2.1

Ожидаемые производственные показатели ОАО «ДЭК» на 2013 г.

Филиал	Факт 2012	БП 2013	Отклонение	
			млн. кВт*ч	%
Дальэнергосбыт	9 474	9 373	-101	-1,1%
Хабаровскэнергосбыт	5 843	5 862	18	0,3%
Амурэнергосбыт	5 921	5 965	44	0,7%
Энергосбыт ЕАО	1 053	1 011	-42	-4,0%
ОАО «ДЭК»	22 291	22 210	-81	-0,4%

Диаграмма 5.5.2.1

Прогноз полезного отпуска электроэнергии на 2013 г., млн. кВт*ч

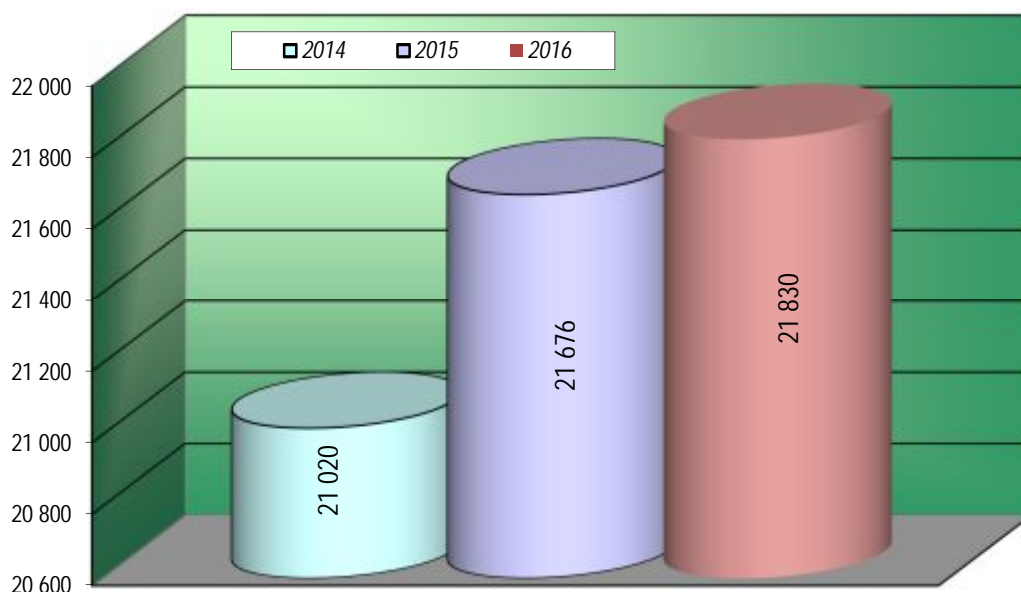
Анализируя фактическую тенденцию изменения уровня электропотребления, в трехлетней перспективе (2014-2016 гг.) прогнозируется рост полезного отпуска с ежегодным средним приростом 1,2%:

Таблица 5.5.2.2

Прогноз полезного отпуска на 2014-2016 гг.

Филиал	год					
	2014	% роста к 2013 году	2015	% роста к 2014 году	2016	% роста к 2015 году
ОАО «ДЭК»	21 020	-5,4%	21 676	3,1%	21 830	0,7%

Диаграмма 5.5.2.2

Прогноз полезного отпуска электроэнергии на трехлетнюю перспективу, млн. кВт*ч

5.6. Положительные примеры производственной и управленческой деятельности, позволившие улучшить технико-экономические показатели производства, эксплуатации оборудования, управления производством, сбытом электрической энергии

Деятельность на ОРЭМ

Работа с НП «Совет рынка» в части разработки Правил применения цен (тарифов), определения стоимости электрической энергии (мощности), реализуемой на розничных рынках по регулируемым ценам (тарифам), оплаты отклонений фактических объемов потребления электрической энергии (мощности) от договорных, а также возмещения расходов в связи с изменением договорного объема потребления электрической энергии (мощности) на территориях, не объединенных в ценовые зоны оптового рынка.

Недопущение отрицательного результата в экономике ОАО «ДЭК» от применения К сезонности по мощности.

Мониторинг Регламентов работы на ОРЭМ и внесение изменений с целью защиты интересов ОАО «ДЭК».

Расчеты на ОРЭМ за покупную электроэнергию и мощность в полном объеме в установленные Регламентом работы на ОРЭМ контрольные даты платежей.

Участие в рабочей группе ОАО РАО «Энергетические системы Востока» по урегулированию финансовых расчетов ДЗО на ОРЭМ.

Качественное почасовое планирование электропотребления по территориям ОАО «ДЭК».

Экономическое ведение балансов загрузки станций ОЭС Востока.

Деятельность на РРЭ

На сегодняшний день абонентами ОАО «ДЭК» являются 1,519 млн. физических лиц Дальнего Востока.

ОАО «ДЭК» продолжает предъявлять объемы электрической энергии на общедомовые нужды гражданам, проживающим в многоквартирном жилом фонде, по заключенным агентским договорам с выбранными исполнителями коммунальных услуг либо по новой форме договора с ИКУ с уступкой прав требования и оказания услуг (в порядке, предусмотренном Постановлениями Правительства РФ от 06.05.2011 № 354, от 14.02.2012 № 253). В целях повышения полезного отпуска конечным потребителям и товарной продукции, а также урегулирования разногласий с сетевыми организациями-транспортировщиками электроэнергии по объемам услуг по передаче электроэнергии и фактических потерь энергии организована работа. За 2012 г. всего по ОАО «ДЭК» начислено электроэнергии на общедомовые нужды потребителям-физическим лицам 166 672 тыс. кВт*ч, что составило в денежном выражении 351 417 тыс. руб.

ОАО «ДЭК» своевременно подготовлены изменения в программные комплексы филиалов и обеспечено с 01.04.2012 применение в расчетах с потребителями тарифных решений с учетом отмены числа использования заявленной мощности, осуществлено выполнение при взаимодействии с потребителями всех изменений приказа ФСТ России №364-э/4 «Об утверждении правил применения цен (тарифов), определения стоимости электрической энергии (мощности), реализуемой на розничных рынках...», а также требований Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии». С октября 2012 г., после разработки новых форм договоров с учетом изменений законодательства, начата договорная кампания с потребителями.

5.7. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

За 2012 год совокупные затраты на приобретение энергетических ресурсов для производственных целей составили 52 615 тыс. руб.:

Таблица 5.7.1
тыс. руб.

№	Вид энергетического ресурса	В натуральном выражении	В денежном выражении
1	Электроэнергия	7 794 тыс. кВтч	10 631
2	Теплоэнергия	466,5 Гкал	12 129
3	Топливо	1 074 тыс. литров	29 854
	ИТОГ		52 614

Иные виды энергетических ресурсов в отчетном периоде Обществом не использовались.

6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Инвестиционная деятельность ОАО «ДЭК» направлена на обеспечение рентабельной деятельности Общества и сохранение статуса Гарантирующего поставщика за счет развития технологического процесса сбыта, введения единого стандарта обслуживания клиентов, установления единых требований по взаимодействию с клиентами, определения основных точек взаимодействия сбытовых и сетевых компаний при обслуживании потребителей, повышение автоматизации бизнес-процессов, обновления технической базы.

Инвестиционная программа Общества утверждена Советом Директоров ОАО «ДЭК» в составе бизнес-плана Общества 28.03.2012 (Протокол от 30.03.2012 № 149).

Инвестиционная программа ОАО «ДЭК» на 2012 год утверждена в объеме 146,1 млн. руб. (без НДС). По факту освоение составило 159,5 млн. руб. (без НДС), или 109% от утвержденного плана. План финансирования на 2012 год был утвержден в объеме 194,6 млн. руб. (с НДС), фактически профинансировано 212,3 млн. руб. (с НДС), или 109% от утвержденного плана.

Таблица 6.1

Исполнение инвестиционной программы ОАО «ДЭК» за 2012 г.

	Освоение капитальных вложений, млн. руб. (без НДС)			Финансирование инвестиционной программы, млн. руб. (с НДС)		
	План	Факт	%	План	Факт	%
Всего по ОАО «ДЭК», в т.ч.:	146,1	159,5	109 %	194,6	212,3	109 %
ТПиР	146,1	159,5	109 %	194,6	212,3	109 %
Новое строительство	-	-	-	-	-	-
Прочие инвестиции	-	-	-	-	-	-

Финансирование инвестиционной программы велось за счет собственных источников всего в объеме 212,346 млн. руб.

 Таблица 6.2
млн.руб, с НДС

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «ДЭК» за 2012 г.

№ п/п	Источник финансирования	Объем финансирования 2012 г.
1.	Всего по ОАО «ДЭК», в т.ч.	212, 3
1.1.	Прибыль прошлых лет	20, 9
1.2.	Амортизация	156, 5
1.3.	Неиспользованная амортизация прошлых лет	1, 9
1.4.	От реализации активов	32, 8

Ввод основных фондов за 2012 год составил 144,4 млн. руб. (без НДС) или 99% от утвержденного плана.

Цели и задачи по инвестиционной деятельности на ближайшую перспективу

Формирование перспективной инвестиционной программы Компания проводит исходя из задач обеспечения реализации товарной продукции в полном объеме, создания качественного клиентского сервиса, обновления и модернизации технической базы.

ОАО «ДЭК» сформирована инвестиционная программа на 2014-2018 гг. с общим объемом финансирования 592,892 млн. руб. (с НДС), в т.ч.:

- Модернизация коммерческого учета – 5,217 млн. руб.
Запланированы проекты, направленные на снижение разногласий с сетевыми организациями при определении полезного отпуска, снижение сверхнормативных потерь при реализации электроэнергии.

- Реконструкция помещений – 61,338 млн. руб.
Цель: создание для сотрудников Компании условий, соответствующих нормативному уровню технического состояния и санитарных норм, а также открытие Центров Обслуживания Потребителей и Абонентских пунктов.
- Приобретение автотранспорта – 92,437 млн. руб.
Цель: замена изношенного автотранспорта для обеспечения проверок установленных режимов электропотребления у абонентов, проведения рейдов по выявлению фактов неоплаты, хищений и безучетного электропотребления, проверки достоверности передаваемых показаний абонентами, оперативного решения возникающих производственных вопросов.
- Модернизация оборудования ИТ – 297,549 млн. руб.
Цель: сохранение работоспособности и модернизация существующей ИТ инфраструктуры для выполнения поставленных задач по сопровождению сбытовой деятельности.
- Прочее (мебель, кондиционеры, приборы для энергоаудита и пр.) 18,507 млн. руб.
Цель: приобретение оборудования, обеспечивающего условия работы сотрудников, удовлетворяющие санитарным нормам, а также работу с поставщиками товарной продукции.
- Приобретение помещений 117,844 млн. руб. (с НДС).
Цель: минимизация рисков, связанных с прекращением договоров аренды по инициативе арендодателя, возможность проведения капитальных ремонтов и реконструкций, а также создание для сотрудников Компании условий, соответствующих нормативному уровню технического состояния и санитарных норм, снижение затрат по аренде помещений, приобретение помещений для открытия Центров Обслуживания Потребителей и Абонентских пунктов.

Предпосылкой реализации проектов по приобретению объектов основных средств является развитие инфраструктуры, повышение кредитоспособности и деловой репутации Общества.

Достигнутый эффект от реализованных за последние 3 года инвестиционных проектов

За прошедшие три года (с 2010 по 2012 гг.) по ОАО «ДЭК» освоено капитальных вложений на сумму 1 176,7 млн. рублей (без НДС). Ввод основных фондов составил 1 039,8 млн. руб. (без НДС).

Проведенные мероприятия инвестиционной программы были направлены на сохранение статуса Гарантирующего поставщика за счет развития очных и заочных форм работы с абонентами, развития технологического процесса сбыта, организации основных точек взаимодействия с сетевыми компаниями при обслуживании потребителей, повышение автоматизации бизнес-процессов, обновления технической базы.

7. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА

Дивидендная политика ОАО «ДЭК» основывается на балансе интересов Общества и его акционеров при определении размеров дивидендных выплат, на повышении инвестиционной привлекательности Общества и его капитализации, на уважении и строгом соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами. Дивидендная политика Общества обеспечивает прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты и направлена на обеспечение стабильных дивидендных выплат его акционерам.

Условия и порядок принятия решения о выплате дивидендов определяются Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества. Кроме того, Советом директоров ОАО «ДЭК» (Протокол от 12.11.2007 № 29) утверждено Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК»*, определяющее основные подходы и принципы дивидендной политики Общества.

Распределение прибыли по направлениям использования за последних 3 года

По результатам 2009 финансового года Обществом получен убыток в размере 4 180 340 тыс. руб.

Полученная Обществом по результатам 2010-2011 финансовых лет чистая прибыль в размере 331 940 тыс. руб. решениями годовых Общих собраний акционеров направлена на формирование Резервного фонда в сумме 16 597 тыс. руб. и на накопление в сумме 315 343 тыс. руб.

По результатам 2012 финансового года ОАО «ДЭК» получен убыток в 113 893 тыс. руб.

За период с 01.02.2007 по 31.12.2012 решений о выплате дивидендов по акциям Общества не принималось.

* Полный текст Положения о дивидендной политике ОАО «ДЭК» размещен в свободном доступе на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <http://www.dvec.ru/company/documents/>, а также на странице аккредитованного информационного агентства (ЗАО «Интерфакс») в сети Интернет по адресу: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>.

8. ИЗЛОЖЕНИЕ МНЕНИЙ И АНАЛИТИЧЕСКИХ ВЫВОДОВ РУКОВОДСТВА ОБЩЕСТВА

8.1. МЕТОДЫ И ПОЛИТИКА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, ПРИНЯТЫЕ В ОБЩЕСТВЕ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Министерством финансов Российской Федерации.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, согласно п. 9 Положения по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

Основные средства

В составе основных средств отражаются земельные участки, здания, машины и оборудования, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Объекты основных средств принимаются к учету:

- от реорганизованных АО-энерго по остаточной стоимости в соответствии с п. 7 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций (Приказ Министерства финансов РФ от 20.05.2003 № 44н), п. 9 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01);
- по фактическим затратам на приобретение и сооружение в текущем отчетном периоде.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, фактически эксплуатируются, учитываются обособленно в составе основных средств.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом в соответствии с классификацией основных средств, утвержденной Постановлением № 1 Правительства Российской Федерации от 01.01.2002.

Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам жилищного фонда приобретенным до 01.01.2006, полностью амортизированным объектам, числящимся на балансе.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные основные средства отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства числятся объекты незавершенные капитальным строительством, оборудование к установке, требующее монтажа и предназначенное для строящихся объектов.

Объекты незавершенные строительством принимаются к учету по фактическим затратам, оборудование к установке и объекты, не требующие монтажа – по фактической себестоимости приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке.

Финансовые вложения

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

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

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, имеющих биржевую котировку, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской межбанковской валютной бирже (www.micex.ru).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений в дочерние общества, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы.

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

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Затраты по покупке энергии для перепродажи складываются из стоимости мощности и объемов электроэнергии, приобретаемых в рамках договоров купли-продажи по цене, определяемой ОАО «АТС» в соответствии с Регламентами оптового рынка на основании регулируемых цен (тарифов), установленных Федеральной службой по тарифам для поставщиков по зонам деятельности ОАО «ДЭК» с учетом расчета стоимости отклонений в соответствии с утверждаемыми Федеральной службой по тарифам методическими указаниями по расчету стоимости отклонений объемов фактического производства (потребления) электрической энергии участников оптового рынка электроэнергии, функционирующих на территориях, не объединенных в ценовые зоны оптового рынка электроэнергии, от объемов их планового почасового производства (потребления).

Оценка запасов сырья и материалов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат отнесению на счета расходов равномерно в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

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

Общество к расходам будущих периодов относит:

- расходы по страхованию;
- расходы по программному обеспечению;
- лицензии;

- дополнительные расходы по кредитам и займам.

Задолженность покупателей и заказчиков

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисление резервов сомнительных долгов отнесено на увеличение прочих расходов.

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

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

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам;
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договоров займа (кредитных договоров) в суммах, указанных в договорах. Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Задолженность по основному долгу отражается по строкам 1410, 1510 Бухгалтерского баланса. Проценты, причитающиеся к оплате, включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Начисленные суммы процентов учитываются обособленно. Задолженность по процентам начисленным отражается по строке 1527, как прочая кредиторская задолженность. Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредита). Комиссия за открытие ссудного счета учитывается в составе прочих расходов одновременно.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Добавочный капитал в соответствии с п.19 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций (Приказ Министерства финансов РФ от 20.05.2003 № 44н) сформирован на разницу между стоимостью чистых активов реорганизованных в результате слияния АО–энерго и размером уставного капитала Общества.

В соответствии с законодательством и Уставом в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

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

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по выплате годового вознаграждения;
- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- оценочное обязательство на покрытие иных предвиденных затрат и другие цели, предусмотренные законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации.

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.

Условные обязательства и условные активы

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

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

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

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

Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Основным видом деятельности Общества является реализация электрической энергии потребителям по установленным тарифам, с целью получения дохода.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации имущества – в момент реализации;
- доходы от реализации ценных бумаг – в момент реализации;
- дивиденды от участия в других организациях – по мере объявления;
- субвенции на ликвидацию межтерриториального субсидирования в электроэнергетике – по мере оплаты;
- субсидии на возмещение убытков в связи с установлением льготного тарифа на электрическую энергию – по мере оплаты;
- прибыль прошлых лет – по мере выявления;
- прочие доходы.

Признание расходов

Себестоимость проданной продукции складывается из стоимости покупной электроэнергии и затрат по инфраструктурным услугам.

Затраты по инфраструктурным услугам включают услуги:

- коммерческого оператора по организации оптовой торговли электрической энергией, мощностью и иными допущенными к обращению на оптовом рынке товарами и услугами, определению объемов и стоимости электрической энергии и мощности, покупаемой/продаваемой для участника оптового рынка;
- системного оператора по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике в части управления технологическими режимами работы объектов электроэнергетики и энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии и обеспечения функционирования технологической инфраструктуры оптового рынка электрической энергии (мощности), а также в части обеспечения надежности функционирования электроэнергетики;
- ЗАО «ЦФР» по расчету требований и обязательств участников оптового рынка.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Все остальные расходы, связанные со сбытом электроэнергии, в том числе затраты на услуги по передаче электроэнергии и затраты на оплату труда, отражаются в составе коммерческих расходов по мере начисления.

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты к уплате – по мере начисления;
- расходы от реализации активов – в момент реализации;
- расходы от реализации ценных бумаг – в момент реализации;
- списание дебиторской задолженности – по мере списания;
- создание резерва по сомнительным долгам – по мере создания;
- расходы на благотворительность – по мере осуществления;
- другие расходы.

Налогообложение

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с Законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов регионального и местного управления.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборов, уплачиваемых в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно, в разрезе видов налогов и уровней бюджета, а также по видам начислений:

- текущие начисления;
- доначисления по актам проверок;
- пени, штрафы.

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

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражается по строкам 2430, 2450 отчета о прибылях и убытках.

Изменения в Учетной политике Общества

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 26.12.2011 № 1137 «О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость» в Учетную политику Общества на 2012 год внесены следующие изменения:

«Нумерация счетов-фактур производится структурными подразделениями с присвоением системой программного обеспечения уникального номера и через «/» индекса структурного подразделения.

Счета-фактуры, полученные структурными подразделениями от продавцов по приобретенным товарам (выполненным работам, оказанным услугам), имущественным правам, а также счета-фактуры,

выставленные структурными подразделениями покупателям (вторые экземпляры) хранятся в досье потребителей непосредственно в местах учета предъявленных покупателям и полученных от поставщиков счетов-фактур, то есть, соответственно, по месту расположения Исполнительного аппарата или обособленных подразделений Общества.

Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур, книги покупок и книги продаж формируется в целом по Организации. Структурными подразделениями составляются отдельные разделы журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур, книг покупок и книг продаж, которые должны быть прошнурованы, пронумерованы, заверены руководителем и главным бухгалтером структурного подразделения и по окончании налогового периода переданы в Исполнительный аппарат для формирования единой книги покупок и книги продаж, журнала учета полученных и выставленных счетов-фактур Общества.»

8.2. АНАЛИЗ ИТОГОВ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

8.2.1. Существенные показатели бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс за 2012 год

тыс. руб.

Наименование показателя	На начало года (01.01.2012)	На конец года (31.12.2012)	Изменение за 2012 г
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	1 363 686	1 360 599	-3 087
Доходные вложения в материальные ценности	278 085	277 776	-309
Финансовые вложения	41 962 619	41 816 061	-146 558
Отложенные налоговые активы	4 455	4 789	334
Прочие внеоборотные активы	43 797	22 885	-20 912
Итого по разделу I	43 652 642	43 482 110	-170 532
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	131 426	110 231	-21 195
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	3 781	198	-3 583
Дебиторская задолженность	5 202 355	5 944 009	741 654
Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	84 770	73 913	-10 857
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	5 117 585	5 870 096	752 511
в т.ч. покупатели и заказчики	4 789 428	5 386 467	597 039
Денежные средства и денежные эквиваленты	49 936	39 286	-10 650
Прочие оборотные активы	130 651	264 204	133 553
Итого по разделу II	5 518 149	6 357 928	839 779
БАЛАНС	49 170 791	49 840 038	669 247
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	17 223 108	17 223 108	0
Добавочный капитал (без переоценки)	22 907 292	22 907 292	0
Резервный капитал	16 526	17 909	1 383
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-1 017 890	-1 133 171	-115 281
Итого по разделу III	39 129 036	39 015 138	-113 898
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Отложенные налоговые обязательства	2 020	1 741	-279
Прочие обязательства	715 607	415 331	-300 276
в т.ч. поставщики и подрядчики	715 607	415 331	-300 276
Итого по разделу IV	717 627	417 072	-300 555
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	3 378 000	3 143 000	-235 000
в т.ч. кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	3 378 000	3 143 000	-235 000
Кредиторская задолженность	5 754 316	7 117 016	1 362 700
в т.ч. поставщики и подрядчики	4 108 279	4 987 512	879 233
задолженность по оплате труда перед персоналом	64 140	48 674	-15 466
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	23 127	30 151	7 024
задолженность по налогам и сборам	580 991	272 293	-308 698
авансы полученные	854 499	1 730 845	876 346
прочие кредиторы	123 280	47 541	-75 739
Доходы будущих периодов	1 305	1 232	-73
Оценочные обязательства	190 507	146 580	-43 927
Итого по разделу V	9 324 128	10 407 828	1 083 700
БАЛАНС	49 170 791	49 840 038	669 247

I. Величина **активов Общества** на 31.12.2012 составляет 49 840 038 тыс. руб., в том числе:

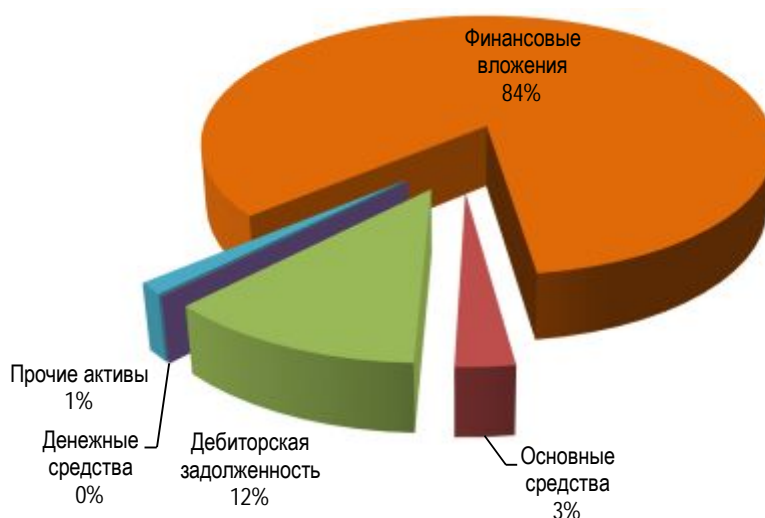
Внеоборотные активы – 43 482 110 тыс. руб. (87,2% от общей величины активов), увеличение с начала отчетного периода составило 170 532 тыс. руб. или на 0,4%.

Оборотные активы – 6 357 928 тыс. руб. (12,8% от общей величины активов). Увеличение стоимости оборотных активов с начала отчетного периода составило 839 779 тыс. руб. или 15,2%. Рост оборотных активов обусловлен в основном увеличением размера краткосрочной дебиторской задолженности – на 752 711 тыс. руб. и прочих внеоборотных активов на 133 553 тыс. руб., при сокращении запасов – на 21 195 тыс. руб., остатка денежных средств – на 10 650 тыс. руб. и НДС по приобретенным ценностям на 3 583 тыс. руб.

Таким образом, активы баланса ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2012 составили 49 840 038 тыс. руб., увеличение с начала периода на 669 247 тыс. руб. или на 1,4%.

Диаграмма 8.2.1.1

Структура активов баланса на 31.12.2012



II. **Пассив баланса** ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2012 составляет 49 840 038 тыс. руб. и на 78,2% сформирован за счет собственного капитала, доля долгосрочных обязательств составляет 0,8%, краткосрочные обязательства составляют 21% в структуре пассива.

Собственный капитал – 39 015 138 тыс. руб., снижение с начала отчетного периода составило 113 898 тыс. руб. или на 0,3% в основном за счет получения убытка по итогам 2012 года в сумме 113 893 тыс. руб.

Уставный капитал Общества за отчетный период не изменился и составляет 17 223 108 тыс. руб.

Размер добавочного капитала на 31.12.2012 составляет 22 907 292 тыс. руб., без изменений.

Размер резервного капитала на 31.12.2012 составляет 17 909 тыс. руб., с начала года увеличился на 16 597 тыс. руб. за счет распределения прибыли по итогам 2011 финансового года. Доля резервного капитала от уставного капитала Общества на 31.12.2012 составляет 0,104%.

Долгосрочные пассивы – 417 072 тыс. руб., снижение с начала отчетного периода на 300 555 тыс. руб. или на 58,1% в основном за счет снижения по статье баланса «Прочие долгосрочные обязательства» - на 300 276 тыс. руб. или на 58% за счет погашения задолженности перед ОАО «ДГК» по Соглашениям о реструктуризации.

По статье «Отложенные налоговые обязательства» за отчетный период отмечено снижение на сумму 279 тыс. руб.

Краткосрочные пассивы – 10 407 828 тыс. руб., увеличение с начала отчетного периода на 1 083 700 тыс. руб. или на 11,6% в основном за счет увеличения уровня кредиторской задолженности на 1 362 700 тыс. руб. или на 23,7%.

Снижение по статье «Доходы будущих периодов» с начала отчетного периода составило 73 тыс. руб.

Снижение по статье «Оценочные обязательства» с начала периода составило 43 927 тыс. руб.

Таким образом, пассив баланса ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2012 составил 49 840 038 тыс. руб., увеличение с начала периода на 669 247 тыс. руб. или на 1,4% за счет снижения собственного капитала, снижения уровня долгосрочных обязательств, прироста уровня краткосрочных обязательств.

Диаграмма 8.2.1.2

Структура пассива баланса на 31.12.2012



8.2.2. Существенные показатели отчета о прибылях и убытках

Отчет о прибылях и убытках за 2012 год

тыс. руб.

Наименование показателя	За отчетный период
Выручка	60 036 654
Себестоимость продаж	39 553 919
Валовая прибыль (убыток)	20 482 735
Коммерческие расходы	19 792 794
Прибыль (убыток) от продаж	689 941
Доходы от участия в других организациях	14 525
Проценты к получению	12 367
Проценты к уплате	390 120
Прочие доходы	1 262 038
Прочие расходы	1 686 044
Прибыль (убыток) до налогообложения	-97 293
Текущий налог на прибыль	-17 142
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	38 475
Изменение отложенных налоговых обязательств	-67
Изменение отложенных налоговых активов	-1 807
Прочее	2 416
Чистая прибыль (убыток)	-113 893

Объем выручки в 2012 г. составил 60 036 654 тыс. руб., в том числе:

- от реализации электроэнергии потребителям – 59 975 090 тыс. руб. (99,89% в структуре выручки);
- от аренды – 47 863 тыс. руб.
- от реализации прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера – 12 153 тыс. руб.;
- от реализации прочих услуг товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера – 1 548 тыс. руб.

В соответствии с рекомендациями по итогам аудиторской проверки ОАО «ДЭК» за 2007 г., проведенной фирмой ЗАО НПИ «Консалт», в строке «Себестоимость» (стр.020 ф.2) отражаются только затраты на покупную электроэнергию и услуги операторов рынка НП «АТС» и ЗАО «ЦФР». Остальные затраты отражены в строке «Коммерческие расходы» (стр. 030 ф.2).

Таким образом, себестоимость продукции в 2012 г. (стр. 2120) сложилась в размере 39 553 919 тыс. руб., в т.ч.:

- затраты на реализацию электроэнергии сложились на уровне 39 510 208 тыс. руб. (99,89% в структуре себестоимости);
- затраты по аренде сложились в размере 34 125 тыс. руб.;
- затраты по реализации прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера сложились на уровне 7 471 тыс. руб.;
- затраты по реализации прочих товаров, продукции, работ, услуг непромышленного характера сложились на уровне 2 115 тыс. руб.

Валовая прибыль по итогам 2012 года составила 20 482 735 тыс. руб.

Коммерческие расходы сложились в размере 19 792 794 217 тыс. руб.

Прибыль от продаж сложилась в размере 689 941 тыс. руб. за счет получения доходов от основной деятельности.

Прочие доходы получены в объеме 1 288 930 тыс. руб., прочие расходы сложились в объеме 2 076 164 тыс. руб. Сальдо прочей деятельности (убыток) составило (-) 787 234 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составил (-) 97 293 тыс. руб.

Убыток отчетного периода составил (-) 113 893 тыс. руб.

8.2.3. Анализ результатов деятельности и финансового положения Общества

Показатели ликвидности

Коэффициенты ликвидности позволяют определить способность предприятия оплатить свои краткосрочные обязательства в течение отчетного периода.

Показатели ликвидности ОАО «ДЭК»

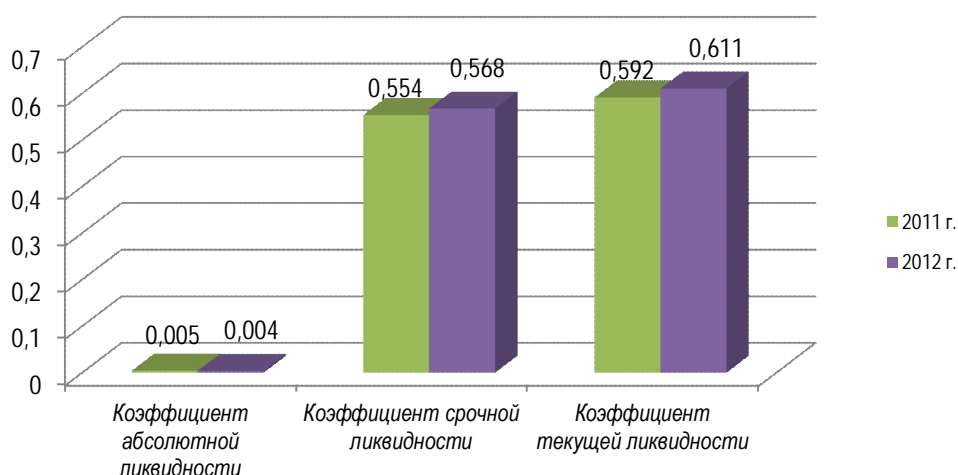
Показатели	2011 г.	2012 г.	Отклонение
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,005	0,004	-0,001
Коэффициент срочной ликвидности	0,554	0,568	0,014
Коэффициент текущей ликвидности	0,592	0,611	0,019

Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности) по состоянию на 31.12.2012 составил 0,004. Значение данного коэффициента показывает, что абсолютно ликвидные активы предприятия по состоянию на 31.12.2012 способны покрыть краткосрочные обязательства на 0,4%.

Коэффициент срочной ликвидности по состоянию на 31.12.2012 составил 0,568 и показывает, что наиболее ликвидная часть оборотного капитала (денежные средства, краткосрочная дебиторская задолженность и краткосрочные финансовые вложения) предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства на 56,8%.

Коэффициент текущей ликвидности определяет достаточность всех оборотных средств Общества для погашения краткосрочных обязательств. По состоянию на 31.12.2012 он составил 0,611. Данный коэффициент показывает, что оборотный капитал предприятия способен покрыть краткосрочные обязательства на 61,1%.

Диаграмма 8.2.3.1

Динамика ликвидности**Показатели структуры капитала ОАО «ДЭК»**

Показатели	2011 г.	2012 г.	Отклонение
Коэффициент автономии	0,796	0,783	-0,013
Соотношение собственного и заемного капитала	0,086	0,081	-0,006

Коэффициент автономии характеризует долю активов предприятия, сформированных за счет собственных средств. По состоянию на 31.12.2012 значение коэффициента составило 0,783. Таким образом, все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 78,3%.

Соотношение заемного и собственного капитала – определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств компании к собственным. По состоянию на 31.12.2012 значение показателя составило 0,081.

В отчетном периоде уменьшение коэффициента связано с уменьшением объема заемных средств.

Показатели рентабельности ОАО «ДЭК»

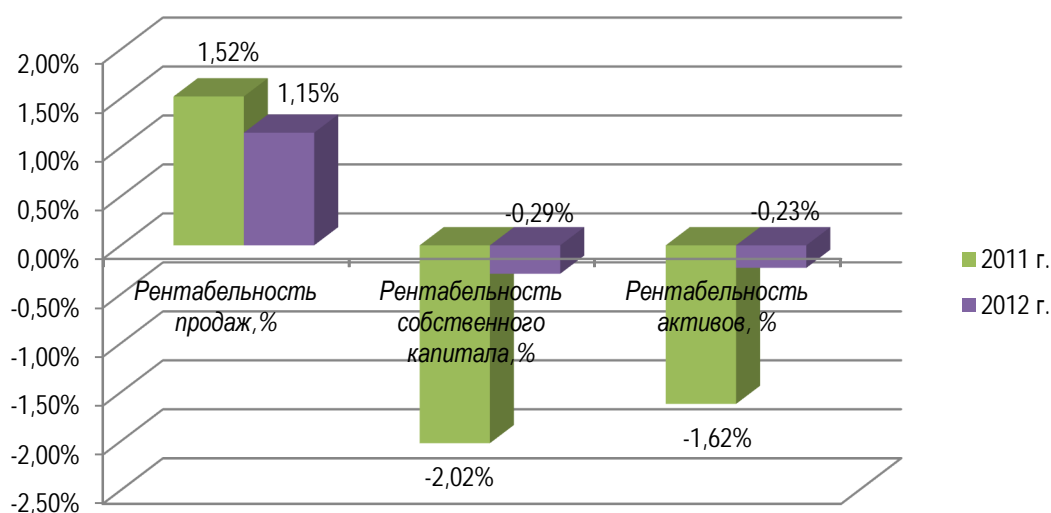
Показатели	2011 г.	2012 г.	Отклонение
Рентабельность продаж, %	1,52%	1,15%	-0,37%
Рентабельность собственного капитала, %	-2,02%	-0,29%	1,73%
Рентабельность активов, %	-1,62%	-0,23%	1,39%

Коэффициент рентабельности продаж показывает долю прибыли от продаж в общем объеме продаж предприятия. Положительное значение коэффициента свидетельствует о прибыльности бизнеса Общества по основному виду деятельности. По состоянию на 31.12.2012 значение показателя составило 1,15%.

Рентабельность собственного капитала показывает долю чистой прибыли от использования собственных средств предприятия. Значение коэффициента по состоянию на 31.12.2012 составило (-)0,29% за счет получения Обществом убытка в отчетном периоде в сумме (-)113 893.

Рентабельность активов Общества показывает долю чистой прибыли от использования активов предприятия. В 2012 году значение показателя составило (-)0,23% вследствие получения убытка по итогам 2012 года.

Диаграмма 8.2.3.2



Показатели деловой активности ОАО «ДЭК»

Показатели	2011 г.	2012 г.	Отклонение
Динамика дебиторской задолженности	15,85%	14,26%	-1,60%
Динамика кредиторской задолженности	13,91%	23,68%	9,78%
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,90%	0,84%	-0,07%

Показатель динамики дебиторской задолженности (краткосрочной и долгосрочной) по состоянию на 31.12.2012 составил 14,26%.

Значение показателя динамики краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012 составило 23,68%.

Соотношение дебиторской (долгосрочной и краткосрочной) и краткосрочной кредиторской задолженности (без кредитов) Общества по состоянию на 31.12.2012 составило 0,84.

8.2.4. Анализ структуры и динамики чистых активов

В целях контроля исполнения положений ст. 35 Федерального закона «Об акционерных обществах» проведен расчет стоимости чистых активов Общества за 2012 г. в соответствии с Приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29.01.2003 № 10н/03-6/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ».

тыс. руб.

Анализ структуры и динамики чистых активов в 2012 году

	Код стр.	на 01.01.2012	на 31.12.2012
I. АКТИВЫ			
Нематериальные активы	1110	0	0
Основные средства	1150	1 128 184	1 110 014
Незавершенное строительство	1151	235 502	250 585
Доходные вложения в материальные ценности	1160	278 085	277 776
Долгосрочные финансовые вложения	1170	41 962 619	41 816 061
Прочие внеоборотные активы (в т.ч. отложенные налоговые активы)	1180+1190	48 252	27 674
Запасы	1210	131 426	110 231
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 781	198

Дебиторская задолженность (долгосрочная)	1231	84 770	73 913
Дебиторская задолженность (краткосрочная)	1232	5 117 585	5 870 096
Краткосрочные финансовые вложения	1240	0	0
Денежные средства	1250	49 936	39 286
Прочие оборотные активы	1260	130 651	264 204
ИТОГО АКТИВЫ, принимаемые к расчету		49 170 791	49 840 038
II. ПАССИВЫ			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	0	0
Прочие долгосрочные обязательства включая величину ОНО	1420+1450	717 627	417 072
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	3 378 000	3 143 000
Кредиторская задолженность	1520	5 754 316	7 117 016
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	0	0
Резервы предстоящих расходов и платежей	1540	190 507	146 580
Прочие краткосрочные обязательства	1550	0	0
ИТОГО ПАССИВЫ, исключаемые из стоимости активов		10 040 450	10 823 668
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ		39 130 341	39 016 370
УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ		17 223 108	17 223 108

По состоянию на 31.12.2012 стоимость чистых активов составила 39 016 370 тыс. руб., с начала отчетного периода снижение стоимости чистых активов составило 113 971 тыс. руб. или на 0,03%. Снижение стоимости чистых активов в отчетном периоде связано с получением Обществом убытка в 2012 году.

Размер чистых активов на 31.12.2012 выше размера уставного капитала на 21 793 262 тыс. руб. Риски, определенные требованиями ст. 35 Федерального закона «Об акционерных обществах», у ОАО «ДЭК» отсутствуют.

8.3. АНАЛИЗ РИСКОВ И СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Для целей своевременного выявления рисков, их анализа и разработки мероприятий по нивелированию 10.10.2012 Советом директоров ОАО «ДЭК» утвержден Реестр стратегических рисков (Протокол от 12.10.2012 № 165), а также определен политика в области внутреннего контроля и управления рисками.

В соответствии с принятыми решениями, в отношении ОАО «ДЭК» определены следующие ключевые риски:

- неэффективность деятельности энергосбытовых филиалов;
- снижение выручки от продажи э/э, мощности;
- рост дебиторской задолженности за поставку э/э и мощности;
- неблагоприятные изменения/нарушения законодательства;
- задержки и ошибки при принятии управленческих решений;
- риски краткосрочной ликвидности;
- неэтичные или незаконные действия сотрудников.

В отношении выделенных ключевых рисков, в ОАО «ДЭК» определены факторы, влияющие на возникновение риска, сформулированы мероприятия по управлению данными факторами на основе критериев SMART, определены ответственные лица, сроки исполнения, ожидаемые результаты, форматы отчетности по исполнению.

Система управления рисками ОАО «ДЭК» направлена на превентивное выявление и реагирование на риски с целью снижения неэффективных затрат и негативных последствий.

9. ДОЛЯ РЫНКА, МАРКЕТИНГ И ПРОДАЖИ

9.1. ПОКАЗАТЕЛИ ПРОДАЖ В НАТУРАЛЬНОМ И ДЕНЕЖНОМ ВЫРАЖЕНИИ

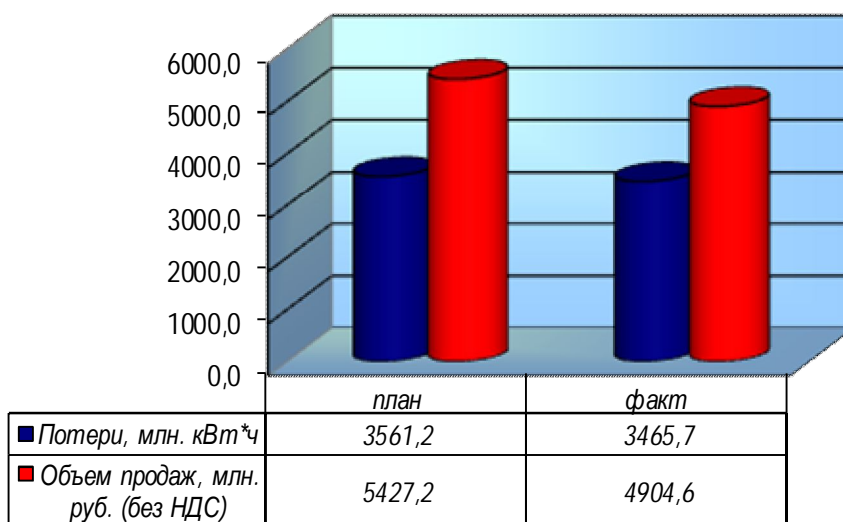
Объем продаж электроэнергии на розничном рынке за 2012 г. составил 25 757 млн. кВт*ч на сумму 53 898,8 млн. руб. (без НДС) при плане 25 286,3 млн. кВт*ч на сумму 55 511,3 млн. руб. (без НДС), в том числе:

- доходы от компенсации потерь – 3 465,7 млн. кВт*ч на сумму 4 904,6 млн. руб. – снижение к плану на 95,5 млн. кВт*ч (- 522,6 млн. руб.);
- полезный отпуск конечным потребителям – 22 291,4 млн. кВт*ч на сумму 48 994,2 млн. руб. – рост к плановому показателю на 566,3 млн. кВт*ч (- 1089,9 млн. руб.).

Графическое изображение объема продаж потерь электроэнергии в 2012 г. представлено на Диаграмме 9.1.1:

Диаграмма 9.1.1

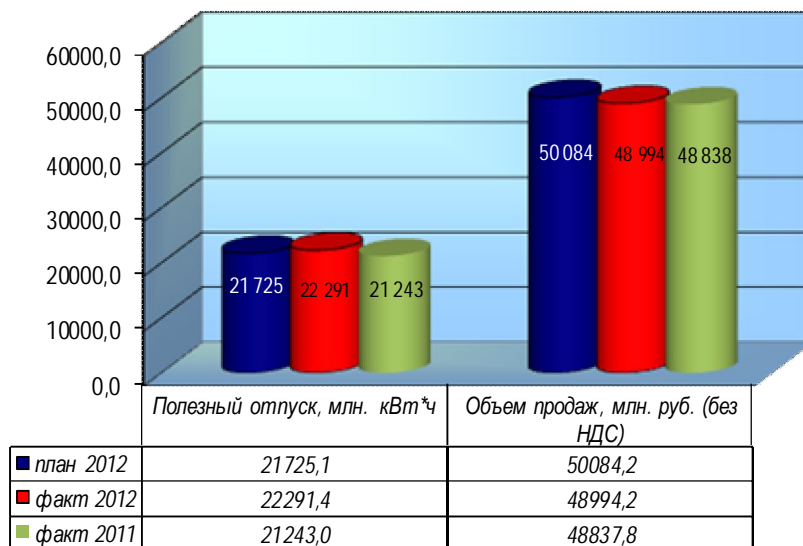
Доходы от компенсации потерь за 2012 год



Графическое изображение объема полезного отпуска электроэнергии в 2012 г. представлено на Диаграмме 9.1.2:

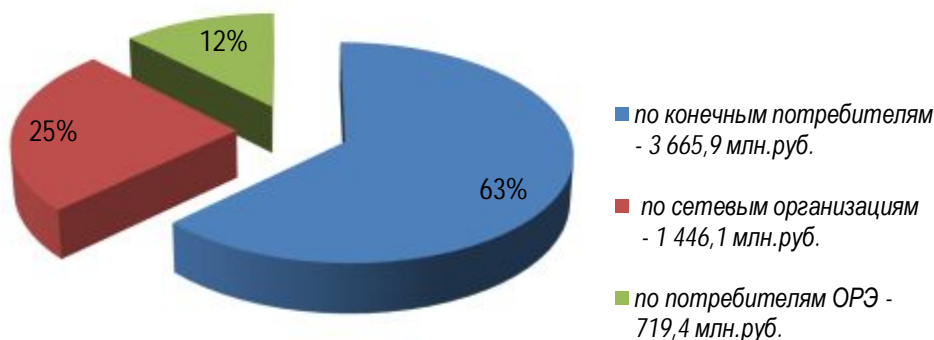
Диаграмма 9.1.2

Доходы от продажи э/э собственным потребителям за 2012 год



Величина дебиторской задолженности за электроэнергию по состоянию на 31.12.2012 составила 5 831,4 млн. руб. Графическое изображение структуры дебиторской задолженности по электроэнергии представлено в диаграмме 9.1.3:

Диаграмма 9.1.3

Дебиторская задолженность за электроэнергию по состоянию на 31.12.2012

Снижение дебиторской задолженности за 2012 год (конечные потребители и компенсация потерь) составило 449 млн. руб., в том числе: по конечным потребителям – на 477 млн. руб., в том числе по ОПП – 367 млн. руб. или 77% (ОАО «Оборонэнергосбыт» – 166 млн. руб., ООО «Русэнергоресурс» – 53 млн. руб.), а также по отрасли Промышленность – 243 млн. руб. или 51%.

Прирост дебиторской задолженности за 2012 год по компенсации потерь составил 28 млн. руб.

Прирост дебиторской задолженности за 2012 год по потребителям на ОРЭ составил 525 млн. руб. (в том числе по ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» – (+) 501 млн. руб.).

В разрезе филиалов дебиторская задолженность (конечные потребители и компенсация потерь) на 31.12.2012г. сложилась следующим образом:

- филиал Дальэнегосбыт – 2 342 млн. руб.;
- филиал Хабаровскэнергосбыт – 1 800 млн. руб.;
- филиал Энергосбыт ЕАО – 179 млн. руб.;
- филиал Амурэнергосбыт – 790 млн. руб.

9.2. Взаимоотношения Общества с его основными поставщиками, конкурентные преимущества

Основные поставщики электрической энергии и мощности:

- ОАО «ДГК»;
- ОАО «РусГидро».

ОАО «ДЭК» ведет постоянное взаимодействие с ОАО «ДГК» и ОАО «РусГидро» как с поставщиками электроэнергии и мощности на ОРЭМ. В ходе взаимодействия решаются вопросы по:

- планированию покрытия электропотребления;
- взаиморасчету за электроэнергию и мощность.

В качестве основных факторов конкурентоспособности ОАО «ДЭК» перед другими компаниями, осуществляющими энергосбытовую деятельность в регионе, можно выделить следующие:

- многолетнее добросовестное сотрудничество с потребителями и наличие собственной клиентской базы, наличие статуса Гарантирующего поставщика;
- разветвленная региональная сеть обслуживания потребителей;
- квалифицированный, опытный штат сотрудников и менеджеров;
- значительный опыт энергосбытовой деятельности, отлаженные бизнес-процессы взаимодействия с потребителями;
- наличие Стандарта обслуживания клиентов.

10. ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

10.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА В ОБЛАСТИ ЗАКУПОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Политика ОАО «ДЭК» в области закупочной деятельности осуществляется в целях обеспечения целевого и эффективного расходования денежных средств Общества, а также получения экономически обоснованных затрат.

В 2012 году система закупок ОАО «ДЭК» строилась в соответствии со следующими основными требованиями и документами, регламентирующими закупочную деятельность Общества:

- Положение о закупках продукции для нужд ОАО «ДЭК» – утверждено решением Совета директоров Общества от 11.07.2012 (Протокол № 157), введено в действие Приказом ОАО «ДЭК» от 20.07.2012 № 178 «А»;
- Регламент формирования Годовой комплексной программы закупок и отчетности для нужд ОАО «ДЭК» – утвержден решением Совета директоров Общества от 11.07.2012 (Протокол № 157), введен в действие приказом ОАО «ДЭК» от 20.07.2012 № 379 «А»;
- Регламент организации и проведения закупок для нужд ОАО «ДЭК», стоимость которых не превышает 100 000/500 000 руб. без НДС – утвержден решением Совета директоров Общества от 11.07.2012 (Протокол № 157), введен в действие приказом ОАО «ДЭК» от 20.07.2012 № 377 «А»;
- Положение об организации и проведении экспертной оценки предложений участников регламентированных закупок товаров, работ и услуг для нужд ОАО «ДЭК» – утверждено решением Совета директоров Общества от 11.07.2012 (Протокол № 157);
- Положение о Центральной закупочной комиссии и закупочных комиссиях ОАО «ДЭК» – утверждено решением Совета директоров Общества от 08.08.2012 (Протокол № 160);
- Годовая комплексная программа закупок ОАО «ДЭК» на 2012 г. – утверждена решением Совета директоров ОАО «ДЭК» от 30.03.2012 (Протокол № 149), введена в действие приказом ОАО «ДЭК» от 10.04.2012 № 172 «А»;
- Регламент формирования, согласования и утверждения сметной документации ОАО «ДЭК» – утвержден решением Совета директоров ОАО «ДЭК» от 24.11.2009 (Протокол № 87).

Извещения, закупочная документация и информация о результатах закупок публиковались в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на сайте <http://www.zakupki.gov.ru>, на сайте ОАО «ДЭК» <http://www.dvec.ru/> в разделе «Закупки» и на едином Интернет-ресурсе <http://www.b2b-energo.ru/>.

10.2. ПРИМЕНЯЕМЫЕ СПОСОБЫ ЗАКУПОК И УСЛОВИЯ ИХ ВЫБОРА

При осуществлении регламентированных конкурентных закупочных процедур в 2012 году ОАО «ДЭК» применялись открытые процедуры: конкурсы, запросы предложений, запросы цен. Кроме того, проводились закупки способом «единственный источник». Выбор способа закупок осуществлялся в соответствии с Положением о закупках продукции для нужд ОАО «ДЭК», в рамках утвержденной Советом директоров ОАО «ДЭК» ГКПЗ ОАО «ДЭК» на 2012 год, а также по решениям ЦЗК ОАО «ДЭК».

10.3. ПРИМЕНЕНИЕ ЭЛЕКТРОННОЙ КОММЕРЦИИ

В соответствии с Годовой комплексной программой закупок ОАО «ДЭК» на 2012 год, а также решениями ЦЗК ОАО «ДЭК» в отчетном периоде было запланировано проведение 91 закупки на сумму 234 143 руб. без НДС. Анализ использования ресурса www.b2b-energo.ru показывает, что из всего объема закупок, проведенных с использованием инструментов данного ресурса признаны состоявшимися 39 закупок с итоговой стоимостью 115 093 руб. без учета НДС

Остальные закупки не состоялись по различным причинам, основные из которых:

- полное отсутствие предложений от потенциальных участников, либо подача только одного предложения;
- несоблюдение требований порядка предоставления предложений Заказчику, установленного в закупочной документации для использования на электронной площадке.

10.4. Порядок формирования и реализации ГКПЗ ОАО «ДЭК»

ГКПЗ ОАО «ДЭК» на 2012 г. была сформирована по видам деятельности и по форме в соответствии с Положением о закупках продукции для нужд ОАО «ДЭК», утверждена решением Совета директоров ОАО «ДЭК» 30.03.2012 (Протокол № 149) и введена в действие Приказом ОАО «ДЭК» от 10.04.2012 № 172 «А».

За 12 месяцев 2012 года для нужд ОАО «ДЭК» проведено 223 закупочных процедур на сумму 1 134 140,02 тыс. руб. с НДС, в том числе:

- для текущих производственной деятельности: 179 закупок на сумму 1 007 298,58 тыс. руб. с НДС;
- для инвестиционной деятельности (ТПИР и Новое строительство): 44 закупок на сумму 126 841,44 тыс. руб. с НДС.

Таблица 10.4.1

Исполнение ГКПЗ ОАО «ДЭК» по видам деятельности за 2012 г.

Вид деятельности	Кол-во закупок, шт.		Плановая стоимость по ГКПЗ, тыс. руб. с НДС	Плановая стоимость по проведенным состоявшимся закупкам, тыс. руб. с НДС	Итоговая цена победителей тыс. руб. с НДС
	План (годовой по ГКПЗ)	Факт (за отчетный период)			
1. Энергоремонтное производство					
Раздел 1.1. Закупка услуг под программу энергоремонтного производства	7	7	8 891,89	8 891,89	7 761,14
Раздел 1.2 Закупка оборудования и материалов под программу энергоремонтного производства	0	0	0,00	0,00	0,00
Итого ЭРП:	7	7	8 891,89	8 891,89	7 761,14
2. Инвестиции					
2.1 Капитальное строительство					
Раздел 2.1.1. Закупка услуг под программу капитального строительства	0	0	0,00	0,00	0,00
Раздел 2.1.2 Закупка материалов и оборудования под программу капитального строительства	0	0	0,00	0,00	0,00
Итого КС:	0	0	0,00	0,00	0,00
2.2. Техническое перевооружение и реконструкция					
Раздел 2.2.1 Закупка услуг под программу технического перевооружения и реконструкции	16	14	80 185,37	76 999,37	69 509,94
Раздел 2.2.2 Закупка материалов и оборудования под программу технического перевооружения и реконструкции	12	10	31 613,50	26 297,13	24 614,69
Итого ТПИР:	28	24	111 798,86	103 296,49	94 124,62

Итого Инвестиции:	28	24	111 798,86	103 296,49	94 124,62
3. Закупки в области информационных технологий (инвестиции)					
Раздел 3.1 Закупки услуг в области информационных технологий	1	1	1 888,00	1 888,00	1 823,79
Раздел 3.2 Закупки материалов в области информационных технологий	19	19	32 652,25	32 652,25	30 893,03
Итого ИТ-инвестиции:	20	20	34 540,25	34 540,25	32 716,82
4. Закупки в области информационных технологий (прочие)					
Раздел 4.1 Закупки услуг в области информационных технологий (прочие)	13	13	24 385,76	24 385,76	24 268,40
Раздел 4.2 Закупки материалов в области информационных технологий (прочие)	38	37	59 660,64	59 471,84	54 572,18
Итого ИТ-прочие:	51	50	84 046,40	83 857,60	78 840,58
5. Эксплуатационные расходы					
Раздел 5.1 Закупки услуг на эксплуатационные расходы	8	8	62 521,76	62 521,76	61 051,65
Раздел 5.2 Закупки материалов и оборудования на эксплуатационные расходы	30	30	48 259,55	48 259,55	47 215,18
Итого ЭРП:	38	38	110 781,30	110 781,30	108 266,83
6. Закупка топлива					
Итого Топливо:	0	0	0,00	0,00	0,00
7. НИОКР и прочие консультативные услуги					
Итого НИОКР:	0	0	0,00	0,00	0,00
8. Продукция административно-хозяйственного назначения					
Итого АХН:	29	29	34 996,08	34 996,08	34 410,62
9. Общесистемные закупки					
Итого ОСУ:	0	0	0,00	0,00	0,00
10. Прочие закупки					
Итого Прочие:	61	55	1 086 676,24	946 132,34	778 019,40
Всего	234	223	1 471 731,03	1 322 495,96	1 134 140,02

Таблица 10.4.2

Эффективность проведенных закупок за 12 месяцев 2012 года

Вид деятельности	Плановая стоимость закупок, тыс. руб. с НДС	Итоговая стоимость закупок, тыс. руб. с НДС	Простая экономическая эффективность	
			тыс. руб. (стол.2-стол.3)	% (стол.4/стол.2)х100
1. Энергоремонтное производство				
Раздел 1.1. Закупка услуг под программу энергоремонтного производства				
Итого услуг под программу ЭРП	8 891,89	7 761,14	1 130,75	12,72
Раздел 1.2. Закупка оборудования и материалов под программу энергоремонтного производства				
Итого оборудования и материалов под программу ЭРП	0,00	0,00	0,00	0,00

Итого под программу ЭРП	8 891,89	7 761,14	1 130,75	12,72
2. Инвестиции				
2.1. Капитальное строительство				
Раздел 2.1.1. Закупка услуг под программу капитального строительства				
Итого услуг под программу КС	0,00	0,00	0,00	0,00
Раздел 2.1.2. Закупка материалов и оборудования под программу капитального строительства				
Итого оборудования и материалов под программ КС	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого под программу КС	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Техническое перевооружение и реконструкция				
Раздел 2.2.1. Закупка услуг под программу технического перевооружения и реконструкции				
Итого услуг под программу ТПиР	76 999,37	69 509,94	7 489,43	9,73
Раздел 2.2.2. Закупка материалов и оборудования под программу технического перевооружения и реконструкции				
Итого оборудования и материалов под программу ТПиР	26 297,13	24 614,69	1 682,44	6,40
Итого под программу ТПиР	103 296,49	94 124,62	9 171,87	8,88
Итого под программу инвестиций	103 296,49	94 124,62	9 171,87	8,88
3. Закупки в области информационных технологий				
Раздел 3.1. Закупка услуг в области информационных технологий				
Итого услуг в области информационных технологий	1 888,00	1 823,79	64,21	3,40
Раздел 3.2. Закупки материалов в области информационных технологий				
Итого материалов в области информационных технологий	32 652,25	30 893,03	1 759,22	5,39
Итого в области информационных технологий	34 540,25	32 716,82	1 823,43	5,28
4. Закупки в области информационных технологий (прочие)				
Раздел 4.1. Закупка услуг в области информационных технологий (прочие)				
Итого услуг в области информационных технологий	24 385,76	24 268,40	117,36	0,48
Раздел 4.2. Закупки материалов в области информационных технологий (прочие)				
Итого материалов в области информационных технологий	59 471,84	54 572,18	4 899,66	8,24
Итого в области информационных технологий	83 857,60	78 840,58	5 017,02	5,98
5. Эксплуатационные расходы				
Раздел 5.1. Закупки услуг на эксплуатационные расходы				
Итого услуг на эксплуатационные расходы	62 521,76	61 051,65	1 470,10	2,35
Раздел 5.2. Закупки материалов и оборудования на эксплуатационные расходы				
Итого материалов на эксплуатационные расходы	48 259,55	47 215,18	1 044,37	2,16
Итого на эксплуатационные расходы	110 781,30	108 266,83	2 514,47	2,27
6. Топливо				
Итого топливо	0,00	0,00	0,00	0,00
7. НИОКР и прочие консультационные услуги				
Итого НИОКР и прочие консультационные услуги	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Продукция административно-хозяйственного назначения				

Итого продукция административно-хозяйственного назначения	34 996,08	34 410,62	585,46	1,67
9. Общесистемные закупки				
Итого общесистемные закупки	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Прочие закупки				
Итого прочие закупки	946 132,34	778 019,40	168 112,94	17,77
Всего	1 322 495,96	1 134 140,02	188 355,94	14,24

10.5. ГОДОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА ОАО «ДЭК» О ЗАКУПОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Годовая отчетность ОАО «ДЭК» о закупочной деятельности по видам деятельности и по способам закупки за 2012 г. выполнялась посредством комплексной системы автоматизации закупочной деятельности (КСАЗД) в формате ежеквартального отчета о проведенных закупках в соответствии с Положением о закупках продукции для нужд ОАО «ДЭК».

10.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ ГКПЗ, СФОРМИРОВАННЫХ НА 2013 ГОД

Общая планируемая стоимость закупок по ГКПЗ 2013 года составляет 1 141 311 067,6 руб.*, из них:

- закупки для реализации производственных программ и обеспечения эксплуатации – 1 046 240 852,6 руб.;
- закупки для обеспечения нового строительства и технического перевооружения и реконструкции – 95 070 215 руб.

В ГКПЗ запланировано:

- открытых конкурсов – 10 процедур на сумму 66 775,6 тыс. руб., что составляет 5,9 % от всех запланированных закупок;
- открытых запросов цен – 53 процедуры на сумму 52 374,3 тыс. руб., что составляет 4,6% от всех запланированных закупок;
- открытых запросов предложений – 102 процедуры на сумму 880 592,8 тыс. руб., что составляет 77,2% от запланированных закупок;
- открытых конкурентных переговоров – 0 процедур на сумму 0 тыс. руб., что составляет 0 % от всех запланированных закупок;
- закрытых запросов цен – 0 процедур на сумму 0 тыс. руб., что составляет 0% от всех запланированных закупок;
- закрытых запросов предложений – 10 процедур на сумму 37 523 тыс. руб., что составляет 3,3% от запланированных закупок;
- закрытых конкурентных переговоров – 0 процедур на сумму 0 тыс. руб., что составляет 0 % от всех запланированных закупок;
- закупок у «единственного источника» – 31 процедура на сумму 62 037,6 тыс. руб., что составляет 5,3% от всех запланированных закупок;
- нерегламентированных закупок – 242 процедуры на сумму 42 007,8 тыс. руб., что составляет 3,7 % от всех запланированных закупок (средняя стоимость нерегламентированной закупки составляет 173,6 тыс. руб.).

* Здесь и далее в разделе суммы указаны без учета НДС.

Закупки с использованием электронной торговой площадки www.b2b-energo.ru:

- в ГКПЗ запланировано 85 процедур с использованием электронной торговой площадки www.b2b-energo.ru на сумму 243 002,1 тыс. руб., что составляет 41,3 % от общего количества конкурентных регламентированных закупок, которых запланировано 206 процедуры на сумму 1 099 303,3 тыс. руб. (все закупки с неэлектронными способами не попадают в перечень Постановления Правительства РФ от 21.06.2012 № 616 «Об утверждении перечня товаров, работ и услуг, закупка которых осуществляется в электронной форме»).

11. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО

11.1. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Основные принципы кадровой политики Общества:

- поддержание эффективного функционирования и обеспечение динамики развития Общества за счет оптимальной численности и высокого профессионализма работников;
- сохранение высокопрофессиональных специалистов;
- формирование сплоченной, ответственной, высокопроизводительной команды, необходимой для решения задач, стоящих перед Обществом.

Главная цель кадровой политики – построение партнерских отношений с персоналом и эффективное управление им путем обеспечения благоприятных условий труда и возможности карьерного роста с учетом интересов всех категорий работников и социальных групп трудового коллектива.

11.2. СТРУКТУРА РАБОТАЮЩИХ ПО КАТЕГОРИЯМ

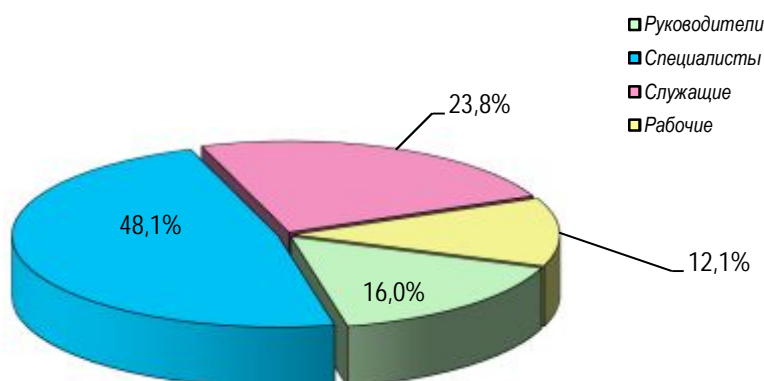
Списочная численность работников Общества в отчетном 2012 году составила 3 311 чел. (данные о количественном составе и структуре персонала представлены в Таблице 11.2.1 и на Диаграмме 11.2.1).

Таблица 11.2.1

	Всего сотрудников	Руководители	Специалисты	Служащие	Рабочие
ВСЕГО	3311	531	1592	788	400
%	100,0%	16,0%	48,1%	23,8%	12,1%
ИАО	443	132	247	8	56
Амурэнергосбыт	602	94	335	126	47
Дальэнергосбыт	1077	152	440	303	182
Энергосбыт ЕАО	178	29	86	49	14
Хабаровскэнергосбыт	1011	124	484	302	101

Диаграмма 11.2.1

СТРУКТУРА РАБОТАЮЩИХ ПО КАТЕГОРИЯМ



В сравнении с 2011 годом списочная численность работников Общества уменьшилась на 123 чел. Снижение численности произошло в связи с проведением мероприятий по оптимизации численности и организационной структуры Общества.

Динамика численности персонала Общества (по итогам 2011 г. и 2012 г.) по филиалам и Исполнительному аппарату управления представлена в Таблице 11.2.2 и на Диаграмме 11.2.2.

Таблица 11.2.2

	Всего сотрудников 31.12.2011	Всего сотрудников 31.12.2012	Динамика движения
ВСЕГО	3434	3311	-123
ИАУ	275	443	168
Амурэнергосбыт	637	602	-35
Дальэнергосбыт	1278	1077	-201
Энергосбыт ЕАО	184	178	-6
Хабаровскэнергосбыт	1060	1011	-49

Диаграмма 11.2.2



Динамика численности персонала Общества по категориям представлена в Таблице 11.2.3 и на Диаграмме 11.2.3.

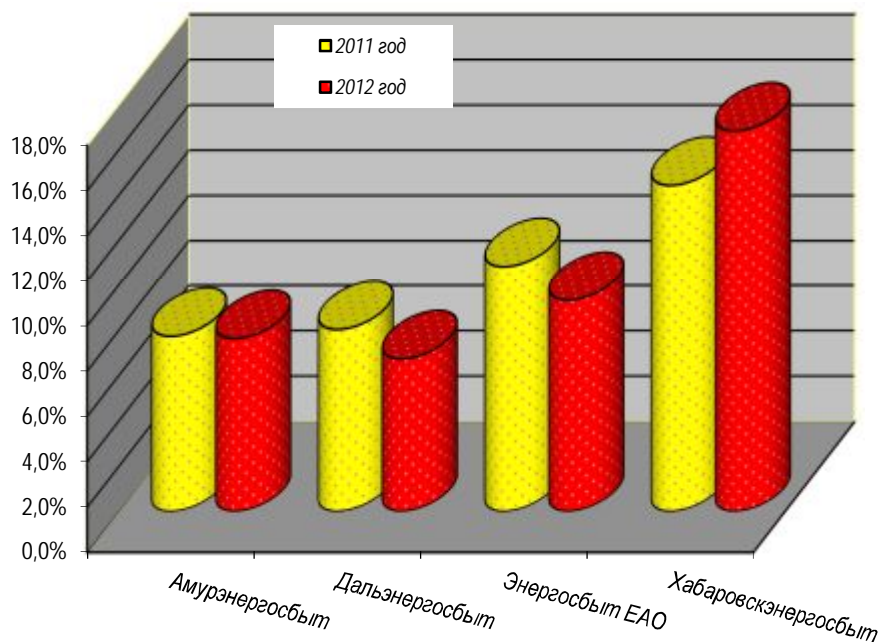
Таблица 11.2.3

	Всего сотрудников 31.12.2011	Всего сотрудников 31.12.2012	Динамика движения
ВСЕГО	3434	3311	-123
Руководители	589	531	-58
Специалисты	1650	1592	-58
Служащие	781	788	7
Рабочие	414	400	-14

Коэффициент текучести персонала по Обществу остался на уровне прошлого года и за 2012 год составил 11,1 %.

Среди филиалов самый высокий коэффициент текучести в филиале «Хабаровскэнергосбыт» (17,0%), наименьший – в филиале «Дальэнергосбыт» (6,7%).

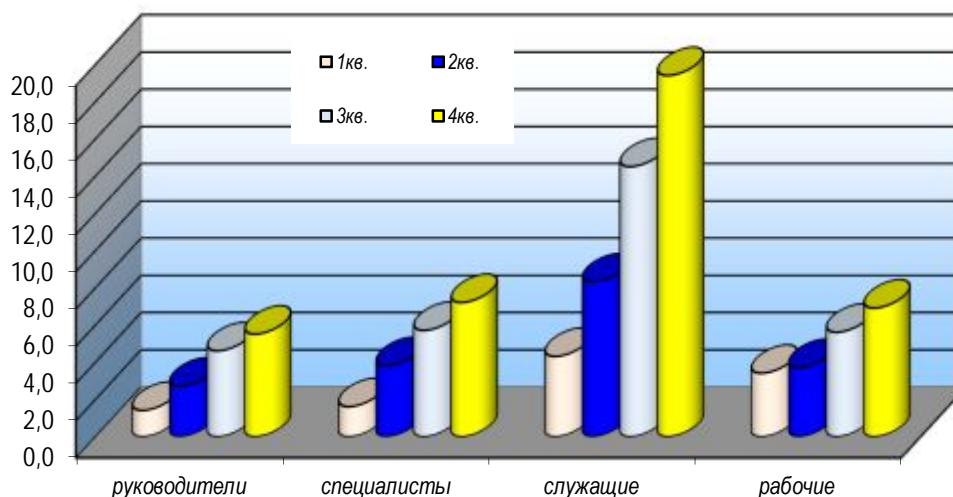
Диаграмма 11.2.3



Наибольшая текучесть в категории «Служащие» – 19,4%, наименьшая – среди «Руководителей» – 5,5%.

Диаграмма 11.2.4.

ДИНАМИКА ТЕКУЧЕСТИ ПЕРСОНАЛА ПО КАТЕГОРИЯМ



11.3. ВОЗРАСТНОЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ

Средний возраст работников ОАО «ДЭК» составляет 40,1 года.

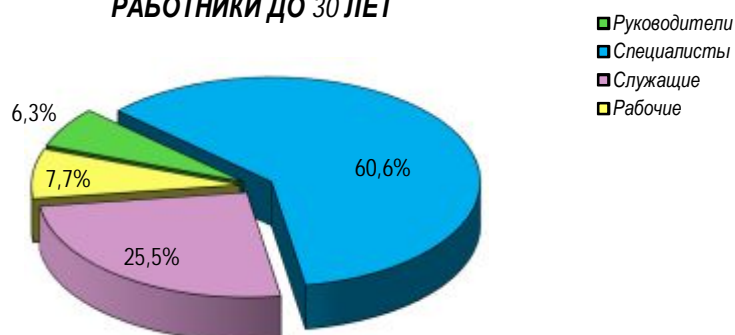
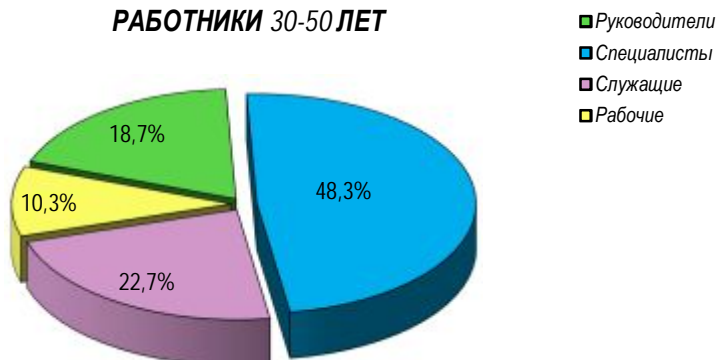
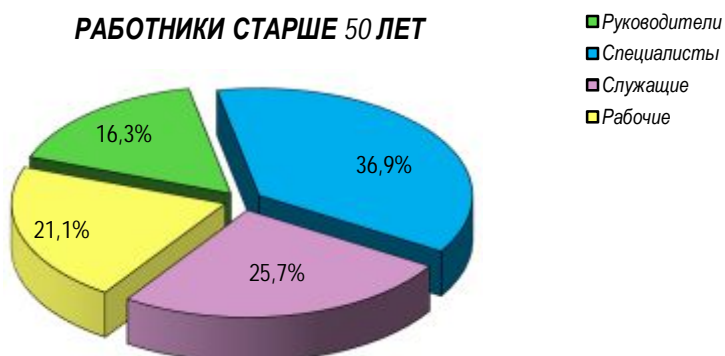
61,9% работников Общества в возрасте от 30 до 50 лет. Число работников до 30 лет – 17,3%, старше 50 лет – 20,8%, из них 40,3% – работники пенсионного возраста.

Распределение работников по возрастным группам по состоянию на 31.12.2012 представлено в Таблице 11.3.1, а также графически на Диаграмме 11.3.1.

Таблица 11.3.1

	Всего работников	До 30 лет	30-50 лет	Старше 50 лет
Всего работников	3311	573 17,3%	2050 61,9%	688 20,8%
Руководители	531	36	383	112
Специалисты	1592	347	991	254
Служащие	788	146	465	177
Рабочие	400	44	211	145

Диаграмма 11.3.1

РАБОТНИКИ ДО 30 ЛЕТ**РАБОТНИКИ 30-50 ЛЕТ****РАБОТНИКИ СТАРШЕ 50 ЛЕТ**

11.4. КАЧЕСТВЕННЫЙ СОСТАВ РАБОТНИКОВ (УРОВЕНЬ ОБРАЗОВАНИЯ)

Персонал ОАО «ДЭК» характеризуется достаточно высоким образовательным уровнем – образование имеют 85,8% работников, из них 69,0% – высшее образование.

Высокий уровень образования персонала обусловлен стратегией и корпоративной политикой Общества, основными направлениями которой являются качественный подбор персонала, эффективное использование профессиональных и деловых навыков работников, профессиональное развитие персонала.

Качественный состав персонала ОАО «ДЭК» на 31.12.2012 представлен в Таблице 11.4.1 и на Диаграммах 11.4.1, 11.4.2.

Таблица 11.4.1

	Списочная численность	Имеют образование	в том числе			
			высшее образование	среднее профессиональное образование	два высших образования	ученую степень
ВСЕГО	3311	2842	1776	882	179	5
ИАУ	443	416	295	57	60	4
Амурэнергосбыт	602	540	374	134	31	1
Дальэнергосбыт	1077	876	494	352	30	-
Энергосбыт ЕАО	178	145	83	45	17	-
Хабаровскэнергосбыт	1011	865	530	294	41	-

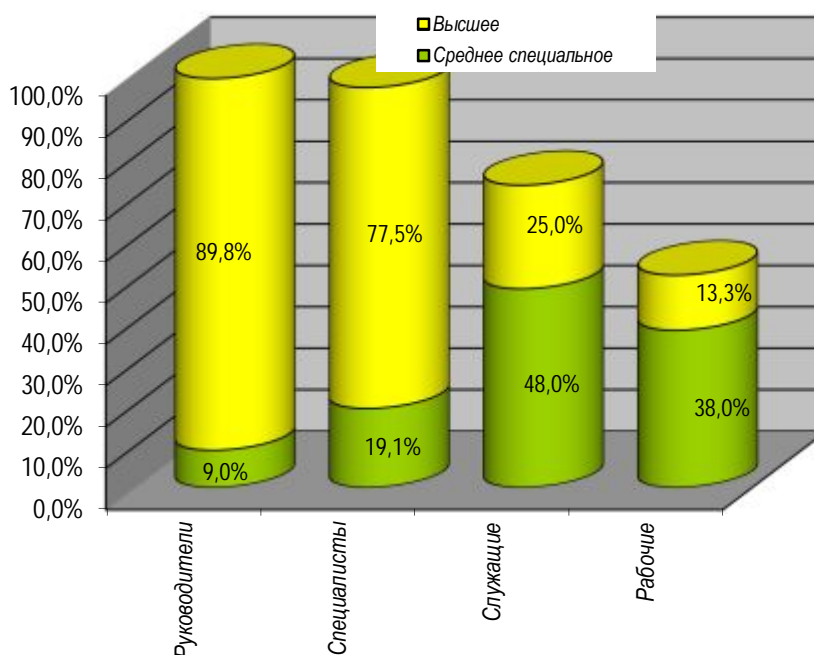
Диаграмма 11.4.1



Таблица 11.4.2

	Списочная численность	Имеют образование	в том числе			
			высшее образование	среднее профессиональное образование	два высших образования	ученую степень
ВСЕГО	3311	2842	1776	882	179	5
Руководители	531	525	404	48	68	5
Специалисты	1592	1 537	1 124	304	109	-
Служащие	788	575	195	378	2	-
Рабочие	400	205	53	152	-	-

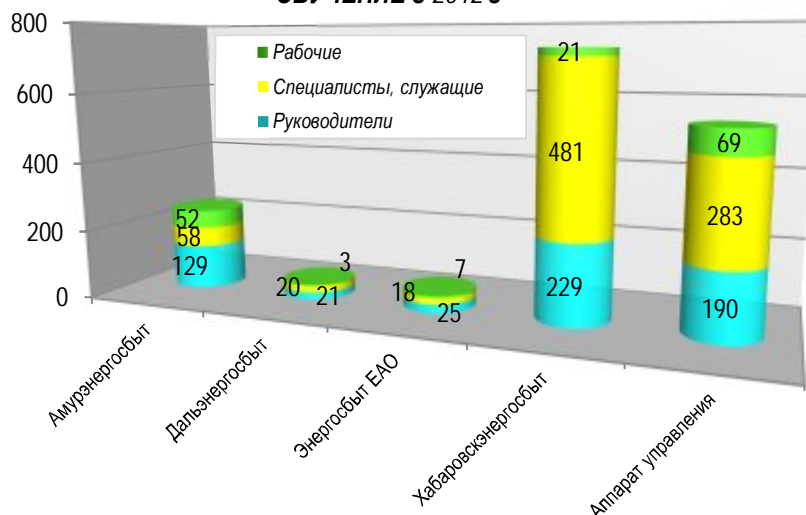
Диаграмма 11.4.2

УРОВЕНЬ ОБРАЗОВАНИЯ ПЕРСОНАЛА ПО КАТЕГОРИЯМ**11.5. ОБУЧЕНИЕ РАБОТНИКОВ**

Обучение работников ОАО «ДЭК» в 2012 году осуществлялась согласно утвержденным Правлением ОАО «ДЭК» «Планам профессиональной подготовки, переподготовки и повышения квалификации персонала ОАО «ДЭК» (филиалов ОАО «ДЭК» и Исполнительного аппарата ОАО «ДЭК»). Планы разрабатывались с учетом обязательных профессиональных требований, предъявляемых к каждой категории работников.

В течение 2012 года в лицензированных образовательных учреждениях различных форм собственности прошли обучение 1 606 работников ОАО «ДЭК» (51%).

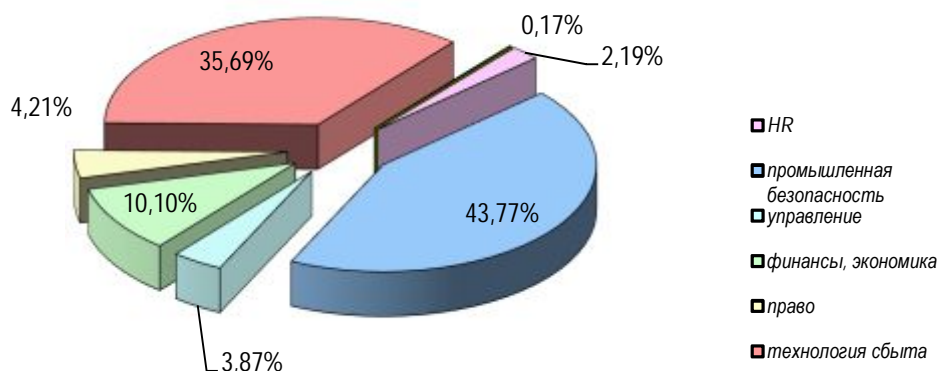
Диаграмма 11.5.1

КОЛИЧЕСТВО ПЕРСОНАЛА, ПРОШЕДШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ ОБУЧЕНИЕ в 2012 г

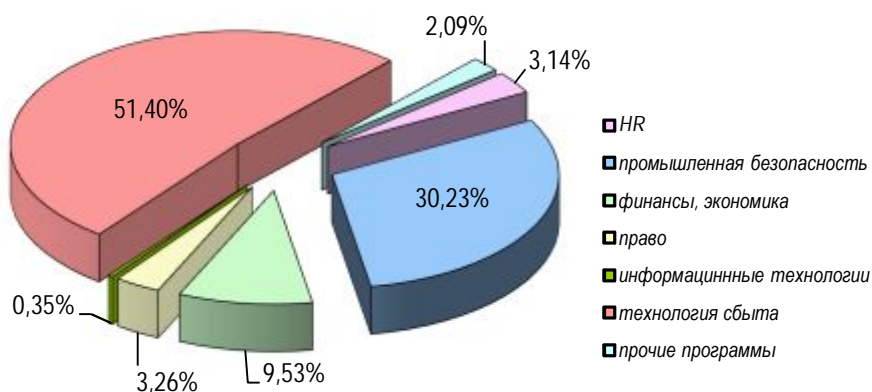
Основные направления профессионального обучения персонала – технология сбыта электроэнергии, право, экономика, финансы, HR, промышленная безопасность и дисциплины Ростехнадзора.

Диаграмма 11.5.2

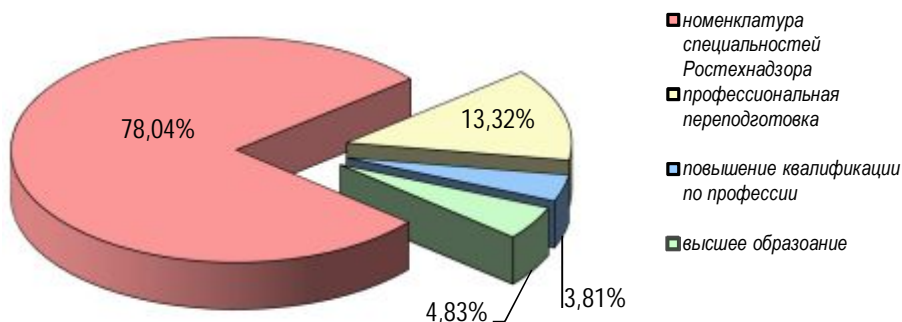
НАПРАВЛЕНИЯ ПОДГОТОВКИ ПЕРСОНАЛА КАТЕГОРИИ "РУКОВОДИТЕЛИ"



НАПРАВЛЕНИЯ ПОДГОТОВКИ ПЕРСОНАЛА КАТЕГОРИИ "СПЕЦИАЛИСТЫ, СЛУЖАЩИЕ"



НАПРАВЛЕНИЯ ПОДГОТОВКИ ПЕРСОНАЛА КАТЕГОРИИ "РАБОЧИЕ"



Суммарные затраты на обучение (профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации) работников Общества составили 5 434,53 тыс. руб. (102,72% выполнение плана), в т. ч. на обучение – 3 641,72 тыс. руб., на командировочные расходы – 1 792,82 тыс. руб. Затраты на обучение 1 работника составили 2 267,57 тыс. руб.

Широко использовались корпоративные формы обучения, в том числе с применением on-line технологий (в режиме реального времени). Всего в корпоративном обучении ОАО «ДЭК» приняли участие 1 104 работника Компании. Общие затраты на корпоративное обучение с учетом командировочных расходов составили 1 297,65 тыс. руб., затраты на обучение 1 работника по корпоративным программам – 1,175 тыс. руб. Кроме этого, 2 человека участвовали в корпоративных семинарах, организованных ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Корпоративное обучение в основном было направлено на совершенствование энергосбытовой деятельности ОАО «ДЭК» и эффективное исполнение законодательных и нормативных требований в электроэнергетике, а также управления человеческими ресурсами.

В рамках реализации Концепции подготовки специалистов энергосбытового направления деятельности на базе ДВФУ (г. Владивосток) проводилась целевая подготовка магистров по программе «Организация учета и реализации электроэнергии». В 2012 году защитили магистерскую диссертацию 6 человек, приняты на работу в ОАО «ДЭК» – 4 молодых специалиста (из 6 выпускников 2 призван в ряды вооруженных сил).

Кроме этого, 10 работников филиалов ОАО «ДЭК» – «Амурэнергосбыт», «Энергосбыт ЕАО» – получили первое высшее профессиональное образование по направлению «Электроэнергетика» на базе Энергетического института АмГУ.

11.6. ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

В течение отчетного периода соблюдались условия и порядок оплаты труда работников ОАО «ДЭК», установленные действующим трудовым законодательством и локальными нормативными актами.

Фонд оплаты труда персонала по основной деятельности ОАО «ДЭК» за 2012 год составил 1 685,8 млн. руб., перерасхода денежных средств по сравнению с плановыми показателями не допущено.

Снижение фактической величины затрат на оплату за 2012 год по сравнению с фактом 2011 года составило 0,8% и, в основном, обусловлено уменьшением среднесписочной численности на 123 чел. в связи с проведением мероприятий по оптимизации численности и организационной структуры, снижением размера текущего премирования на 1,5% по факту выполнения установленных показателей премирования.

Средняя заработная плата 1 работающего за отчетный период увеличилась на 3,2% по отношению к прошлому году и составила 44 029 руб. Рост средней заработной платы ниже уровня роста индекса потребительских цен (5,5%) обусловлен снижением размера текущего премирования (факт 2011 г. – 56,1%, факт 2012 г. – 54,6%).

Информация по средней заработной плате по категориям персонала за последние три года представлена в Таблице 11.6.1.

Таблица 11.6.1.,
руб.

	2010 г.	2011 г.	2012 г.	Отклонение			
				к 2010 г.		к 2011 г.	
				Абсолют + (-)	%	Абсолют + (-)	%
Руководители	73 352	78 479	84 190	10 838	114,8%	5 711	107,3%
Специалисты	38 523	41 862	43 004	4 481	111,6%	1 142	102,7%
Служащие	21 745	23 525	24 273	2 528	111,6%	748	103,2%
Рабочие	25 060	27 841	29 584	4 524	118,1%	1 743	106,3%
ИТОГО	39 152	42 657	44 029	4 877	112,5%	1 372	103,2%

В течение отчетного периода соблюдались условия и сроки выплаты заработной платы, установленные действующим Коллективным договором Компании на 2012 г. Согласно действующему Коллективному договору на 2012 г. и Трудовому Кодексу РФ выплата заработной платы производилась 2 раза в месяц.

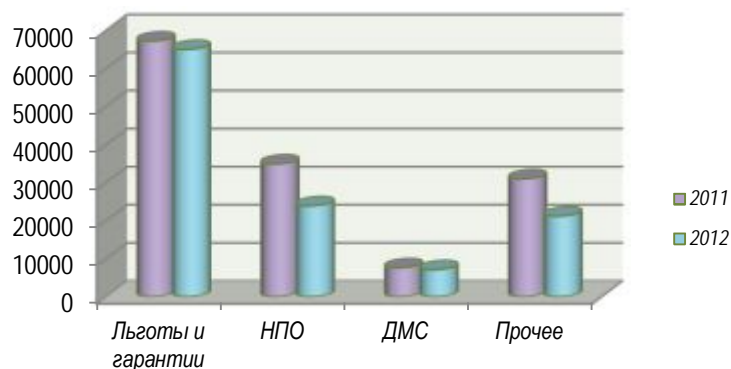
11.7. СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РАБОТНИКОВ

11.7.1. Социальные льготы и компенсации

Социальная деятельность ОАО «ДЭК» осуществляется в рамках Коллективного договора и социальных программ. За отчетный период перерасхода средств на социальное обеспечение не допущено. К уровню прошлого года расходы снизились на 16,7 %.

Диаграмма 11.7.1.1

**СТРУКТУРА РАСХОДОВ НА СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РАБОТНИКОВ ОАО «ДЭК»
ЗА 2011-2012 ГГ., ТЫС. РУБ.**

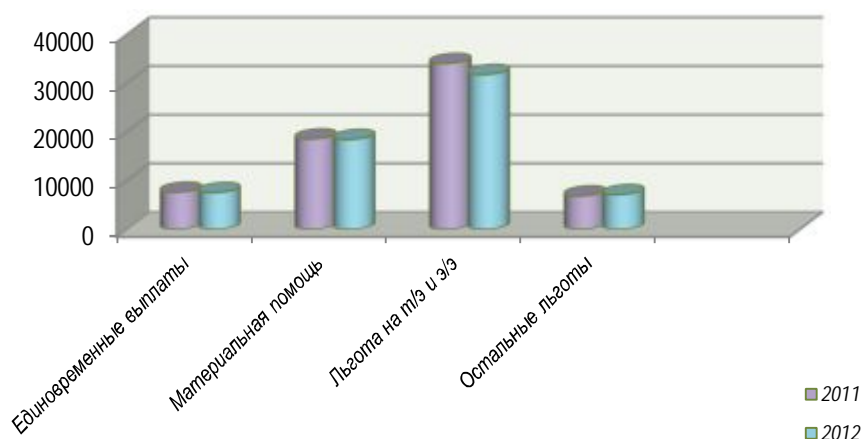


По структуре выплат социального характера за 2012 год:

- доля льгот составляет 55,4%;
- расходы на НПО – 20,4%;
- прочее использование прибыли – 18,1%;
- расходы по ДМС – 6,1%.

В рамках социального партнерства руководство Компании выполняет все принятые обязательства, закрепленные в Коллективном договоре ОАО «ДЭК».

Диаграмма 11.7.1.2

СТРУКТУРА ЛЬГОТ, ГАРАНТИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ ЗА 2011-2012 ГГ., ТЫС. РУБ.

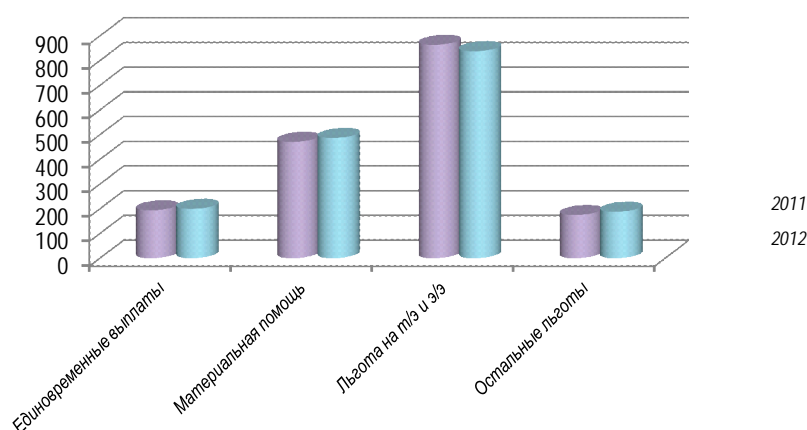
По структуре расходов на льготы, гарантии и компенсации доля выплат составляет:

- компенсация оплаты потребленной тепловой и электрической энергии (стоимости приобретенного угля, газа, дров) – 48,9%;
- материальная помощь – 28,4%;
- единовременные выплаты – 11,7%;
- остальные льготы – 11,0%.

Расходы Общества, связанные с выплатами льгот списочному составу, за анализируемый период снизились на 3,3% и за 2012 год составили 65,0 млн. руб. при плане 72,4 млн. руб. Снижение расходов к уровню прошлого года произошло в связи с изменением численности персонала.

По несписочному составу выплаты производились ко Дню защитника Отечества, к 8 марта, ко Дню Победы, ко Дню пожилого человека, ко Дню энергетика. Рост к уровню прошлого года составил 2,9%. Рост выплат обусловлен увеличением единовременной помощи к праздникам.

Диаграмма 11.7.1.3

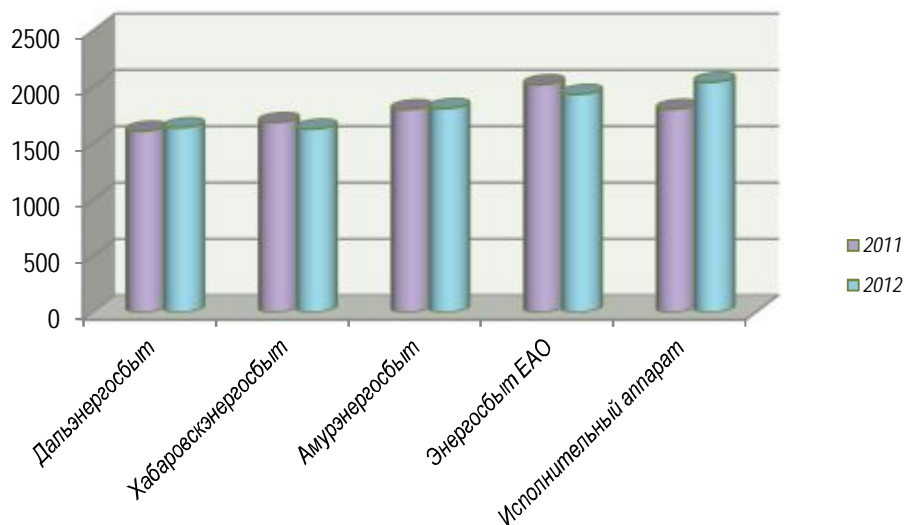
**СТРУКТУРА ЛЬГОТ, ГАРАНТИЙ И КОМПЕНСАЦИЙ ПО ОАО «ДЭК»
НА 1 РАБОТНИКА В МЕСЯЦ ЗА 2011-2012 ГГ., РУБ.**

Льгота на 1 работника в месяц за отчетный период выросла на 0,5% к уровню прошлого года и составила 1 712,9 руб., в том числе:

- компенсация оплаты потребленной тепловой и электрической энергии – 838 руб.;
- материальная помощь – 487 руб.;
- единовременные выплаты – 200 руб.;
- прочее (остальные льготы) – 187,9 руб.

Диаграмма 11.7.1.4

**АНАЛИЗ ВЫПЛАТ ЛЬГОТ НА 1 РАБОТНИКА ОАО «ДЭК» В РАЗРЕЗЕ ФИЛИАЛОВ ОАО «ДЭК»
ЗА 2011-2012 ГОДЫ, РУБ.**

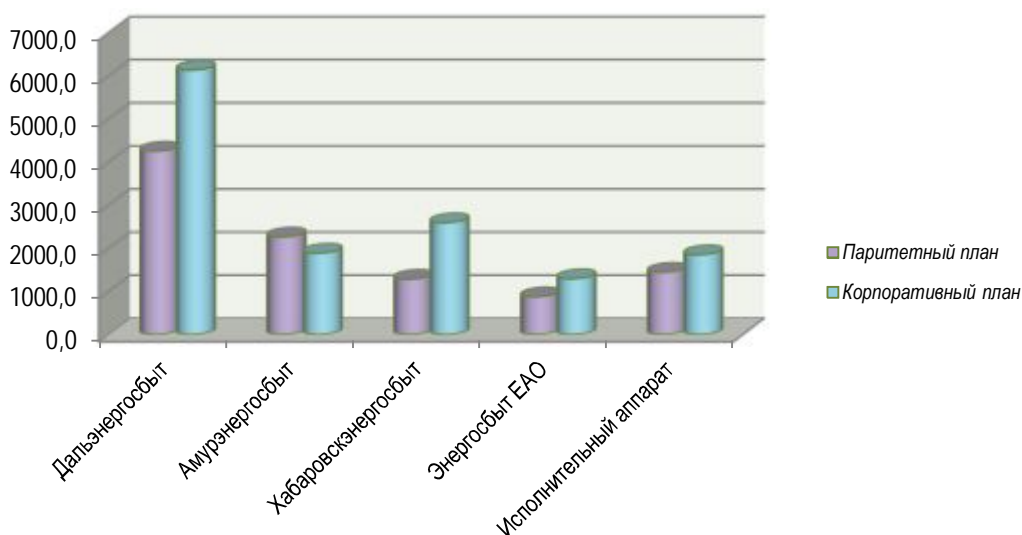


11.7.2. Негосударственное пенсионное обеспечение

Негосударственное пенсионное обеспечение работников Общества осуществлялось на основании утвержденной Советом директоров Общества Программы НПО ОАО «ДЭК» на 2012 год и в соответствии с Положением о негосударственном пенсионном обеспечении работников и заключенными договорами.

Диаграмма 11.7.2.1

СТРУКТУРА ПЕНСИОННЫХ ВЗНОСОВ ПО ФИЛИАЛАМ ОАО «ДЭК» ЗА 2012 ГОД, ТЫС. РУБ.



За отчетный период объем финансирования Программы негосударственного пенсионного обеспечения составил 24 643,0 тыс. руб., в том числе пенсионные взносы – 23 934,2 тыс. руб., целевые взносы – 708,8 тыс. руб. К уровню 2011 года объем финансирования НПО снизился на 31,5%. Снижение в 2012 году объема финансирования программы НПО связано с тем, что по состоянию на 01.01.2012 Общество имело значительные остатки нераспределенных денежных средств на солидарных счетах по договорам НПО. За отчетный период перерасход средств по взносам в негосударственный пенсионный фонд составил 300,0 тыс. руб., по причине проведения мероприятий

по оптимизации численности, что повлекло увольнение работников пенсионного и предпенсионного возраста, перед которыми Общество имело обязательства по НПО. По структуре пенсионных взносов доля взносов по паритетной схеме составляет 42,4 %, по корпоративным программам – 57,6 %.

За анализируемый период:

- В программе НПО ОАО «ДЭК» по паритетному плану участвовало 1 515 человек, что составляет 47,9% от среднесписочной численности. К уровню прошлого года численность участников программы сократилась на 14 чел. На счета участников за отчетный период зачислено пенсионных взносов в сумме 12 684,9 тысяч рублей.
- В программе НПО ОАО «ДЭК» «Поддерживающая накопительная» за счет средств предприятия формируются пенсионные накопления в НПФЭ для 1 119 сотрудников. На именные счета участников за отчетный период зачислено 12 138,4 тыс. руб. Численность участников Программы к уровню прошлого года увеличилась на 30 человек.
- За отчетный период по программе «Поддерживающая при выходе на пенсию» оформлено 35 негосударственных пенсий на сумму 5 948,0 тыс. руб. Средний размер негосударственной пенсии составил 2 832,4 рублей. К уровню прошлого года назначено на 12 негосударственных пенсий больше.

Оплата целевого взноса производилась по договорам негосударственного пенсионного обеспечения из расчета 3% от суммы перечисленных пенсионных взносов.

11.7.3. *Дополнительное медицинское обслуживание работников*

Дополнительное медицинское обслуживание работников осуществлялось по переходящим договорам добровольного медицинского страхования (ДМС), заключенным в 2011 году, и по договорам ДМС, заключенным в 2012 году. Численность застрахованных составила 2 858 человек (90,3% от среднесписочной численности).

11.8. *ОХРАНА ТРУДА*

Охрана труда сотрудников ОАО «ДЭК» организована в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации и другими нормативными актами.

Основными целями деятельности в области охраны труда в Обществе является обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности, предупреждение производственного травматизма и профессиональных заболеваний.

В ОАО «ДЭК» сложилась и действует система управления охраной труда, которая, являясь частью системы управления компанией, обеспечивает комплексный подход и единый порядок организации работ по охране труда на всех уровнях. Единая система управления охраной труда содержит комплекс положений, мероприятий и рекомендаций, устанавливающих единый порядок организации работы по охране труда, направленной на создание безопасных и здоровых условий труда работающих.

За счет средств Общества проведены мероприятия по охране труда на общую сумму 11 965,8 млн. руб.;

Аттестация рабочих мест по условиям труда – 895,0 тыс. руб.

Приобретение СИЗ – 886,0 тыс. руб.

Страхование работников от несчастных случаев (100% численности персонала Общества) – 877,8 тыс. руб.

Обучение персонала – 2308,0 тыс. руб.

Медицинские осмотры – 3627,1 тыс. руб.

В 2012 году осуществлены следующие мероприятия в области охраны труда:

1. В Обществе разработана и утверждена Программа мероприятий по улучшению и оздоровлению условий труда на 2013-2015 гг. в соответствии с действующими государственными нормативными требованиями.
2. Проведено обучение персонала по программе: Предэкзаменационная подготовка руководителей и специалистов энергетики» по курсу «Охрана труда» по теме: «Методы и приемы оказания первой помощи пострадавшим на производстве», включая отработку практических навыков по оказанию первой помощи на тренажере «ГОША».
3. В соответствии с действующими Программами обучения по охране труда, проведены обучение по охране труда и проверке знаний требований охраны труда постоянно действующими комиссиями по проверке знаний требований охраны труда. Члены комиссии прошли необходимое обучение и проверку знаний по охране труда в специализированных обучающих организациях.
4. Пересмотрены и утверждены инструкции по охране труда.
5. По результатам проведенных медицинских осмотров лиц с подозрением на профзаболевания не выявлено.
6. Работники обеспечивались сертифицированными средствами индивидуальной защиты в соответствии с Нормами бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, согласно утвержденного Перечня Норм обеспечения работников Общества специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты.

Формы государственной статистической отчетности в области охраны труда за 2012 год своевременно представлены в территориальные органы Росстата, а также в вышестоящие организации. Статистические данные показывают отсутствие в Обществе пожаров, смертельных несчастных случаев, профессиональных заболеваний, серьезных травм, что дает право считать риски не существенными.

11.9. БЛАГОТВОРИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Благотворительная деятельность в ОАО «ДЭК» осуществлялась на основании соответствующих решений Совета директоров Общества. Перерасхода средств не допущено.

В отчетном периоде ОАО «ДЭК» на постоянной основе оказывало благотворительную помощь:

- ФК НП «Луч-Энергия»;
- ДВОО ФСО «Энергия»;
- НО БФ «Северное Приморье».

12. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

Экологическая политика ОАО «ДЭК» разработана с учетом требований законов, экологической доктрины Российской Федерации и служит основой для деятельности предприятий Общества в части охраны окружающей среды.

Федеральным законом «Об охране окружающей природной среды» определяются правовые основы государственной политики в области охраны окружающей среды, обеспечивающие сбалансированное решение социально-экономических задач, сохранение благоприятной окружающей среды, биологического разнообразия и природных ресурсов в целях удовлетворения потребностей нынешнего и будущих поколений, укрепления правопорядка в области охраны окружающей среды и обеспечения экологической безопасности.

Основопологающими принципами экологической политики ОАО «ДЭК» являются:

- признание конституционного права человека на благоприятную окружающую среду;
- учет приоритета экологической безопасности как составной части национальной безопасности;
- ответственность за обеспечение охраны окружающей среды при развитии электроэнергетики в регионе;
- сокращение образования отходов производства и экологически безопасное обращение с ними;
- принятие предупредительных мер по ликвидации экологических негативных воздействий.

Цель, задачи и основные направления экологической политики ОАО «ДЭК»:

Целью экологической политики Общества является повышение уровня экологической безопасности, рост капитализации предприятия за счет обеспечения надежного и экологически безопасного производства, комплексного подхода к использованию природных энергетических ресурсов.

Достижение поставленной цели предусматривается на основе решения следующих задач:

- обеспечение стабильного экономического развития без ущерба для окружающей среды;
- выполнение природоохранных мероприятий;
- рациональное использование природных ресурсов;
- внедрение энерго- и ресурсосберегающих технологий;
- соблюдение допустимых пределов воздействия на окружающую среду;
- платность природопользования и возмещение вреда окружающей среде;
- повышение квалификации персонала, ответственного за экологическую безопасность производства;
- формирование экологической отчетности;
- намерено поддерживать сотрудничество с государственными и муниципальными органами власти, образовательными учреждениями, общественными организациями и группами.

Реализация экологической политики позволит:

- снизить негативное воздействие на окружающую среду;
- повысить конкурентоспособность электроэнергии на внешнем и внутреннем рынках;
- повысить капитализацию предприятия и его инвестиционную привлекательность;
- повысить уровень социальной ответственности Общества.

Для выполнения экологического законодательства в ОАО «ДЭК» проводятся следующие мероприятия:

1. Разработка проектов нормативов образования отходов и лимитов на их размещение с получением лимита на размещение отходов в Управлении ФС по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) сроком на 5 лет.
2. Производится расчет платы за негативное воздействия на окружающую среду и согласование в контролирующих органах.

3. Заключаются договора со специализированными организациями, имеющими лицензию на право деятельности на размещение и утилизацию производственных отходов и техническое обслуживание автотранспорта.

За отчетный период 2012 года проведен ряд мероприятий по охране окружающей среды:

1. В Обществе разработаны и согласованы в управлении Росприроднадзора паспорта опасных отходов для окружающей природной среды с установлением класса опасности для каждого отхода.
2. Разработаны Проекты нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР) сроком на 5 лет:

Управлением ФС по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Амурской области утверждены нормативы образования отходов и лимиты на их размещение на следующие площадки: Управление филиала и Благовещенское отделение, Бурейский участок Райчихинского отд. (пгт. Талакан), Свободненское отделение (г. Свободный), Свободненское отделение (п. Углегорск). Оплата по другим площадкам (20 площадок) производится сверхлимитная, лимиты не получены из-за того, что организации, принимающие отходы филиала не имеют соответствующих лицензий. Выбрать обслуживающую организацию с необходимой лицензией не предоставляется возможным, в виду отсутствия таковых на данных территориях. В филиале ОАО «ДЭК»-«Хабаровскэнергосбыт» в 9-ти подразделениях утверждены лимиты на размещение отходов до 2016 г., Росприроднадзор по Хабаровскому краю отказал в выдаче лимитов на размещение отходов 3-м отделениям филиала Хабаровскэнергосбыт в связи с отсутствием лицензии на вывоз и размещение отходов у предприятий, осуществляющих вывоз ТБО по договору. Экологические платежи считаются в пятикратном размере сверхлимитно.

Экологические платежи за использование природных ресурсов отражают фактические суммы выплат в бюджеты разных уровней, произведенные предприятием за загрязнение окружающей среды.

Таблица 12.1
тыс. руб.

Структура экологических платежей

№ п/п	Наименование платежей	АУП «ДЭК»	Филиал Амурэнерго- сбыт	Филиал Хабаровск- энергосбыт	Филиал Дальэнерго- сбыт	Филиал ЕАО энергосбыт	ОАО «ДЭК», всего
1	Плата за допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления) - всего	42,908	12,8	41,98	129,875	6,0	190,66
2	Плата за сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ (размещение отходов производства и потребления)	2,223	145,0	62,130	68,504	-	275,64
	ИТОГО	45,131	157,80	104,11	213,049	6,0	526,09
3	Средства (иски) и штрафы, взысканные в возмещение ущерба, причиненного нарушением природоохранного законодательства	-	-	-	-	-	

Оценка воздействия отходов на окружающую среду:

Для снижения содержания вредных веществ в сточных водах, Общество планирует и регулярно осуществляет уборку смета, а в зимний период – уборку и вывоз снега с территорий предприятий по согласованному размещению и обезвреживанию образованных предприятием отходов в соответствующих органах власти, а также разрабатывает и продлевает разрешительную документацию

(проекты ПДВ, ПНООЛР). Регулярно вносится нормативная плата за согласованные выбросы, сбросы и образовавшиеся отходы в управление Росприроднадзора.

Отходы, образующиеся на предприятии, представлены в твердой форме. Основная масса отходов (более 90 %), которая образуется на предприятиях Общества, мало токсична и относится к наименее вредным 4 и 5 классам опасности. Для обеспечения потребности в оперативных перевозках Общество эксплуатирует 257 единиц легкового автотранспорта. Вследствие проведения ежедневного обслуживания и текущего ремонта в специализированных центрах по обслуживанию автотранспорта, использование качественного топлива, выбросы в окружающую среду от передвижных источников не превышают нормы.

Анализ инвентаризации мест образования и хранения отходов позволяет сделать вывод о том, что отходы, образующиеся и хранящиеся на территории предприятия, не оказывают вредного воздействия на окружающую среду.

Мероприятия, направленные на снижение влияния образующихся отходов, на состояние окружающей среды:

1. Снижение количества отходов в филиалах Общества достигается за счет более рациональной организации труда персонала, более рационального использования и экономии материальных ресурсов, организационных мероприятий (инструктаж персонала, назначение ответственных по операциям обращения с отходами, организация селективного сбора отходов и др.), организации и дооборудования мест временного хранения отходов, отвечающих предъявленным требованиям по вывозу (с целью размещения, переработки и др.) ранее накопленных отходов.
2. Осуществление строгого контроля над состоянием автотранспортного парка Общества, который включает в себя организацию контроля токсичности автотранспортных средств, выходящих на линию.

Меры по предупреждению возможных аварийных ситуаций:

Во избежание причинения вреда окружающей среде негативными воздействиями, ОАО «ДЭК» соблюдает все требования в этой области при эксплуатации зданий и сооружений, обращении с опасными отходами производства и потребления, сбросами загрязняющих веществ.

Для снижения загрязнения окружающей среды неорганизованными ливневыми стоками осуществляется регулярная уборка территории, исключающая попадания опасных отходов в стоки.

Во избежание аварийных ситуаций осуществляется производственный контроль за безопасным обращением отходов в филиалах Общества, выполняется отдельный сбор образующихся отходов по их видам, классам опасности и другим признакам с тем, чтобы обеспечить их использование, обезвреживание и последующее размещение. Проверяется исправность тары для временного накопления отходов, наличие маркировки на таре, состояние площадок для временного размещения отходов. Осуществляется контроль организации работы по сбору и вывозу отходов без временного их хранения за счет более согласованной работы с организациями, занимающимися данным видом деятельности (вплоть до ежедневного вывоза).

В Обществе выполнение всех видов работ по обслуживанию автомобильной техники производится на договорной основе в специализированных организациях имеющих лицензию на вид деятельности и утилизацию отходов.

За истекший год в Обществе административных экологических правонарушений выявлено не было.

Статистическая отчетность предприятия по природным ресурсам и охране окружающей среды:

В соответствии с Российским законодательством ОАО «ДЭК» отчитывается о своей деятельности, направляя формы федерального государственного статистического наблюдения в органы государственной статистики:



- ФОРМА № 4-ОС «Сведения о текущих затратах на охрану природы, экологических и природоресурсных платежах»;
- ФОРМА № 2-ТП (отходы) «Сведения об образовании, использовании, обезвреживании, транспортировании и размещении отходов производства и потребления».

13. УЧАСТИЕ ОБЩЕСТВА В ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

13.1. ОРГАНИЗАЦИИ, В КОТОРЫХ УЧАСТВУЕТ ОБЩЕСТВО

ОАО «ДЭК» является владельцем акций ряда компаний. По состоянию на 31.12.2012 общий размер долгосрочных финансовых вложений Общества составил 41 816 061 тыс. руб. В инвестиционном портфеле Компании – вложения в акции дочерних и зависимых обществ, а также иных организаций, право собственности на пакеты акций которых перешло к ОАО «ДЭК» в порядке правопреемства от АО-энерго, участвовавших в слиянии.

Структура вложений представлена в Таблице 13.1.1:

Таблица 13.1.1

№ п/п	Наименование организации	Основные виды деятельности	Балансовая стоимость инвестиций, тыс. руб.	Доля в уставном капитале (%)
1	Открытое акционерное общество «Автотранспортное предприятие ЛутЭК»	Грузовые и пассажирские перевозки, перевозка леса, услуги механизированной колонны, техническое обслуживание и ремонт автомобилей и спецтехники.	43 297	100
2	Открытое акционерное общество «АвтотранспортЭнерго»	Техническое обслуживание транспорта, перевозка.	47 828	100
3	Открытое акционерное общество «Восточная транспортно-энергетическая компания»	Организация перевозок грузов для компаний, занятых в топливно-энергетической отрасли (транспортная обработка грузов, организация перевозок грузов, хранение и складирование прочих грузов).	59 700	100
4	Открытое акционерное общество «Губеровский ремонтно-механический завод»	Ремонт ж/д подвижного состава, ремонт автотракторной техники, литейное производство, индивидуальное и мелкосерийное производство машиностроения и металлообработки	3	90,81
5	Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»	Производство, поставка и продажа электрической и тепловой энергии	30 899 072	100
6	Открытое акционерное общество «Дальневосточная распределительная сетевая компания»	Передача и распределение электрической энергии	9 100 407	100
7	Открытое акционерное общество «Дальэнергоспецремонт»	Строительство зданий и сооружений II уровня ответственности, общестроительные и строительно-монтажные работы, геодезические работы, подготовительные работы, земляные работы	83 000	100
8	Открытое акционерное общество «Дальэнерготехкомплект»	Оптовая торговля, розничная торговля, транспортные, экспедиторские услуги, погрузочные работы, организация и проведение торгов, производственно-хозяйственная деятельность, посреднические услуги, оказание платных бытовых услуг, оказание населению различного рода услуг торгового и коммерческого характера, оказание всех видов маркетинговых и информационно-экспедиционных услуг, хранение и складирование товарных партий, организация автосервисных услуг.	40 500	100

9	Закрытое акционерное общество «Жилищно-коммунальное управление»	Техническая эксплуатация жилищно-коммунального хозяйства.	66 442	100
10	Открытое акционерное общество «Нерюнгриэнергоремонт»	Ремонт, монтаж, наладка энергооборудования электростанций, тепловых и электрических сетей, технологического оборудования; изготовление продукции производственно-технического назначения для ремонтно-эксплуатационных потребностей энергетических объектов; ремонтно-строительные, сантехнические работы; пуско-наладочные работы; изоляционные работы: теплоизоляция, гидроизоляция, электроизоляция; защита конструкций и технологического оборудования	10 055	100
11	Открытое акционерное общество «Оздоровительный лагерь «Амурская жемчужина»	Организация оздоровительных и спортивных мероприятий, отдыха граждан и детей, обеспечение лечебным питанием, создание необходимых санитарно-гигиенических условий для их проживания, устранение факторов, вредно влияющих на здоровье. Проведение лечебно-профилактической, восстановительной деятельности. Организация и проведение соревнований, конференций, встреч и других мероприятий, способствующих развитию здорового образа жизни	29 847	100
12	Открытое акционерное общество «Производственное Ремонтное Предприятие «Приморэнергоремонт»	Ремонт, реконструкция, модернизация, перевооружение энергетического оборудования, электростанций и электрических сетей; монтаж тепломеханического оборудования, производство изоляционных и обмуровочных работ тепломеханического оборудования и тепловых сетей; ремонт производственных и непроизводственных зданий и сооружений; строительство новых зданий и сооружений непроизводственного назначения	13 999	100
13	Открытое акционерное общество «Родник здоровья»	организация отдыха, оздоровительных и спортивных мероприятий	123 798	100
14	Открытое акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро»	Производство, поставка и продажа электроэнергии	53 621	0,02
15	Открытое акционерное общество «Сельскохозяйственный комплекс «Агроэнерго»	Производство, переработка, реализация с/х продукции	331 899	100
16	Открытое акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	Передача и распределение электрической энергии	334 207	0,13
17	Открытое акционерное общество «Хабаровская производственно-ремонтная компания»	Ремонт теплоэнергетического оборудования	272 894	100
18	Открытое акционерное общество «Хабаровская ремонтно-монтажная компания»	Ремонт, монтаж тепломеханического и электромеханического оборудования	94 532	100

19	Открытое акционерное общество «Хабаровская ремонтно-строительная компания»	Ремонт, строительство зданий и сооружений	214 787	100
20	Открытое акционерное общество «Хабаровская энерготехнологическая компания»	Монтаж, наладка и ремонт энергообъектов, электроэнергетического и теплоэнергетического оборудования	10 172	100

Обществом произведена уценка балансовой стоимости акций ОАО «ФСК ЕЭС» и ОАО «РусГидро» до уровня рыночной стоимости с отнесением на финансовый результат. Убыток от уценки акций ОАО «ФСК ЕЭС» составил 129 651 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2011 – 144 997 тыс. руб.). Уценка акций ОАО «РусГидро» составила 16 907 тыс. рублей (по состоянию на 31.12.2011 – 49 272 тыс. руб.).

Кроме того, в учете числится созданный в 2011 году резерв под обесценение финансовых вложений в акции ОАО «ПРП Приморэнергоремонт» в размере 13 999 тыс. руб. (на всю сумму уставного капитала ДЗО в связи с существенным снижением чистых активов и иницированием в отношении предприятия процедуры банкротства).

ОАО «ДЭК» также является участником следующих некоммерческих организаций:

- Некоммерческое партнерство Гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний (НП ГП и ЭСК);
- Общероссийское отраслевое объединение работодателей электроэнергетики (Объединение РаЭл);
- Некоммерческое партнерство «Совет рынка по организации эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией и мощностью» (НП «Совет рынка»);
- Некоммерческое партнерство «Объединение независимых энергоаудиторских и энергоэкспертных организаций» (НП «ОНЭ и ЭО»);
- Некоммерческое Партнерство «Футбольный клуб «Луч-Энергия» г. Владивостока (НП ФК «Луч-Энергия»);
- Некоммерческое образовательное учреждение «Учебный комбинат» (НОУ «Учебный комбинат»);
- Негосударственное некоммерческое образовательное учреждение «Учебно-курсовой комбинат» (ННОУ «Учебно-курсовой комбинат»).

13.2. ИТОГИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ДОЧЕРНИХ КОМПАНИЙ

13.2.1. Предприятия целевой структуры

ОАО «ДГК»

Итоги производственной деятельности ОАО «ДГК»

Основу производственных мощностей ОАО «ДГК» составляет 7 филиалов, в составе которых 15 электростанций, 4 котельные и 2 теплосетевые компании, на которых установлено 69 турбин, 5 газотурбинных установок, 8 дизель-генераторов, 144 паровых котла, 44 водогрейных котла и 948 км тепловых сетей. Все электростанции (кроме Приморской ГРЭС) являются теплоэлектроцентралями, т.е. осуществляют комбинированное производство электро- и теплоэнергии. На 4 электростанциях (Хабаровская ТЭЦ-3, Комсомольская ТЭЦ-3, Приморская ГРЭС, Нерюнгринская ГРЭС) установлено оборудование, работающее по блочной схеме. Всего на них установлено 18 энергоблоков.

Таблица 13.2.1.1

Характеристика установленной мощности ОАО «ДГК» на 31.12.2012

Наименование филиалов и электростанций	Установленная мощность		
	Электрическая, МВт	Тепловая, Гкал/час	
		всего	в т.ч. по турбоагрегатам
Амурская генерация	382,00	1 055,10	629,90
Благовещенская ТЭЦ	280,00	817,00	489,00
Райчихинская ГРЭС	102,00	238,10	140,90
ЛутЭК	1 467,00	237,00	198,00
Приморская ГРЭС	1 467,00	237,00	198,00
Нерюнгринская ГРЭС	618,00	1 385,00	685,00
Нерюнгринская ГРЭС	570,00	1 220,00	520,00
Чульманская ТЭЦ	48,00	165,00	165,00
Приморская генерация	1 100,00	1 508,00	1 371,00
Артёмовская ТЭЦ	400,00	297,00	200,00
Владивостокская ТЭЦ-2	497,00	1 051,00	1 051,00
Партизанская ГРЭС	203,00	160,00	120,00
Хабаровская генерация	2 251,95	6 371,80	3983,70
Амурская ТЭЦ-1	285,00	1 169,00	745,00
Комсомольская ТЭЦ-2	240,5	786,0	627,3
Комсомольская ТЭЦ-3	360,0	1 240,00	520,00
Майская ГРЭС	80,85	15,40	0
Николаевская ТЭЦ	130,60	321,20	170,00
Хабаровская ТЭЦ-1	435,00	1 200,20	881,40
Хабаровская ТЭЦ-3	720,00	1 640,00	1 040,00
Приморские тепловые сети	0	1 010,00	0
Мобильные ГТС	45,00	0	0
Хабаровская теплосетевая компания	0,63*	1 018,20	0
Итого по ОАО «ДГК»	5 864,58	12585,10	6 867,60

Электростанциями Общества в 2012 году произведено 23,094 млрд. кВт*ч электроэнергии, что на 5,2% больше, чем в 2011 году.

Производство тепла осуществляется отборным паром турбин и пиковыми водогрейными котлами. По уровню теплофикации ОАО «ДГК» – крупнейшая в России энергосистема. Компания является основным поставщиком тепловой энергии потребителям Дальнего Востока.

С коллекторов электростанций и котельных за 2012 год отпущено 22,4 млн. Гкал тепловой энергии, что на 0,8% выше, чем в 2011 году. Основной причиной увеличения отпуска тепла является более низкая температура наружного воздуха в 1 кв. и 4 кв. по всем городам региона.

В 2012 году удельный расход условного топлива (УРУТ) на отпуск электроэнергии составил 377,77 г/кВт*ч, что на 0,4 г/кВт*ч ниже, чем в 2011 году, и выше плановой величины на 2,17 г/кВт*ч.

По итогам 2012 года по ОАО «ДГК» превышение УРУТ на отпуск э/э от плана составило 2,2 г/кВтч, при увеличении конденсационной выработки от плана на 1,1%. Это является основной причиной увеличения УРУТ по Хабаровской генерации (+3,15 г/кВтч), где увеличение конденсационной выработки по филиалу на 4,5%.

* резервный дизель-генератор

При планировании УРУТ по Приморской генерации было заложено снижение УРУТ на 9,6 г/кВтч, в т.ч. по Владивостокской ТЭЦ-2 на 18,9 г/кВтч (за счет перевода котлов на сжигание газа и увеличения электрических нагрузок). По итогам 2012 года по Владивостокской ТЭЦ-2 снижение УРУТ от факта 2011г всего на 9,1 г/кВтч, что не позволило выполнить план на 9,8 г/кВтч.

Системным оператором при выборе состава включенного оборудования и расчете режима закладывается вращающийся резерв в размере 185 МВт (в среднем по году максимальная величина составила 240 МВт – в январе месяце) для обеспечения системной надежности на юге Приморского края. Практически постоянно находятся в работе дополнительное оборудование на Владивостокской ТЭЦ-2. На вечерний максимум нагрузок включается дополнительный котел на Партизанской ГРЭС и Артемовской ТЭЦ. Загрузка котлоагрегатов до нагрузки близкой к номинальной осуществляется только на вечерний максимум нагрузки остальное время суток котлоагрегаты разгружены до технического минимума. Также для обеспечения вращающегося резерва в 1 кв. 2012 г. на Партизанской ГРЭС по заданию Системного оператора включалось в работу дополнительное генерирующее оборудование (т/а. ст.№3), в 4 кв. 2012 г. такие включения производились на небольшие периоды.

По Партизанской ГРЭС увеличение УРУТ на электроэнергию по сравнению с бизнес-планами вызвано:

- увеличением числа часов работы неэкономичного турбоагрегата ст. № 3 (факт 4143 час, план - 600 часов),
- худшим качеством топлива (Б-планы - 5325 ккал/кг, факт 2012 г. - 5139 ккал/кг). Партизанская ГРЭС сжигает топливо ухудшенного качества (непроектные угли Липовецкого, Ургальского месторождений с калорийностью $Q_{нр} = 4220$ ккал/кг) в связи с недопоставкой угля Нерюнгринского месторождения на 8,3%.
- большим числом пусков котлоагрегатов (планы – 123 шт., факт 12 г. – 231 шт.

Амурская генерация – несмотря на снижение УРУТ по обеим станциям, в целом по филиалу за счет увеличения доли производства э/э по Райчихинской ГРЭС на 3,1% , превышение УРУТ от плана на 1,95 г/кВтч.

Несмотря на увеличение выработки электроэнергии на 5,2% и в том числе по конденсационному циклу на 1,8%, состоялось снижение УРУТ на отпуск э/э от факта 2011 года на 0,4 г/кВтч. Причины – увеличение доли выработки по Хабаровской генерации на 0,8% и Амурской генерации на 0,5%, имеющих УРУТ ниже среднего по ОАО «ДЭК» соответственно на 32,7 г/кВтч и на 17,4 г/кВтч.

Причины увеличения УРУТ по филиалам:

- по Хабаровской генерации увеличение на 3,2 г/кВтч вызвано, значительным увеличением выработки э/э, в т.ч. по конденсационному циклу на 4,7 %. Увеличение выработки произошло почти по всем электростанциям, кроме Комсомольской ТЭЦ-2. Увеличение конденсационной выработки могло дать более значительное увеличение УРУТ (до 12 г/кВтч), но за счет увеличения доли производства экономичными блоками на 1,8% этого не произошло. Достичь этого удалось ранжированием приоритетов загрузки ТЭС (разгрузкой менее экономичных станций, и загрузкой блочных ТЭС Хабаровской генерации).

Увеличение УРУТ на отпуск электроэнергии от аналогичного периода прошлого года произошло на Хабаровская ТЭЦ-1, Хабаровская ТЭЦ-3, Комсомольская ТЭЦ-3, Майская ГРЭС в основном по аналогичным причинам – увеличение конденсационной выработки:

- Хабаровская ТЭЦ-1 – увеличение на 8,7 г/кВтч, вследствие увеличения конденсационной выработки на 2,4 % и увеличение на 1,84 кг/Гкал вследствие снижения отпуска теплоты на 2,6 %.
- Хабаровская ТЭЦ-3 – увеличение на 2,6 г/кВтч и 1,1 кг/Гкал из-за увеличения конденсационной выработки на 3,9%, ухудшения качества топлива, (калорийность снизилась на 110 ккал/кг из-за снижения доли сжигания проектного Нерюнгринского угля на 16%). Комсомольская ТЭЦ-3 увеличение на 12,95 г/кВтч и на 4,1 кг/Гкал вследствие увеличения конденсационной выработки на 14,1% и снижения отпуска тепла на 6,9% (из-за увеличения

электрической нагрузки по станции, вынуждены были снижать тепловую нагрузку от отборов и загружать как ПВК станции так и кот. «Дземги»);

- Майская ГРЭС – увеличение на 19,7 г/кВтч, вследствие снижения КПД котлов на 1,7 % вследствие сжигания большей доли углей Ургальского месторождения (увеличение на 24,2%).

По Приморской генерации ухудшение УРУТ на э/э по сравнению с фактом 2011 г. на 1,4 г/кВтч обусловлено увеличением УРУТ по:

- Партизанской ГРЭС на 18,3 г/кВтч из-за:
 - увеличения числа часов работы неэкономичного турбоагрегата ст. № 3 – 2012 г. – 4143 час, 2011 г. – 2647 часов);
 - большого числа пусков котлоагрегатов на максимум электрической нагрузки (факт 2012 г. – 231 шт. факт 2011 г. – 170 шт.).
- Артемовской ТЭЦ увеличение УРУТ на 1,5 г/кВтч из-за:
 - увеличения доли отпуска тепла от РОУ (факт 2012 г. – 3,66 % от общего отпуска тепла с коллекторов, факт 2011 г – 0,89 %). Увеличение произошло в результате снижения температуры наружного воздуха в зимний период для потребности пикового тепла;
 - увеличения числа работающих турбоагрегатов (факт 2012 г – 3,63 ТА, факт 2011 г. – 3,56 ТА).

Основные финансовые результаты ОАО «ДГК»

Показатели бизнес-плана ОАО «ДГК» за 2012 год:

- Выручка – 53 572 151 тыс. руб., при плане 53 539 108 тыс. руб.;
- Себестоимость – 52 747 477 тыс. руб., при плане 51 568 862 тыс. руб.;
- Валовая прибыль – 824 674 тыс. руб., при плане 1 970 246 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2012 год ОАО «ДГК» получен убыток в размере 1 892 644 тыс. руб. против запланированного убытка в размере 1 639 768 тыс. руб., таким образом, превышение убытка по сравнению с планом составило 252 876 тыс. руб.

Платежеспособность Общества, характеризующаяся показателями ликвидности, по итогам 2012 года выросла относительно факта аналогичного периода прошлого года в результате роста наиболее ликвидных активов: дебиторской задолженности на 2% и остатка денежных средств в 5 раз, относительно плана дебиторская задолженность меньше на 511 740 тыс. руб., остаток денежных средств на 715 399 тыс. руб. больше чем в плане. Относительно факта прошлого года увеличился показатель абсолютной ликвидности (в результате роста остатка денежных средств на 650 216 тыс. руб.) и снизились показатели срочной и текущей ликвидности (в результате роста краткосрочных обязательств на 5 075 751 тыс. руб. или 35%).

Коэффициент финансовой независимости, характеризующий финансовую устойчивость компании, по итогам работы за 2012 год составил 0,42, что соответствует плану. Таким образом, активы Общества по состоянию на 31.12.2012 на 42% сформированы за счет собственного капитала и на 58% за счет заемных средств краткосрочного и долгосрочного характера.

Динамика дебиторской задолженности улучшилась по сравнению с планом и аналогичным периодом прошлого года (рост составил 1,7% против 7% и 15,2% соответственно). Коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2012 составляет 1,2, т.е. при условии полной инкассации дебиторской задолженности её величина в 1,2 раза покроет величину краткосрочных обязательств Общества.

По итогам работы ОАО «ДГК» за 2012 год Общество отнесено к группе «Предприятие с критическим финансовым состоянием» с финансовым рейтингом D, что соответствует плану и отчету 2011 года.

Итоги инвестиционной деятельности ОАО «ДГК»

Приоритетными направлениями в исполнении программы являлись:

1. Реализация проектов по изменению топливного баланса путем перевода основного технологического оборудования на использование в качестве основного топлива – природный газ. Проекты газификации, реализованные в г. Владивостоке, были учтены в федеральной целевой программе Дальнего Востока и Забайкалья подпрограммы к Саммиту АТЭС 2012г. и завершены в установленные сроки. Проекты газификации Хабаровских ТЭЦ, кроме надежности, улучшения экологических аспектов и снижения издержек производства, позволили снизить финансовые потери ОАО «ДГК», связанные с выборкой контрактных объемов поставок газа с компанией «ЭКСОННЕФТЕГАЗ ЛИМИТЕД» для Хабаровских станций.
 - 1.1. Ввод в эксплуатацию в 1 квартале 2012 года проектов реконструкции Владивостокской ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная» с переводом оборудования на сжигание природного газа.
 - 1.2. Реализация 2-ой очереди проекта газификации Владивостокской ТЭЦ-2. Ввод 1-ой очереди проекта состоялся в декабре 2011 г. В 2012 году переведены последующие 2 котлоагрегата (всего 8 из 14-ти) на сжигание природного газа со строительством соответствующей инфраструктуры.
 - 1.3. Реализация проекта «Техпереворужение Хабаровской ТЭЦ-3 с переводом на сжигание природного газа к/а ст.№4 Еп-670-140». Объект введен в эксплуатацию.
 - 1.4. После изменения конфигурации 2-ой очереди проекта газификации Владивостокской ТЭЦ-2 в связи с решениями протокола Шувалова И. И от 02.02.2012г. и протокола РАО «ЭСВ» № 6 от 06.02.2012г. принято решение реализации проекта «Реконструкция Хабаровской ТЭЦ-1 под использование в виде топлива природного газа», перевод на газ к/а ст. № 12. Объект введен в эксплуатацию.
2. Обеспечение надежного энергоснабжения потребителей 5 регионов ДВ путем реализации программы технического перевооружения и реконструкции объектов генерации и теплосетевого хозяйства. Фактически перекладки тепловых сетей в филиалах составили 27,3 км: ХТСК (14,2 км), ПТС (4,7км), НГРЭС (8,4 км).
3. Мероприятия энергоэффективности, снижения издержек производства тепло- и электроэнергии, исполнение законодательных актов в рамках установки приборов учета потребляемых ресурсов.

Инвестиционная программа Общества на 2012 год, утвержденная Советом директоров ОАО «ДГК», предусматривает вложения инвестиций в объеме 3 663,5 млн. руб. без НДС за счет всех источников финансирования, в том числе за счет собственных средств – 3 035,7 млн. руб., заемных – 627,8 млн. руб.

Фактическое начисление амортизационных отчислений за 2012 год составило 3 702,8 млн. руб., что на 1 006,6 млн. руб. превышает использованную в текущем году. С целью улучшения финансового состояния Общества недоиспользованная амортизация направляется в погашение инвестиционных кредитов, привлеченные на проекты, реализованные в предыдущие годы.

За отчетный период фактически освоено капитальных вложений в размере 3 836,1 млн. руб. без НДС, что составило 104,7 % к годовому объему капитальных вложений. За отчетный год использование средств по ТПИР составило 3 358,1 млн. руб. при плане 3 437,3 млн. руб. или 98%

Освоение капитальных вложений в разрезе источников финансирования представлено в Таблице 13.2.1.2:

Таблица 13.2.1.2
млн. руб. без НДС

	годовой план КВЛ	факт освоения КВЛ
Собственные средства – всего, в т.ч.	3035,7	3210,8
амортизация	2784,0	2696,2
Технологическое присоединение	251,7	514,6

Привлеченные средства (кредит банка)	627,8	625,3
ВСЕГО по ОАО «ДГК», в т. ч.:	3663,5	3836,1
<i>в т. ч. приоритетные объекты:</i>		
1. Реконструкция Владивостокской ТЭЦ-2 с переводом оборудования на сжигание природного газа.	706,2	717,0
2. Реконструкция Владивостокской ТЭЦ-1 с переводом оборудования на сжигание природного газа	49,3	17,5
3. Реконструкция ТЦ Северная с переводом оборудования на сжигание природного газа	41,3	62,4
4. Техперевооружение Хабаровской ТЭЦ-3 с переводом на сжигание природного газа к/а №4	278,6	289,2
5. Реконструкция Хабаровской ТЭЦ-1 под использование в виде топлива природного газа к/а №12	132,2	168,6

Ввод основных фондов по всем филиалам Общества составил 4 523,6 млн. руб., из которых 496,8 млн. руб. (11%) составляют проекты газификации Хабаровского края и 1 672,6 млн. руб. (37%) проекты газификации Приморского края. Из объектов нового строительства в эксплуатацию введены «Золотвал Биробиджанской ТЭЦ (2-я очередь)» и «Береговая насосная Хабаровской ТЭЦ-3» с вводом основных фондов в сумме 144,0 млн. руб. Объемы незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2012 г. снизились на 728,4 млн. руб. и составили 2 410,2 млн. руб.

Путем взаимного расчета за технологическое присоединение была приобретена тепломагистраль № 15 в г. Хабаровске, стоимостью 346 млн. руб. для подключения потребителей микрорайона «Строитель».

Вводы новых генерирующих мощностей не предусматривались.

ОАО «ДРСК»

Итоги производственной деятельности ОАО «ДРСК»

Отпуск электроэнергии в сеть ОАО «ДРСК» за 2012 год составил 22 816,3 млн.кВт*ч, что на 33,8 млн.кВт*ч (0,15%) ниже плановой величины, которая составляет 22 850,1 млн.кВт*ч.

Снижение электропотребления по крупным потребителям в Приморском крае (ОАО «Спасцемент», ОАО «ГМК Дальполиметалл», ООО «Русэнергосбыт»), Хабаровском крае (ОАО «Амурметалл»), Южно-Якутском энергорайоне (ЗАО ГДК «Алдголд») повлияло на отпуск в сеть по итогам 2012 г.

В результате за 12 месяцев 2012 г. полезный отпуск составил 19 668,7 млн.кВт*ч, при плане 19 697,9 млн.кВт*ч. Снижение объема полезного отпуска по ОАО «ДРСК» относительно планового задания составило 30,2 млн.кВт*ч (0,15%).

Потери электроэнергии по сетям ОАО «ДРСК» за 2012 г. составили 2 134,1 млн.кВт*ч (9,35%), при плановой величине – 2 102,8 млн.кВт*ч (9,20%). Произошло увеличение фактической величины потерь относительно планового задания на 31,3 млн.кВт*ч (0,15%).

Рост потерь произошел частично из-за увеличения технологических потерь электроэнергии на 12,0 млн.кВт*ч: «Приморские ЭС» – по причине ввода в эксплуатацию новых объектов, «Амурские ЭС» – в связи с увеличением отпуска в сеть по СН 2 и НН на 26%; а так же из-за увеличения сверхнормативной составляющей потерь на 19,3 млн.кВт*ч: по филиалу «Приморские ЭС» на 6,5 млн.кВт*ч в связи с урегулированием разногласий с ОАО «ДЭК» протоколом согласования, в связи с покупкой потерь в сетях ССО «ЭУК», для которой не был вовремя установлен тариф, и на 6,7 млн.кВт*ч в связи с изменением структуры электропотребления в сторону роста отпуска в сеть низкого класса напряжения на 9%; «Хабаровские ЭС» на 11 млн.кВт*ч, в связи с изменением структуры электропотребления в сторону роста отпуска в сеть низкого класса напряжения на 12%.

В 2012 г. произошло снижение фактической величины потерь относительно 2011 г. на 0,26 %, при росте отпуска электроэнергии в сеть на 614,2 млн. кВт*ч (2,77%).

Основные финансовые результаты ОАО «ДРСК»

Таблица 13.2.1.3

№ п/п	Наименование показателя	2012 год		откл.	
		План (корр.)	факт	абсолют.	отн.
1	Выручка	19 032,1	18 862,2	-169,9	-0,9
2	Себестоимость	19 815,7	19 456,3	-359,4	-1,8
3	Валовая прибыль	-783,6	-594,1	189,4	-24,2
4	Коммерческие расходы	9,7	0,7	-9,0	-93,0
5	Прибыль от продаж	-793,2	-594,8	198,4	-25,0
6	Прочие доходы	3 884,4	3 807,1	-77,3	-2,0
7	Прочие расходы	4 343,9	4 336,2	-7,7	-0,2
8	Прибыль до налогообложения	-1 252,7	-1 123,9	128,8	-10,3
9	Налог на прибыль, ОНА, ОНО	-156,8	-105,2	51,6	-32,9
10	Чистая прибыль	-1 095,9	-1 018,7	77,2	-7,0

Убыток от деятельности ОАО «ДРСК» за 2012 г. составил 1 018,7 млн. руб., что на 77,2 млн. руб. улучшило запланированный финансовый результат 2012 г.

На изменение чистой прибыли оказали влияние следующие факторы:

- Снижение объема выручки на 169,9 млн.руб., в том числе за услуги по передаче электроэнергии на 188,1 млн.руб. по причине значительного снижения электропотребления по крупным потребителям Приморского, Хабаровского краев и Южно-Якутского региона.
- Снижение себестоимости на 359,4 млн.руб., в том числе:
 - по материальным затратам на 185,6 млн.руб. Из них расходы на оплату потерь электроэнергии - 161,1 млн.руб. Снижение затрат связано с применением Правил, утвержденных приказом ФСТ России № 364-э/4 от 30 ноября 2010 года, для расчета стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь в сетях;
 - по услугам производственного характера на 98,1 млн.руб. Из них 81,0 млн.руб. – снижение расходов на услуги по передаче электроэнергии по причине уменьшения фактических объемов.
- Снижение суммы прочих доходов на 77,3 млн.руб. Наибольшая сумма снижения (110 млн. руб.) связана с переносом на 2013 год работ по переустройству части двухцепной ВЛ 35 кВ «ХТЭЦ1-БН», источником которых является компенсация затрат со стороны организаций, в интересах которых освобождается земельный участок.

Итоги инвестиционной деятельности ОАО «ДРСК»

В 2012 году инвестиционной программой ОАО «ДРСК» запланированы инвестиции 3 449 млн. руб. Инвестиционная программа утверждена Советом Директоров ОАО «ДРСК» в составе скорректированного бизнес-плана Общества 31.10.2012 (Протокол № 16)

Из общего размера инвестиций капитальные вложения в объекты реконструкции и техперевооружения основных фондов составляют 2 259 млн. руб., на новое строительство – 1 174 млн. руб., инвестиции на приобретение объектов основных средств – 16 млн. руб. Ввод основных фондов – 4 842 млн. руб.

За отчетный период 2012 г. фактически освоено 3 393,7 млн. руб., или 98% от плана, в том числе по реконструкции и техперевооружению – 2108,4 млн. руб. (93%), по новому строительству – 1 256,5 млн. руб. (107%). Приобретено объектов основных средств – 28,7 млн. руб.

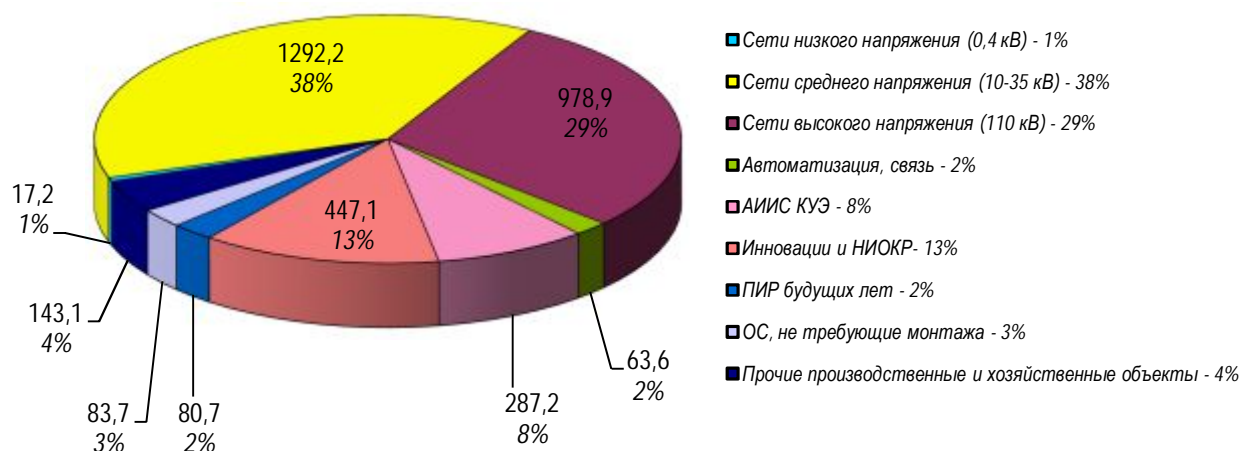
В разрезе филиалов анализ плановых и фактических показателей освоения капитальных вложений отражен в Таблице 13.2.1.4:

Таблица 13.2.1.4

Наименование филиала:	Освоение капитальных вложений в 2012 г., млн. руб. (без НДС)		% освоения
	План	Факт	
«Амурские ЭС»	641,8	667,8	104%
«Приморские ЭС»	1 350,1	1 317,3	98%
«Хабаровские ЭС»	952,4	902,5	95%
«ЭС ЕАО»	212,0	215,1	101%
«Южно-Якутские ЭС»	273,9	271,8	99%
общесистемные мероприятия	19,0	19,2	101%
ВСЕГО по Обществу	3 449,2	3 393,7	98%

Диаграмма 13.2.1.1

Структура инвестиций в основной капитал, млн. руб. (без НДС)



Инвестиционная программа ОАО «ДРСК» направлена на повышение надежности и качества электроснабжения потребителей, технологическое присоединение новых потребителей электроэнергии.

По технологическому присоединению потребителей на 2012 г. запланировано мероприятий на сумму 792,4 млн. руб., что составляет 23% от общего объема инвестиций 2012 г. За отчетный период по данному направлению освоено 880,7 млн. руб. (111%).

В 2012 г. выполнялись мероприятия по разработке ПИР для строительства будущих лет. За отчетный период освоено 80,5 млн. руб. (91%) при плане 88,4 млн. руб.

За 2012 г. по модернизации коммерческого учета электроэнергии установлено 18339 ед. приборов учета, освоено 287,2 млн. руб. (100%, при плане 288,3 млн. руб.).

Инвестиционной программой ОАО «ДРСК» на 2012 г. запланирован ввод основных фондов в объеме 4 841,9 млн. руб., в том числе производственных мощностей в физическом выражении:

- ВЛ – 87,04 км;
- ПС – 337,41 МВА.

В 2012 г. введены в эксплуатацию 356,11 км линий электропередач и 263,78 МВА трансформаторной мощности.

Перевыполнение плана ввода линий электропередач связано с вводом основных средств по мероприятиям технологического присоединения потребителей, выполненным в соответствии с фактически поступившими заявками на присоединение к сетям ОАО «ДРСК».

Снижение ввода трансформаторной мощности от плановых показателей вследствие смещения сроков ввода на 2013 г. ПС 110/35/6 кВ «Орлиная» (80 МВА) в связи с проблемами оформления земельных участков и разрешительной документации.

При реализации инвестиционной программы за 2012 год стоимость основных фондов увеличилась на 3 818,2 млн. руб. (79% плана), в том числе по филиалам ОАО «ДРСК»:

Таблица 13.2.1.5

Наименование филиала:	Ввод основных фондов в 2012 г., млн. руб. (без НДС)		%
	План	Факт	
«Амурские ЭС»	395,2	429,8	109%
«Приморские ЭС»	2 965,2	2 040,2	69%
«Хабаровские ЭС»	917,9	829,7	90%
«ЭС ЕАО»	217,8	158,3	73%
«Южно-Якутские ЭС»	342,0	356,7	104%
общесистемные мероприятия	3,8	3,5	92%
ВСЕГО по Обществу	4 841,9	3 818,2	79%

В 2012 году фактическое финансирование составило – 3 860,6 млн. руб. с НДС (102%) при плане – 3 787,8 млн. руб. с НДС.

Таблица 13.2.1.6
млн. руб. с НДС

Источники финансирования инвестиционной программы ОАО «ДРСК» в 2012 году:

Наименование источника	План 2012 г.	Факт 2012 г.	% выполнения
Собственные средства:	2 614,2	2 854,9	111%
Чистая прибыль текущего года	0	0	-
Амортизация	1 623,8	1 623,8	100%
Плата за тех. присоединение	160,6	206,5	129%
Выпадающие доходы по ТП до 15 кВт	45,7	45,7	100%
Инвестиционная составляющая в тарифе	136,7	136,7	100%
Компенсация затрат по договорам выноса, аренда	89,9	147,1	164%
Использование источника по ПТП и вып. доходам с учетом компенсации привлеченных средств от операционной деятельности	211,7	211,7	100%
Прочие источники	345,8	483,4	140%
Привлеченные средства:	1 173,6	1 005,7	86%
Кредиты банков	1 173,6	1 005,7	86%
ВСЕГО по Обществу	3 787,8	3 860,6	101%

Денежные средства направлены на погашение кредиторской задолженности за выполненные работы и поставки оборудования, произведенные в 2011 г. – 676,3 млн. руб., на оплату авансов подрядным и проектным организациям, поставщикам оборудования – 537,6 млн. руб., на расчеты за выполненные работы и поставки оборудования за 2012г. согласно условиям заключенных договоров направлено 2 646,7 млн. руб.

Таблица 13.2.1.7
Млн. руб. с НДС

Финансирование инвестиционной программы ОАО «ДРСК» в 2012 году по филиалам:

Наименование филиала:	Финансирование в 2012 г.		% исполнения плана	Отклонение
	План	Факт		
«Амурские ЭС»	818,9	831,2	102%	12,3
«Приморские ЭС»	1 469,4	1 462,5	99%	-6,9
«Хабаровские ЭС»	919,2	974,9	106%	55,7
«ЭС ЕАО»	245,0	255,0	104%	10,0
«Южно-Якутские ЭС»	317,3	320,6	101%	3,3
общесистемные мероприятия	18,0	16,4	91%	-1,6
ВСЕГО по ОАО «ДРСК»	3 787,8	3 860,6	102%	72,8

Превышение планового объема вызвано перевыполнением по мероприятиям технологического присоединения потребителей. Перераспределение между привлеченными и собственными средствами в связи со смещением сроков потребности финансирования инвестпроектов, запланированных за счет кредитного источника.

13.2.2. Ремонтно-сервисные компании

Итоги производственной деятельности и основные финансовые результаты ремонтно-сервисных ДЗО ОАО «ДЭК»

Основной задачей ремонтно-сервисных ДЗО ОАО «ДЭК» является предоставление заказчику качественных комплексных услуг ремонта энергообъектов «под ключ» и обеспечение надежности функционирования энергосистемы Дальнего Востока, обеспечивая при этом безубыточность деятельности и получение прибыли.

Таблица 13.2.2.1
млн. руб.

Анализ производственной программы ДЗО ОАО «ДЭК» за 2012 г. по основным заказчикам

Заказчик	Наименование ДЗО									
	ОАО «АТПЛ»	ОАО «АТЭ»	ОАО «ГРМЗ»	ОАО «ДЭСР»	ОАО «НЭР»	ОАО «ХПРК»	ОАО «ХРМК»	ОАО «ХРСК»	ОАО «ХЭТК»	ВСЕГО
Всего выручка, в т.ч.:	5,2	71,8	60,6	251,1	610,3	367,4	2233,8	1707,4	327,6	5635,2
ОАО «ДГК»	5,2	62,2	46,1	121,3	235,4	145,1	773,7	68,3	207,6	1664,9
ОАО «ДРСК»	0,0	0,0	0,0	76,0	21,4	0,0	76,9	0,0	0,6	175,0
ОАО «ДЭК»	0,0	8,4	0,0	2,2	0,0	196,6	14,6	0,1	19,9	241,7
ОАО «Магаданэнерго»	0,0	0,0	0,0	39,8	0,0	0,0	0,0	0,0	4,5	44,3
ОАО «Камчатскэнерго»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	52,0	52,0
ОАО «Сахалинэнерго»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,2	9,2
ОАО «РАО ЭС Востока»	0,0	0,0	0,0	0,0	16,2	0,0	26,8	6,6	2,0	51,6
Сторонние заказчики	0,0	1,1	14,5	11,7	337,2	25,7	1341,8	1632,4	31,9	3396,4

Ремонтно-сервисные ДЗО ОАО «ДЭК» выполняют работы и оказывают услуги, как для предприятий энергосистемы, так и для внешних заказчиков, в т.ч.:

- по **ОАО «АТП ЛутЭК»** – основным Заказчиком является филиал «ЛутЭК» ОАО «ДГК», доля которого в структуре выручки в 2012 г. составила 100%;
- по **ОАО «АвтотранспортЭнерго»** – основными заказчиками Общества являются предприятия, входящие в Холдинг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (98,4%);
- по **ОАО «Губеровский РМЗ»** – основным Заказчиком является филиал «ЛутЭК» ОАО «ДГК», доля которого в структуре выручки в 2012 г. составила 76%;
- по **ОАО «ДЭСР»** – основными заказчиками Общества являются предприятия, входящие в Холдинг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (95,3%);
- по **ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»** – Общество активно работает как для нужд предприятий энергосистемы, так и для сторонних заказчиков. Доля заказчиков по предприятиям, входящих в Холдинг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» составляет 44,8%;
- по **ОАО «ХПРК»** – основными заказчиками Общества являются предприятия входящие в Холдинг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (93% в структуре). Узкая

направленность деятельности Общества диктует и рынки сбыта продукции – предприятия энергетики, основной покупатель и заказчик – ОАО «ДГК»;

- по **ОАО «ХРМК»** – основными заказчиками Общества являются предприятия входящие в Холдинг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (40% в структуре);
- по **ОАО «ХРСК»** – основными заказчиками Общества являются сторонние заказчики (95,6% в структуре);
- по **ОАО «ХЭТК»** – основными заказчиками Общества являются предприятия входящие в Холдинг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (90% в структуре).

Таблица 13.2.2.2
тыс. руб.

**Динамика основных показателей производственной деятельности
ремонтно-сервисных ДЗО ОАО «ДЭК» в 2011-2012 гг.**

Наименование ДЗО	Выручка от реализации		Валовая прибыль	
	2011 г.	2012 г.	2011 г.	2012 г.
ОАО «АТЭ»	98 351	71 815	-2 725	-14 021
ОАО «АТП ЛутЭК»	6 000	5 200	559	9
ОАО «ГРМЗ»	60 848	60 564	-281	2 907
ОАО «ДЭСР»	305 548	251 144	-44 611	-16 206
ОАО «НЭР»	698 390	610 276	22 447	-5 185
ОАО «ХПРК»	552 377	367 415	22 403	-42 868
ОАО «ХРСК»	1 266 450	1 707 410	68 217	86 808
ОАО «ХРМК»	1 561 792	2 233 766	58 781	84 823
ОАО «ХЭТК»	421 960	327 570	56 734	22 250
ИТОГО	4 971 716	5 635 160	181 524	118 518

Таблица 13.2.2.3
тыс. руб.

**Основные показатели, характеризующие финансовое состояние
ремонтно-сервисных ДЗО ОАО «ДЭК» в 2012 г.**

Наименование ДЗО	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Коэффициент срочной ликвидности	Коэффициент финансовой независимости
ОАО «АТЭ»	5 421	31 443	0,19	0,59
ОАО «АТП ЛутЭК»	19 097	450	42,46	0,99
ОАО «ГРМЗ»	5 797	5 567	1,32	0,61
ОАО «ДЭСР»	46 115	79 562	0,48	0,01
ОАО «НЭР»	81 239	87 930	0,77	0,08
ОАО «ХПРК»	52 928	56 264	0,70	0,77
ОАО «ХРСК»	846 817	1 676 437	0,60	0,09
ОАО «ХРМК»	376 288	387 587	1,00	0,34
ОАО «ХЭТК»	73 279	52 232	1,42	0,42
ИТОГО	1 506 981	2 377 472		

ОАО «АвтотранспортЭнерго»

По сравнению с соответствующим периодом 2011 г. объем выручки по оказанию автотранспортных услуг сократился на 27,9%. Валовый убыток в 2012 г. составил (-) 14 021 тыс. руб. Основной причиной убыточности продаж является невыполнение производственной программы в результате снижения объема заказов.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,17.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 19%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 59%.

ОАО «АТП ЛутЭК»

По сравнению с соответствующим периодом 2011 г. объем выручки по сдаче имущества в аренду сократился на 13,3%. Валовая прибыль в 2012 г. составила 9 тыс. руб.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО в 4,24 раза.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 99%.

ОАО «Губеровский РМЗ»

Объем выручки ОАО «ГРМЗ» в 2012 г. составил 60 564 тыс. руб., что соответствует уровню 2011 г. При этом изменилась структура выручки по Заказчикам: по договорам с ОАО «ДГК» увеличилась на 9 054 тыс. руб. или 24%; по договорам со сторонними заказчиками сократилась на 9 338 тыс. руб. или 39,1%. По итогам 2012 г. Обществом получена валовая прибыль в сумме 2 907 тыс. руб.

Коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. равен 1,04, что соответствует нормативному значению и свидетельствует о сбалансированности обязательств.

Показатель срочной ликвидности составил 1,32, что выше нормативного значения и свидетельствует о платежеспособности Общества.

Коэффициент финансовой независимости составил 0,61, риск зависимости от внешних источников финансирования незначителен.

ОАО «ДЭСР»

Объем выручки ОАО «ДЭСР» в 2012 г. составил 251 144 тыс. руб., относительно 2011 г. выручка снижена на 54 404 тыс. руб. или 17,8 %. По итогам 2012 г. Обществом получен валовый убыток в сумме (-) 16 206 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,58.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО на 48%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 1%.

ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»

Объем выручки ОАО «НЭР» в 2012 г. составил 610 276 тыс. руб. По отношению к 2011 г. выручка снижена на 88 114 тыс. руб. или 12,6%. По итогам 2012 г. Обществом получен валовый убыток в сумме (-) 5 185 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,92.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО на 77%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 8%, что указывает на риск зависимости от внешних источников финансирования.

ОАО «ХПРК»

По сравнению с соответствующим периодом 2011 г. выручка снизилась на 184 961 тыс. руб. или 33,5%. По итогам 2012 г. ОАО «ХПРК» получен валовый убыток в сумме (-) 42 868 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,94.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО на 70%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 77%.

ОАО «ХРСК»

Объем выручки ОАО «ХРСК» в 2012 г. составил 1 707 411 тыс. руб., относительно 2011 г. объем выручки Общества возрос на 440 961 тыс. руб. или 34,8%. По итогам 2012 г. Обществом получена валовая прибыль в сумме 86 808 тыс. руб.

Коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. равен 0,50.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО на 60%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 9%.

ОАО «ХРМК»

Объем выручки ОАО «ХРМК» в 2012 г. составил 2 233 766 тыс. руб. Относительно 2011 г. объем выручки возрос на 671 974 тыс. руб. или 43%, за счет роста объемов работ на объектах сторонних заказчиков: По итогам 2012 г. Обществом получена валовая прибыль в сумме 84 823 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,97.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО на 100%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 34%.

ОАО «ХЭТК»

Объем выручки ОАО «ХЭТК» в 2012 г. составил 327 570 тыс. руб. Относительно 2011 г. произошло снижение объема выручки на 94 390 тыс. руб. или 22,4%. По итогам 2012 г. Обществом получена валовая прибыль в сумме 22 250 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,97.

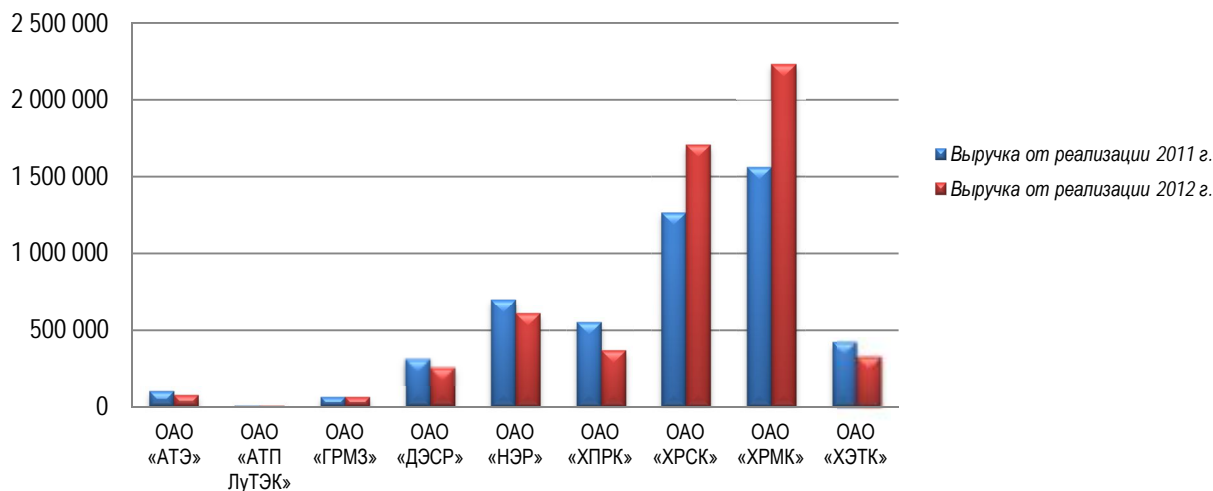
Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия покрывает краткосрочные обязательства ДЗО на 142%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 42%.

В целом следует отметить положительную динамику увеличения выручки по ремонтно-сервисным ДЗО ОАО «ДЭК» в 2012г., относительно уровня 2011г. прирост выручки составил 663 444 тыс.руб. или 13,3%.

Диаграмма 13.1.3.1

**Динамика выручки от реализации продукции (работ, услуг)
по ремонтно-сервисным ДЗО ОАО «ДЭК»**



13.2.3. Непрофильные ДЗО

Итоги производственной деятельности и основные финансовые результаты непрофильных ДЗО ОАО «ДЭК»

Таблица 13.2.3.1
тыс. руб.

**Динамика основных показателей производственной деятельности
непрофильных ДЗО ОАО «ДЭК» в 2011-2012 гг.**

Наименование ДЗО	Выручка от реализации		Валовая прибыль	
	2011г.	2012г.	2011г.	2012г.
ОАО «СК «Агроэнерго»	824 609	786 705	34 591	24 811
ОАО «Родник здоровья»	40 203	47 784	25	9 657
ОАО «ОЛ «Амурская жемчужина»	19 401	21 551	-5 636	-3 070
ОАО «ДЭТК»	1 068 261	1 644 562	100 292	132 342
ОАО «ВОСТЭК»	3 046 940	2 689 587	30 448	42 550
ЗАО «ЖКУ»	69 754	69 944	-1 766	-4 396
ИТОГО	5 069 168	5 260 133	157 954	201 894

Таблица 13.2.3.2
тыс. руб.

**Основные показатели, характеризующие финансовое состояние
непрофильных ДЗО ОАО «ДЭК» 2012 году**

Наименование ДЗО	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Коэффициент срочной ликвидности	Коэффициент финансовой независимости
ОАО «СК «Агроэнерго»	47 164	32 048	0,35	0,39
ОАО «Родник здоровья»	1 770	3 321	1,07	0,93
ОАО «ОЛ «Амурская жемчужина»	202	17 107	0,01	0,68
ОАО «ДЭТК»	279 368	152 687	0,74	0,08

ОАО «ВОСТЭК»	293 122	310 397	1,02	0,13
ЗАО «ЖКУ»	14 190	71 331	2,04	0,49
ИТОГО	635 816	586 891		

Непрофильные ДЗО ОАО «ДЭК» выполняют работы и оказывают услуги, как для предприятий энергосистемы, так и для внешних заказчиков, в т.ч.:

ОАО «СК «Агроэнерго»

Общество является крупным производителем мяса свинины (более 80% от всего поголовья, содержащегося в сельскохозяйственных и фермерских хозяйствах Хабаровского края), и столового яйца (более 10% от всего объема, производимого в Хабаровском крае). Производственная деятельность охватывает полный цикл от выращивания до переработки и выпуска готовой продукции.

В 2012 г. товарная продукция от оказания услуг составила 786 705 тыс. руб., что ниже уровня 2011 г. на 4,6%. Снижение товарной продукции в основном обусловлено сокращением объемов производства пищевого яйца вследствие конъюнктуры рынка. Валовая прибыль по итогам 2012 г. составила 24 811 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 1,47.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 35%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 39%.

ОАО «Родник здоровья»

Общество оказывает услуги по организации оздоровления и отдыха детей в период летних и осенних каникул, а также услуг спортивного комплекса и бассейна. Комплекс лагеря расположен в пригородной зоне г. Хабаровска и является популярным местом летнего отдыха детей. Услуги спортивного комплекса и бассейна, расположенного в г. Хабаровске, пользуются спросом у жителей и гостей города. На базе лагеря имеются возможности для проведения корпоративных тренингов и семинаров.

В 2012 г. товарная продукция ДЗО от оказания услуг составила 47 784 тыс. руб., что выше уровня 2011 г. на 18,9%. Валовая прибыль по итогам 2012 г. составила 9 657 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,53.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 107%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 93%.

ОАО «ОЛ «Амурская жемчужина»

Общество оказывает услуги по организации оздоровления и отдыха детей в период летних и осенних каникул. На базе оздоровительного лагеря в г. Амурске Хабаровского края ежегодно отдыхают более 800 детей, организуется отдых на условиях путевок выходного дня для всех желающих. Также традиционно проводятся спортивные сборы, тренировки и соревнования по лыжным гонкам, спортивному ориентированию и прочим активным видам спорта, проходят соревнования трудовых коллективов, организуются молодежные мероприятия (КВН, фестивали и др.). На базе лагеря имеется возможности для проведения корпоративных тренингов и семинаров.

В 2012 г. товарная продукция ДЗО от оказания услуг составила 21 551 тыс. руб., что выше уровня 2011г. на 11%. Валовый убыток по итогам 2012г. составил (-) 3 070 тыс. руб. В компании продолжается работа по финансовому оздоровлению через реконструкцию базы лагеря, диверсификацию деятельности и др.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 1%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 68%.

ОАО «ДЭТК»

Общество с 2010 г. перепрофилировано для оказания услуг для нужд предприятий ОАО «РАО Энергетические системы Востока». Выполняет работы и услуги по материально-техническому обеспечению нужд предприятий энергетики металлопрокатом, трубами, кабельной продукцией, высоковольтным и низковольтным оборудованием и пр.

В 2012 г. товарная продукция ДЗО от выполнения работ и оказания услуг составила 1 644 562 тыс. руб. (154% от уровня 2011 г.). Валовая прибыль по итогам 2012 г. составила 132 342 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 1,83.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 74%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 8%.

ОАО «ВОСТЭК»

Общество с 2010 г. перепрофилировано для оказания услуг для нужд предприятий ОАО «РАО Энергетические системы Востока». Компания оказывает услуги по логистике и поставкам ТМЦ для нужд предприятий энергетики и других отраслей.

В 2012 г. товарная продукция ДЗО от оказания услуг составила 2 689 587 тыс. руб., что ниже уровня 2011 г. на 11,8%. Валовая прибыль по итогам 2012 г. составила 42 550 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности в 2012 г. составило 0,94.

Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 1,02%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 13%.

ЗАО «ЖКУ»

Общество является исполнителем коммунальных услуг по водоснабжению и водоотведению п. Лучегорск Приморского края.

В 2012 г. товарная продукция ДЗО от оказания услуг ЖКХ составила 69 944 тыс. руб., что выше уровня 2011 г. на 0,3%. Валовый убыток по итогам 2012 г. составил (-) 4 396 тыс. руб.

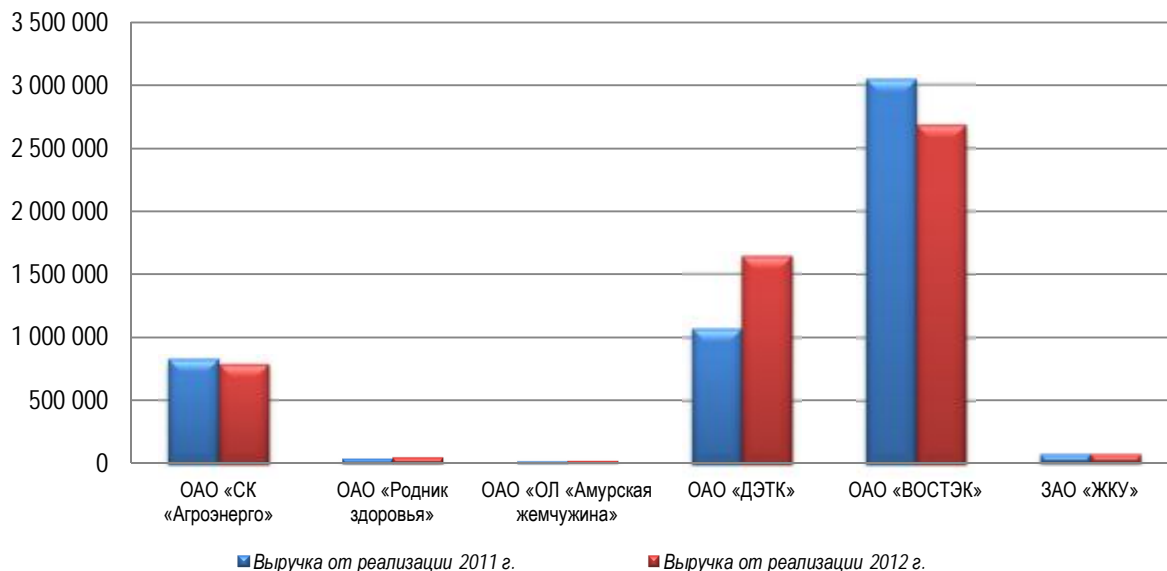
Коэффициент срочной ликвидности в 2012 г. показывает, что ликвидная часть оборотного капитала предприятия способна покрыть краткосрочные обязательства ДЗО на 204%.

Коэффициент автономии характеризует долю активов сформированных за счет собственных средств и показывает, что все обязательства Общество способно покрыть собственными средствами на 49%.

В целом следует отметить положительную динамику увеличения выручки по непрофильным ДЗО ОАО «ДЭК» в 2012 г., относительно уровня 2011 г. прирост выручки составил 190 965 тыс. руб. или 3,8%.

Диаграмма 13.2.3.1

**Динамика выручки от реализации продукции (работ, услуг)
по непрофильным ДЗО ОАО «ДЭК»**



13.3. ИТОГИ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

29.09.2012 Советом директоров ОАО «Дальтехэнерго» (Протокол заседания № 95), в рамках вопроса «О принятии решений по вопросам внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «ХЭТК», все голосующие акции которого находятся в доверительном управлении ОАО «Дальтехэнерго» было принято решение о выплате дивидендов 100% ДЗО ОАО «ДЭК» – ОАО «ХЭТК» по результатам 2011 финансового года в денежной форме в размере 137,6435425 руб. на одну обыкновенную акцию ОАО «ХЭТК». Общая сумма дивидендов к выплате* составила 14 млн. руб. Дивиденды выплачены в полном объеме.

В отношении остальных компаний, акциями которых владеет ОАО «ДЭК», решений о выплате дивидендов в 2012 году не принималось.

* В соответствии с п. 2 ст. 275, пп. 1 п. 3 ст. 284 Налогового кодекса Российской Федерации (часть вторая) к налоговой базе, определяемой по доходам от долевого участия Общества в деятельности ОАО «ХЭТК» (дивиденды), применяется налоговая ставка 0 %.

14. ЗАКЛЮЧЕНИЕ И ОТЧЕТ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Общему собранию
акционеров
ОАО «Дальневосточная
энергетическая компания»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизионной комиссии ОАО «Дальневосточная энергетическая компания»
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» за 2012 год

г. Владивосток

«22» марта 2013 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» (протокол заседания Ревизионной комиссии от 11.02.2013 № 3), проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» (далее также - Общество) за период с 01 января 2012 года по 31 декабря 2012 года (далее – ревизионная проверка).

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

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах за 2012 год Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось в 2012 году с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2012 году велась с соблюдением законных интересов Общества и его акционеров (участников).

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации, локальных нормативных актов (документов) при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров (участников) и представление достоверной финансовой отчетности Общества за 2012 год, несет исполнительный орган Общества.

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

Бухгалтерская отчетность Общества за 2012 год сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

По нашему мнению, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность) Общества за 2012 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2012 года по 31.12.2012 года включительно.

Заключение Ревизионной комиссии ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» за 2012 год утверждено решением Ревизионной комиссии Общества от 22.03.2013г.

Председатель Ревизионной
комиссии
ОАО «Дальневосточная
энергетическая компания»

Кочанов А.А.

Член Ревизионной
комиссии
ОАО «Дальневосточная
энергетическая компания»

Суховеева Т.А.

Член Ревизионной
комиссии
ОАО «Дальневосточная
энергетическая компания»

Карцев Д.А.

15. ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА ОБЩЕСТВА

В соответствии с требованиями действующего законодательства, в целях подтверждения достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов, а также соответствия указанным стандартам финансовой отчетности, ОАО «ДЭК» привлекает независимого аудитора.

Аудитором Общества является Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит»; место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Б. Якиманка, д. 25-27/2; почтовый адрес: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, подъезд 3, офис 701; тел.: (495) 967-04-95, факс: (495) 967-04-97; адрес электронной почты: info@vneshaudit.ru; адрес в сети Интернет: <http://www.vneshaudit.ru/>; членство в СРО: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» является членом Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (НП «ИПАР») с 30.10.2009. Основной регистрационный номер (ОРН) в реестре – 10202000095.

ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» утверждено аудитором Общества решением годового Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» 21.06.2012 (Протокол от 22.06.2012 № 8).

ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» работает на рынке аудиторских и консалтинговых услуг с 1992 года. По данным рейтингового агентства «Эксперт РА», ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» входит в список двадцати крупнейших аудиторско-консалтинговых групп России, причем с ежегодной положительной динамикой.

С 2002 года ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» является членом международной аудиторско-консультационной сети HLB International (штаб-квартира в Лондоне), предоставляющей клиентам высококачественные услуги в сфере аудита, финансового и бизнес-консультирования, корпоративных финансов, информационных технологий и других направлений консалтинга. Образованная в 1969 году, HLB International осуществляет деятельность в 105 странах мира, имеет 451 офис и представлена более 11 000 сотрудников. В списке крупнейших аудиторско-консультационных организаций мира HLB International занимает 12-е место. Членство в HLB International позволяет специалистам аудитора обмениваться технологиями, методиками и опытом с коллегами по сети, организовывать и принимать участие в международных форумах, конференциях и программах обучения специалистов.

В соответствии с п. 10 ст. 65 Федерального закона «Об акционерных обществах», пп. 14 п. 15.1 ст. 15, п. 23.9 ст. 23 Устава ОАО «ДЭК» определение размера оплаты услуг аудитора отнесено к компетенции Совета директоров Общества. Советом директоров ОАО «ДЭК» (Протокол заседания от 30.07.2012 № 158) определено, что размер оплаты услуг аудитора Общества – ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» – для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета за 2012 финансовый год, состоит из стоимости услуг специалистов компании-аудитора, включая суммы командировочных и накладных расходов, которые понесет аудитор при оказании услуг по договору, и составляет 1 416 000 руб., в том числе НДС (18%). Задолженности по оплате услуг аудитора нет.



Аудиторское заключение

Адресат: акционеры Открытого акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания» и иные пользователи бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания».

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания»

Сокращенное наименование: ОАО «ДЭК»

Основной государственный регистрационный номер: 1072721001660 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 27 № 001409388 от 1 февраля 2007 года, выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Центральному району г. Хабаровска).

Место нахождения: 680030, г. Хабаровск, ул. Слободская, 12.

Сведения об аудиторе:

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739314448 (свидетельство о государственной регистрации № 470.740 от 17 февраля 1992 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007858681 от 4 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 8-495-967-0495, факс 8-495-967-0497).

Почтовый адрес: 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д. 12, подъезд 3, офис 701.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов».

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 10202000095.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701, Тел.: (495) 967 04 95, факс: (495) 967 04 97, e-mail: info@vneshaudit.ru, www.vneshaudit.ru

ИНН 7706118254 Р/с 40702810538040102385 в Московском Банке Сбербанка России ОАО г. Москва №с 30101810400000000225 БИК 044525225



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность*

Руководство Открытого акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Открытого акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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



Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Дальневосточная энергетическая компания» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации.

Генеральный директор ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

(квалификационный аттестат аудитора № 02-000366 от 27.12.2012,

основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29702002487)

Л.М. Митрофанов

Дата аудиторского заключения – 22 марта 2013 г.



16. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ПРИМЕЧАНИЯ И КОММЕНТАРИИ

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 декабря 2012 года

Организация	Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания»	Форма №1 по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2012
Вид экономической деятельности	Распределение и торговля электроэнергией	по ОКПО	98111286
Организационно-правовая форма/форма собственности	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности	ИНН	2723088770
		по ОКВЭД	40 10 3
Открытое акционерное общество/		по ОКОПФ/ОКФС	47 41
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	690091, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 года	На 31 декабря 2011 года	На 31 декабря 2010 года
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Основные средства	1150	1 360 599	1 363 686	1 291 471
3.2	в т.ч. незавершенное строительство	1151	250 585	235 502	561 714
3.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	277 776	278 085	115 213
3.4	Финансовые вложения	1170	41 816 061	41 962 619	42 171 347
3.5	Отложенные налоговые активы	1180	4 789	4 455	3 102
3.6	Прочие внеоборотные активы	1190	22 885	43 797	50 195
	Итого по разделу I	1100	43 482 110	43 652 642	43 631 328
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.7	Запасы	1210	110 231	131 426	113 905
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	198	3 781	37 349
3.8	Дебиторская задолженность	1230	5 944 009	5 202 355	4 490 539
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	73 913	84 770	88 485
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	5 870 096	5 117 585	4 402 054
	в т.ч. покупатели и заказчики	123201	5 386 467	4 789 428	3 469 690
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	39 286	49 936	1 036 794
3.9	Прочие оборотные активы	1260	264 204	130 651	126 488
	Итого по разделу II	1200	6 357 928	5 518 149	5 805 075
	БАЛАНС	1600	49 840 038	49 170 791	49 436 403
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	17 223 108	17 223 108	17 223 108
3.11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	22 907 292	22 907 292	22 907 292
3.12	Резервный капитал	1360	17 909	16 526	1 312
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 133 171)	(1 017 890)	(204 520)
	Итого по разделу III	1300	39 015 138	39 129 036	39 927 192
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 741	2 020	1 972
3.15	Прочие обязательства	1450	415 331	715 607	1 119 792
	в т.ч. поставщики и подрядчики	1451	415 331	715 607	1 119 792
	Итого по разделу IV	1400	417 072	717 627	1 121 764
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.14	Заемные средства	1510	3 143 000	3 378 000	3 143 000
	в т.ч. кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	3 143 000	3 378 000	3 143 000
3.15	Кредиторская задолженность	1520	7 117 016	5 754 316	5 051 838
	в т.ч. поставщики и подрядчики	1521	4 987 512	4 108 279	3 168 735
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1522	48 674	64 140	44 123
	задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	1523	30 151	23 127	189 782
	задолженность по налогам и сборам	1524	272 293	580 991	773 732
	авансы полученные	1525	1 730 845	854 499	828 030
	прочие кредиторы	1527	47 541	123 280	47 436
	Доходы будущих периодов	1530	1 232	1 305	1 378
3.16	Оценочные обязательства	1540	146 580	190 507	191 231
	Итого по разделу V	1500	10 407 828	9 324 128	8 387 447
	БАЛАНС	1700	49 840 038	49 170 791	49 436 403

Генеральный директор



В.В. Милуш

расшифровка подписи

" 21 "

г. 2013 г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 12 месяцев 2012 года

Форма по ОКУД №2
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» по ОКПО 98111286
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ИНН 2723088770
Вид экономической деятельности Распределение и торговля электроэнергией по ОКВЭД 40.10.3
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

КОДЫ		
0710002		
31	12	2012
98111286		
2723088770		
40.10.3		
47	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2012 год	За 2011 год
3.17.1	Выручка	2110	60 036 654	58 205 541
3.17.2	Себестоимость продаж	2120	(39 553 919)	(37 478 087)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	20 482 735	20 727 454
3.17.2	Коммерческие расходы	2210	(19 792 794)	(19 844 217)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	689 941	883 237
	Доходы от участия в других организациях	2310	14 525	25 738
	Проценты к получению	2320	12 367	11 222
	Проценты к уплате	2330	(390 120)	(287 766)
3.17.1	Прочие доходы	2340	1 262 038	979 332
3.17.2	Прочие расходы	2350	(1 686 044)	(2 003 147)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(97 293)	(391 384)
3.18.2	Текущий налог на прибыль	2410	(17 142)	(266 332)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	38 475	343 332
3.18.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(67)	(61)
3.18.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 807)	1 364
3.18.2	Прочее	2460	2 416	(141 658)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(113 893)	(798 071)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2012 год	За 2011 год
СПРАВОЧНО				
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(113 893)	(798 071)
3.13	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,007)	(0,046)



В.В. Милуш
(расшифровка подписи)

" 21 марта 20 13 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за 2012 год

Форма №3 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ИНН
Вид экономической деятельности Распределение и торговля электроэнергией по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
31	12	2012
98111286		
2723088770		
40.10.3		
47	41	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 год	3100	17 223 108	-	22 907 292	1 312	(204 520)	39 927 192
За 2011 год	3210	-	-	-	-	-	0
Уменьшение капитала - всего:	3220	0	0	0	0	(798 156)	(798 156)
в том числе:							
убыток:						(798 071)	(798 071)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	(85)	(85)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	15 214	(15 214)	x
Величина капитала на 31 декабря 2011 год	3200	17 223 108	-	22 907 292	16 526	(1 017 890)	39 129 036
За 2012 год	3310	-	-	-	-	-	0
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	0
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(113 898)	(113 898)
в том числе:							
убыток:						(113 893)	(113 893)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	(5)	(5)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	1 383	(1 383)	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 год	3300	17 223 108	-	22 907 292	17 909	(1 133 171)	39 015 138

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 года	Изменение капитала за 2011 год		На 31 декабря 2011 года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	40 141 543	27 652	(85)	40 169 110
корректировка в связи с:					
исправлением ошибок	3420	(214 351)	(825 723)	-	(1 040 074)
после корректировок	3500	39 927 192	(798 071)	(85)	39 129 036
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	9 831	27 652	(15 299)	22 184
корректировка в связи с:					
исправлением ошибок	3421	(214 351)	(825 723)	-	(1 040 074)
после корректировок	3501	(204 520)	(798 071)	(15 299)	(1 017 890)

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 года	На 31 декабря 2011 года	На 31 декабря 2010 года
Чистые активы	3600	39 016 370	39 130 341	39 928 570



В.В. Милуш
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 12 месяцев 2012 года

Организация Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической Распределение и торговля электроэнергией по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое акционерное общество / Смешанная российская _____ по ОКОПФ/ОКФС
_____ собственность с долей федеральной _____ по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710004		
31	12	2012
98111286		
2723088770		
40.10.3		
47	41	
384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2012 года	За 12 месяцев 2011 года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	59 516 984	56 360 929
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	59 276 587	55 411 831
возмещение убытков от реализации товаров по государственным ценам	4114	114 891	376 955
прочие поступления	4119	125 506	572 143
Платежи - всего	4120	(59 204 727)	(57 725 210)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 661 719)	(53 922 908)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 622 690)	(1 623 097)
процентов по долговым обязательствам	4123	(393 012)	(290 431)
налога на прибыль организаций	4124	(344 892)	(638 888)
прочие платежи	4129	(1 182 414)	(1 249 886)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	312 257	(1 364 281)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	29 879	338 178
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	14 484	18 259
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		293 470
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	15 395	26 449
Платежи - всего	4220	(117 781)	(195 555)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(117 781)	(195 555)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(87 902)	142 623
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	14 353 000	14 488 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	14 353 000	14 488 000
Платежи - всего	4320	(14 588 005)	(14 253 200)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5)	(200)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(14 588 000)	(14 253 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(235 005)	234 800
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 650)	(986 858)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало	4450	49 936	1 036 794
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец	4500	39 286	49 936
Величина изменения курсов иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

В.В. Милуш

(расшифровка подписи)

" 21 " марта 2013 г.

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2012 год**

1. Общие сведения

Полное наименование – Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» (далее по тексту – «Общество»). Сокращенное наименование – ОАО «ДЭК».

Юридический адрес Общества с 03.06.2010 г. – 690091, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19.

Дата и номер государственной регистрации Общества – 01.02.2007 г.

ОГРН 1072721001660

ОКАТО с 03.06.2010 г. – 05401376000

ОКТМО с 03.06. 2010 г. – 05701000

ОКФС с 03.06. 2010 г. – 41

ОКВЭД с 03.06. 2010 г. – 40.10.3

ОАО «ДЭК» создано 01.02.2007 в результате реорганизации ОАО «Амурэнерго», ОАО «Дальэнерго», ЗАО «ЛуТЭК», ОАО «Хабаровскэнерго», ОАО «Южное Якутскэнерго» в форме слияния, 25.01.2008 реорганизовано в форме присоединения ОАО «ЮЯЭК» и является правопреемником реорганизованных обществ по всем правам и обязанностям в соответствии с соответствующими передаточными актами.

ОАО «ДЭК» является дочерним обществом ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (далее по тексту – ОАО «РАО ЭС Востока»). Конечной головной организацией Общества является ОАО «РусГидро».

Уставный капитал Общества на 31.12.2012 г. составляет 17 223 108 тыс. рублей, в том числе 17 223 107 804 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль.

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре владельцев именных ценных бумаг Общества по состоянию на 31.12.2012, составило 51 821, в т.ч.: физические лица – 51 668, юридические лица – 141,

номинальные держатели – 12 (на 31.12.2011 общее количество лиц, зарегистрированных в реестре, составляло 52 985, в т.ч.: физические лица – 51 827, юридические лица – 143, номинальные держатели – 15).

Обыкновенные именные бездокументарные акции ОАО «ДЭК» включены в Котировальный список «Б» ЗАО «ФБ ММВБ» (код – DVEC).

Держателем реестра владельцев именных ценных бумаг Общества является ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.».

Основными направлениями деятельности Общества являются:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- выполнение функций гарантирующего поставщика на основании решений уполномоченных органов.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2012 г. составила 3 311 человека (на 31.12.2011 г. – 3 434 человека).

В состав Общества входят Представительство и четыре филиала, осуществляющие сбыт электрической энергии, в том числе:

- Дальэнергосбыт (690091, Приморский край, г. Владивосток, улица Октябрьская, 8);
- Хабаровскэнергосбыт (680007, Хабаровский край, г. Хабаровск, улица Слободская, 12);
- Амурэнергосбыт (675000, Амурская область, г. Благовещенск, улица 50 лет Октября, 65/1);
- Энергосбыт ЕАО (679016, Еврейская автономная область, г. Биробиджан, проспект 60-летие СССР, 22А);
- Представительство ОАО «ДЭК» в г. Москва (119602, Москва, ул. Академика Анохина, 2 корп. 1).

Общество имеет дочерние зависимые предприятия:

- ОАО «АвтотранспортЭнерго»
Место нахождения: 680009 Россия, г. Хабаровск, пер. Краснодарский, 33
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: транспортные услуги
- ОАО «СК «Агроэнерго»
Место нахождения: 680505 Россия, Хабаровский край, Хабаровский район, село Ракитное, Производственный проезд, 1
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: сельскохозяйственная

- **ОАО «ОЛ «Амурская жемчужина»**
Место нахождения: 682651 Россия, Хабаровский край, Амурский район, с. Омми
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: организация отдыха
- **ОАО «АТП ЛуТЭК»**
Место нахождения: 692001 Россия, Приморский край, п. Лучегорск
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: транспортные услуги
- **ОАО «ВОСТЭК»**
Место нахождения: 119034 Россия, г. Москва, ул. Льва Толстого, 5 стр. 1
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: транспортные услуги
- **ОАО «Губеровский РМЗ»**
Место нахождения: 692010 Россия, Приморский край, Пожарский район, п. Новостройка, ул. Заводская, 17
Доля в уставном капитале, %: 90.81
Вид деятельности: монтаж, ремонт и техническое обслуживание оборудования
- **ОАО «ДГК»**
Место нахождения: 680000 Россия, г. Хабаровск, ул. Фрунзе, 49
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: производство тепло- и электроэнергии
- **ОАО «ДРСК»**
Место нахождения: 675000 Россия, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Шевченко, 28
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: распределение электроэнергии
- **ОАО «ДЭСР»**
Место нахождения: 690105 Россия, Приморский край, г. Владивосток, ул. Бородинская, 4а
Доля в уставном капитале, %: 100
Вид деятельности: строительство
- **ОАО «ДЭТК»**
Место нахождения: 119021 Россия, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, 11 стр. 68
Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: оптовая торговля производственным электрическим и электронным оборудованием

- ЗАО «ЖКУ»

Место нахождения: 692001 Россия, Приморский край, Пожарский район, пгт. Лучегорск, 2 микрорайон 1

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: жилищно-коммунальные услуги

- ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»

Место нахождения: 678995 Россия, Республика Саха (Якутия), Нерюнгринский район, г. Нерюнгри, пос. Серебряный Бор

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: обеспечение работоспособности электростанций

- ОАО «ППП Приморэнергоремонт»

Место нахождения: 692001 Россия, Приморский край, Пожарский район, п. Лучегорск

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: обеспечение работоспособности энергоустановок

- ОАО «Родник здоровья»

Место нахождения: 680013 Россия, г. Хабаровск, ул. Дикопольцева, 10 «А»

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: организация отдыха

- ОАО «ХПРК»

Место нахождения: 680006 Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Урицкого, 23

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: обеспечение работоспособности энергоустановок

- ОАО «ХРМК»

Место нахождения: 680033 Россия, г. Хабаровск, ул. Адмиральская, 10

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: капитальный ремонт энергоустановок

- ОАО «ХРСК»

Место нахождения: 680032 Россия, г. Хабаровск, ул. Автономная, 18

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: строительно-монтажные работы

• **ОАО «ХЭТК»**

Место нахождения: 680030 Россия, г. Хабаровск, ул. Шеронова, 75

Доля в уставном капитале, %: 100

Вид деятельности: проектирование, изыскательные работы, инжиниринговые услуги

Органы управления Общества

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Органами управления и контроля Общества являются Совет директоров, Правление, генеральный директор, ревизионная комиссия.

Совет директоров Общества *

ФИО	Должность
Бай Алексей Евгеньевич	Директор по юридическим вопросам и корпоративным активам ООО «Сибирская генерирующая компания»
Барило Павел Викторович	Заместитель финансового директора ООО «Сибирская генерирующая компания»
Большаков Андрей Николаевич	Начальник Управления перспективного развития ООО «Сибирская генерирующая компания»
Власов Алексей Валерьевич	Председатель Совета директоров ОАО «ДЭК», Начальник Департамента оптового рынка электроэнергии ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Коптяков Станислав Сергеевич	Директор по корпоративному управлению ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Кудряшов Валентин Геннадьевич	Начальник Департамента внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Лишанский Илья Юрьевич	Директор по развитию розничного рынка энергии ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Мироносецкий Сергей Николаевич	Генеральный директор ООО «Сибирская генерирующая компания»
Мустафин Герман Олегович	Директор по комплектации ОАО «Сибирьэнергоинжиниринг»
Сорокин Игорь Юрьевич	Заместитель технического директора – директор по инвестициям ООО «Сибирская генерирующая компания»

ФИО	Должность
Суворова Светлана Викторовна	Директор по правовым вопросам - начальник Юридического департамента ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Тихонова Мария Геннадьевна	Директор Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК Министерства энергетики Российской Федерации
Удалов Алексей Анатольевич	Начальник Департамента стратегических проектов и программ развития ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Чурилов Дмитрий Викторович	Директор по топливообеспечению и закупкам ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Яковлев Алексей Дмитриевич	Финансовый директор ОАО «РАО ЭС Востока»

Правление Общества:

ФИО	Должность	Период
Милуш Виктор Владимирович	Председатель Правления ОАО «ДЭК», Генеральный директор ОАО «ДЭК»	с 25.11.2009 – по настоящее время
Гусева Светлана Юрьевна	Заместитель генерального директора по персоналу и общественным коммуникациям ОАО «ДЭК»	с 28.03.2012 – по настоящее время
Ефремов Александр Сергеевич	Заместитель генерального директора по правовому и корпоративному управлению ОАО «ДЭК»	с 28.03.2011 – по настоящее время
Тюрина Елена Юрьевна	Первый заместитель генерального директор по экономике и финансам ОАО «ДЭК»	с 23.10.2008 – по настоящее время
Хитун Сергей Андреевич	Заместитель генерального директора по сбыту ОАО «ДЭК»	с 19.04.2010 – по настоящее время

Ревизионная комиссия Общества * :

ФИО	Должность
Верхоланцев Вадим Сергеевич	Начальник отдела бизнес-планирования и отчетности ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Жабина Светлана Анатольевна	Заместитель руководителя Службы внутреннего аудита ОАО «Кузбассэнерго»
Карцев Дмитрий Алексеевич	Начальник Управления методологии внутреннего контроля Департамента внутреннего контроля ОАО «РусГидро»

Кочанов Андрей Александрович	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
Суховаева Татьяна Анатольевна	Главный эксперт отдела внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

Генеральный директор ОАО «ДЭК» – Милуш Виктор Владимирович.

Действующие составы Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества избраны 21.06.2012 соответствующими решениями годового Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» (Протокол от 22.06.2012 № 8)

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

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

2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.3 Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины и оборудования, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Объекты основных средств приняты к учету:

- от реорганизованных АО–энерго по остаточной стоимости в соответствии с п. 7 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций (Приказ Министерства финансов РФ от 20.05.2003 г. №44н), п.9 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01);

- по фактическим затратам на приобретение и сооружение в текущем отчетном периоде.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, фактически эксплуатируются, учитываются обособленно в составе основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом в соответствии с классификацией основных средств, утвержденной Постановлением № 1 Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г.

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	15 – 100
Сооружения	5 – 25
Машины и оборудование	5 – 20
Транспортные средства	5 – 15
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	2 – 25
Прочие	2 – 25

Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам жилищного фонда приобретенным до 01.01.2006 г., полностью амортизированным объектам, числящимся на балансе.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу, принятые к учету с 01.01.2011г., учитываются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные основные средства отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

2.4 Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства числятся объекты незавершенные капитальным строительством, оборудование к установке, требующее монтажа и предназначенное для строящихся объектов.

Объекты незавершенные строительством принимаются к учету по фактическим затратам, оборудование к установке и объекты, не требующие монтажа – по фактической себестоимости приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке.

2.5 Финансовые вложения

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

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

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг, имеющих биржевую котировку, определяется по рыночным ценам, установленным на Московской межбанковской валютной бирже (www.micex.ru).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений в дочерние общества, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации о величине чистых активов дочерних зависимых обществ на отчетную дату определена расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. При этом стоимость таких вложений отражается в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

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

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Расшифровка финансовых вложений приведена в разделе 3.4. Пояснительной записки.

2.6 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Затраты по покупке энергии для перепродажи складываются из стоимости мощности и объемов электроэнергии, приобретаемых в рамках договоров купли – продажи по цене, определяемой ОАО «АТС» в соответствии с Регламентами оптового рынка на основании регулируемых цен (тарифов), установленных Федеральной службой по тарифам для поставщиков по зонам деятельности ОАО «ДЭК» с учетом расчета стоимости отклонений в соответствии с утверждаемыми Федеральной службой по тарифам методическими указаниями по расчету стоимости отклонений объемов фактического производства (потребления) электрической энергии участников оптового рынка электроэнергии, функционирующих на территориях, не объединенных в ценовые зоны оптового рынка электроэнергии, от объемов их планового почасового производства (потребления);

Оценка запасов сырья и материалов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

2.7 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат отнесению на счета расходов равномерно в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

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

Общество к расходам будущих периодов относит:

- расходы по страхованию;
- расходы по программному обеспечению;
- лицензии;
- дополнительные расходы по кредитам и займам.

2.8 Задолженность покупателей и заказчиков

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана

в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисление резервов сомнительных долгов отнесено на увеличение прочих расходов.

2.9 Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам;
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

2.10 Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договоров займа (кредитных договоров) в суммах, указанных в договорах.

Расходы по займам (кредитам) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Задолженность по основному долгу отражается по строкам 1410, 1510 Бухгалтерского баланса.

Проценты, причитающиеся к оплате, включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Начисленные суммы процентов учитываются обособленно. Задолженность по процентам начисленным отражается по строке 1527, как прочая кредиторская задолженность.

Дополнительные расходы по займам включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредита).

Комиссия за открытие ссудного счета учитывается в составе прочих расходов единовременно.

2.11 Уставный, добавочный и резервный капитал

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

Добавочный капитал в соответствии с п.19 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций (Приказ Министерства финансов РФ от 20.05.2003 г. №44н) сформирован на разницу между стоимостью чистых активов реорганизованных в результате слияния АО–энерго и размером уставного капитала Общества.

В соответствии с законодательством и Уставом в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

Согласно уставу Общества отчисления в резервный фонд производятся в размере 5% от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины.

2.12 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

2.12.1 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 выплате годового вознаграждения;
- оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;
- оценочное обязательство на покрытие иных предвиденных затрат и другие цели, предусмотренные законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Министерства финансов Российской Федерации.

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.

2.12.2 Условные обязательства и условные активы

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

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

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

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

2.13 Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Основным видом деятельности Общества является реализация электрической энергии потребителям по установленным тарифам, с целью получения дохода.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации имущества – в момент реализации;
- доходы от реализации ценных бумаг – в момент реализации;
- дивиденды от участия в других организациях – по мере объявления;
- субвенции на ликвидацию межтерриториального субсидирования в электроэнергетике – по мере оплаты;
- прибыль прошлых лет – по мере выявления;
- прочие доходы.

2.14 Признание расходов

Себестоимость проданной продукции складывается из стоимости покупной электроэнергии и затрат по инфраструктурным услугам.

Затраты по инфраструктурным услугам включают услуги:

- коммерческого оператора по организации оптовой торговли электрической энергией, мощностью и иными допущенными к обращению на

оптовом рынке товарами и услугами, определению объемов и стоимости электрической энергии и мощности, покупаемой/продаваемой для участника оптового рынка;

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

- ЗАО «ЦФР» по расчету требований и обязательств участников оптового рынка.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Все остальные расходы, связанные со сбытом электроэнергии, в том числе затраты на услуги по передаче электроэнергии и затраты на оплату труда, отражаются в составе коммерческих расходов по мере начисления.

В составе прочих расходов учитываются:

- проценты к уплате – по мере начисления;
- расходы от реализации активов – в момент реализации;
- расходы от реализации ценных бумаг – в момент реализации;
- списание дебиторской задолженности – по мере списания;
- создание резерва по сомнительным долгам – по мере создания;
- расходы на благотворительность – по мере осуществления;
- другие расходы.

2.15 Налогообложение

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с Законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов регионального и местного управления.

Учет расчетов по налогам, платежей и сборов, уплачиваемых в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно, в разрезе видов налогов и уровней бюджета, а также по видам начислений:

- текущие начисления;
- доначисления по актам проверок;
- пени, штрафы.

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

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражается по строкам 2430, 2450 отчета о прибылях и убытках.

2.16 Изменения в Учетной политике Общества на 2012 год

В Учетную политику Общества на 2012 год внесены следующие изменения, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 26.12.2011 N 1137 "О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость", а именно:

«Нумерация счетов-фактур производится структурными подразделениями с присвоением системой программного обеспечения уникального номера и через «/» индекса структурного подразделения.

Счета-фактуры, полученные структурными подразделениями от продавцов по приобретенным товарам (выполненным работам, оказанным услугам), имущественным правам, а также счета-фактуры, выставленные структурными подразделениями покупателям (вторые экземпляры) хранятся в досье потребителей непосредственно в местах учета предъявленных покупателям и полученных от поставщиков счетов-фактур, то есть, соответственно, по месту расположения Исполнительного аппарата или обособленных подразделений Общества.

Журнал учета полученных и выставленных счетов – фактур, книги покупок и книги продаж формируется в целом по Организации. Структурными подразделениями составляются отдельные разделы журнала учета полученных и выставленных счетов – фактур, книг покупок и книг продаж, которые должны быть прошнурованы, пронумерованы, заверены руководителем и главным бухгалтером структурного подразделения и по окончании налогового периода переданы в Исполнительный аппарат для формирования единой книги покупок и книги продаж, журнала учета полученных и выставленных счетов – фактур Общества.»

2.17 Изменения в учетной политике Общества на 2013 год

Изменения в учетную политику Общества на 2013 год не вносились.

2.18 Корректировка данных прошлых отчетных периодов

2.18.1 Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные обнаружением ошибки за 2009, 2010 и 2011 годы.

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2009 года», «На 31 декабря 2010 года» и «На 31 декабря 2011 года» бухгалтерского баланса, а также показатели других форм бухгалтерской отчетности сформированы с учетом корректировки в связи с обнаружением ошибок, связанных:

- с доначислением налога на прибыль за 2010 год в размере 63 238 тыс. рублей,

- признанием дебиторской задолженности сомнительной по состоянию на 31.12.2009 г. в размере 151 113 тыс. рублей, на 31.12.2011 г. в размере 460 955 тыс. рублей,
- обесценением акций ОАО «РусГидро» и ОАО «ФСК ЕЭС» по состоянию на 31.12.2011 г. в размере 194 269 тыс. рублей,
- отражением Решения ИФНС № 4 по крупнейшим налогоплательщикам г. Москвы по результатам выездной налоговой проверки в размере 144 917 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2011 г.,
- получением решений суда, соглашений, вступивших в силу в 2011 году в размере 25 582 тыс. руб.

2.18.2 *Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменением подхода к отражению НДС с авансов полученных*

К прочим оборотным активам Общество в текущем периоде отнесло суммы НДС при получении авансов и предоплат, которые ранее числило в прочей дебиторской задолженности. В Бухгалтерском балансе соответственно были скорректированы данные за аналогичные периоды.

2.18.3 *Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменением подхода к отражению денежных документов*

В составе прочей дебиторской задолженности Общество в текущем периоде отразило денежные документы, которые ранее числило в составе денежных средств. В Бухгалтерском балансе соответственно были скорректированы данные за аналогичные периоды.

Корректировки показателей 2009, 2010 и 2011 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год

тыс. рублей

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2009 года				
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-337 013	-151 113	(488 126)
1232	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	4 414 910	-151 113	4 263 797

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2010 года				
1232	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	4 679 615	-277 561	4 402 054
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	1 036 834	-40	1 036 794
1260	Прочие оборотные активы	0	126 488	126 488
1524	Кредиторская задолженность по налогам и сборам	710 494	63 238	773 732
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	9 831	-214 351	(204 520)
Отчет об изменениях капитала				
3600	Чистые активы	40 142 921	-214 351	39 928 570
Корректировки показателей 2011 года				
Бухгалтерский баланс				
1170	Финансовые вложения	42 156 888	-194 269	41 962 619
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	5 587	-1 806	3 781
1232	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	5 860 264	-742 679	5 117 585
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	49 976	-40	49 936
1260	Прочие оборотные активы	0	130 651	130 651

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки
1524	Кредиторская задолженность по налогам и сборам	372 836	208 155	580 991
1521	Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	4 093 296	14 983	4 108 279
1527	Кредиторская задолженность прочих кредиторов	114 487	8793	123 280
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	22 184	-1 040 074	(1 017 890)
Отчет о финансовых результатах				
2350	Прочие расходы	1 322 341	680 806	2 003 147
2460	Прочее	3 259	-144 917	(141 658)
Отчет об изменениях капитала				
3600	Чистые активы	40 170 415	-1 040 074	39 130 341

3. Раскрытие существенных показателей

3.1 Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2012 г. составила 1 732 215 тыс. рублей, на 31.12.2011 г. – 1 613 871 тыс. рублей. Остаточная стоимость на конец отчетного периода составляет 1 110 014 тыс. рублей, на 31.12.2011 г. – 1 128 184 тыс. рублей.

В течение 2012 года поступило основных средств, введено в эксплуатацию объектов законченного строительства на общую сумму 120 972 тыс. рублей (в 2011 году – 513 174 тыс. рублей).

За отчетный период выбыло по учетной стоимости объектов основных средств на 2 628 тыс. рублей (в 2011 году – 11 260 тыс. рублей), в том числе в результате реализации 627 тыс. рублей (в 2011 году – 6 363 тыс. рублей).

Начислено амортизации за отчетный период 138 560 тыс. рублей, в 2011 году 109 070 тыс. рублей. Накопленный износ по состоянию на 31.12.2012г. составил 622 201 тыс. рублей, прирост накопленного износа к 31.12.2011 г. составил 485 687 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2012г. стоимость основных средств, взятых в аренду Обществом, составляет 171 486 тыс. рублей, в том числе: стоимость

арендуемых земельных участков 164 783 тыс. рублей, прочих основных средств – 6 703 тыс. рублей.

На 31.12.2011г. было арендовано основных средств на сумму 293 519 тыс. рублей, в том числе: стоимость арендуемых земельных участков – 287 543 тыс. рублей, прочих основных средств – 5 976 тыс. рублей.

Наличие и движение основных средств:

тыс. рублей								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2012 г.	1 613 871	(485 687)	120 972	(2 628)	2 046	(138 560)	1 732 215
	за 2011 г.	1 111 957	(382 200)	513 174	(11 260)	5 583	(109 070)	1 613 871
в том числе:	за 2012 г.	801 234	(42 277)	44 623	(525)	40	(13 159)	845 332
Здания	за 2011 г.	489 812	(32 920)	317 376	(5 954)	449	(9 806)	801 234
Земельные участки	за 2012 г.	5 001	-	-	-	-	-	5 001
	за 2011 г.	4 083	-	918	-	-	-	5 001
Сооружения	за 2012 г.	19 037	(2 251)	441	-	-	(3 017)	19 478
	за 2011 г.	4 914	(1 808)	14 123	-	-	(443)	19 037
Машины и оборудование	за 2012 г.	559 219	(314 031)	51 429	(1 652)	1 647	(88 042)	608 996
	за 2011 г.	418 071	(258 462)	145 510	(4 382)	4 348	(59 917)	559 219
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	за 2012 г.	41 138	(22 988)	21 030	(74)	74	(7 446)	62 094
	за 2011 г.	31 378	(17 910)	9 868	(108)	107	(5 185)	41 138
Транспортные средства	за 2012 г.	144 345	(79 718)	2 742	(338)	246	(20 280)	146 749
	за 2011 г.	134 171	(58 903)	10 791	(617)	440	(21 275)	144 345
Прочие основные фонды	за 2012 г.	43 897	(24 422)	707	(39)	39	(6 616)	44 565
	за 2011 г.	29 528	(12 197)	14 588	(219)	219	(12 444)	43 897
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2012 г.	300 802	(22 717)	23 705	-	-	(24 014)	324 508
	за 2011 г.	115 213	-	185 589	-	-	(22 717)	300 802
в том числе:	за 2012 г.	20 578	(1 477)	-	-	-	(1 477)	20 578
Здания	за 2011 г.	20 578	-	-	-	-	-	20 578
Сооружения	за 2012 г.	235 353	(17 758)	23 706	-	-	(19 055)	259 059
	за 2011 г.	49 764	-	185 589	-	-	(17 758)	235 353
Машины и оборудование	за 2012 г.	43 833	(3 324)	-	-	-	(3 325)	43 833
	за 2011 г.	43 833	-	-	-	-	(3 324)	43 833
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	за 2012 г.	95	(23)	-	-	-	(23)	95
	за 2011 г.	95	-	-	-	-	(23)	95
Транспортные средства	за 2012 г.	943	(135)	-	-	-	(135)	943
	за 2011 г.	943	-	-	-	-	(135)	943

3.2 Незавершенное строительство

На отчетную дату в учете числятся затраты по незавершенному строительству на сумму 250 585 тыс. рублей, на 31.12.2011 г. – 235 502 тыс. рублей. В составе незавершенного строительства оборудование к установке составляет 866 тыс. рублей (на 31.12.2011 г. – 866 тыс. рублей), объекты незавершенного строительства 249 719 тыс. рублей (на 31.12.2011 г. – 234 636 тыс. рублей).

В 2012 году затраты в незавершенное строительство составили 159568 тыс. рублей (в 2011 году – 397 540 тыс. рублей). Введено в эксплуатацию, реализовано незавершенного строительства на сумму 144485 тыс. рублей (в 2011 году – 714 098 тыс. рублей).

3.3 Доходные вложения в материальные ценности

В отчетном периоде в аренде у ОАО «ДРСК» находилось имущество электросетевого хозяйства Общества первоначальной стоимостью 324 508 тыс. рублей. Накоплено амортизации за 2012 год 46 732 тыс. рублей.

В 2011 году первоначальная стоимость имущества электросетевого комплекса, сдаваемого в аренду, составляла 300 802 тыс. рублей, амортизация – 22 717 тыс. рублей. Стоимость доходных вложений увеличилась за счет модернизации, произведенной в отчетном периоде.

3.4 Долгосрочные финансовые вложения

3.4.1. Информация о финансовых вложениях

По состоянию на 31.12.2012 г. размер долгосрочных финансовых вложений составил 41 816 061 тыс. рублей (в 2011г. – 41 962 619 тыс. рублей), которые в основном представляют собой вложения в уставные капиталы дочерних организаций.

Расшифровка финансовых вложений в акции дочерних обществ:

тыс. рублей

Наименование предприятия	Балансовая стоимость финансовых вложений		
	На 31.12.2012	На 31.12.2011	На 31.12.2010
ОАО «ДГК»	30 899 072	30 899 072	30 899 072
ОАО «ДРСК»	9 100 407	9 100 407	9 100 407
ОАО «СК-Агроэнерго»	331 899	331 899	331 899
ОАО «ХПРК»	272 894	272 894	272 894
ОАО «ХРСК»	214 787	214 787	214 787
ОАО «Родник здоровья»	123 798	123 798	123 798
ОАО «ХРМК»	94 532	94 532	94 532
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	83 000	83 000	83 000
ЗАО «ЖКУ»	66 442	66 442	66 442
ОАО «ВОСТЭК»	59 700	59 700	59 700
ОАО «Автотранспортэнерго»	47 828	47 828	47 828
ОАО «АТП ЛуТЭК»	43 297	43 297	43 297
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	40 500	40 500	40 500
ОАО «ОЛ Амурская жемчужина»	29 847	29 847	29 847
ОАО «ПРП Приморэнергоремонт»	13 999	13 999	13 999
ОАО «ХЭТК»	10 171	10 171	10 170
ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»	10 055	10 055	10 055
ОАО «Губеровский РМЗ»	3	3	3
ИТОГО	41 442 232	41 442 232	41 442 232

Общество владеет только обыкновенными акциями дочерних обществ. Доля Общества в уставных капиталах дочерних обществ составляет 100% за исключением ОАО «Губеровский РМЗ», где доля участия составляет 90,81% , и в отчетном году по отношению к 2011 году не изменилась.

По состоянию на 31.12.2012 г. была произведена уценка акций ОАО «ФСК ЕЭС» до уровня рыночной стоимости с отнесением на финансовый результат. Убыток от уценки составил 129 651 тыс. рублей (по состоянию на 31.12.2011 г. – 144 997 тыс. рублей). Уценка акций ОАО «РусГидро» составила 16 907 тыс. рублей (по состоянию на 31.12.2011 г. – 49 272 тыс. рублей). Обесценения акций по состоянию на 31.12.2011 г. отражено ретроспективно (см. п. 2.18).

По состоянию на 31.12.2012 г. в учете числится резерв, созданный в 2011 году, под обесценение финансовых вложений ОАО «ПРП Приморэнергоремонт» в размере 13 999 тыс. рублей на всю сумму уставного капитала в связи с существенным снижением чистых активов и инициированием в отношении предприятия процедуры банкротства.

Расшифровка финансовых вложений в акции прочих обществ:

тыс. рублей

Наименование предприятия	Балансовая стоимость инвестиций		
	На 31.12.2012	На 31.12.2011	На 31.12.2010
ОАО «ФСК ЕЭС»	334 207	463 858	608 855
ОАО «РусГидро»	53 621	70 528	119 800
ОАО «Дальневосточный регистрационный центр»	-	-	460
ИТОГО	387 828	534 386	729 115

Балансовая стоимость ценных бумаг ОАО «ФСК ЕЭС» на конец отчетного периода составила 334 207 тыс. рублей (0,201 рублей за 1 акцию). Доля Общества в уставном капитале ОАО «ФСК» в отчетном году не изменилась по сравнению с 2011 годом.

Балансовая стоимость ценных бумаг ОАО «РусГидро» на конец отчетного периода составила 53 621 тыс. рублей (0,734 руб. за 1 акцию). Доля Общества в уставном капитале ОАО «РусГидро» в отчетном году не изменилась по сравнению с 2011 годом.

3.5 Отложенные налоговые активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2012 отложенные налоговые активы (ОНА) составили 4 789 тыс. рублей (на 31.12.2011 года - 4 455 тыс. рублей), отложенные налоговые обязательства (ОНО) – 1 741 тыс. рублей (на 31.12.2011 года – 2 020 тыс. рублей). За отчетный период было погашено ОНА в размере 1 807 тыс. рублей, начислено ОНО – 67 тыс. руб.

В 2012 году в связи с проведенной инвентаризацией отложенных налоговых активов и обязательств, произведено доначисление отложенного налогового актива в сумме 2 141 тыс. рублей, и списание отложенного налогового обязательства в сумме 346 тыс. рублей.

3.6 Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2012 года размер прочих внеоборотных активов составил 22 885 тыс. рублей (на 31.12.2011 года – 43 797 тыс. рублей). В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов (программное обеспечение, лицензии) со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты.

3.7 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 110 231 тыс. рублей, на 31.12.2011 года – 131 426 тыс. рублей.

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость сырья и материалов, товаров, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

За отчетный год приобретено запасов на сумму 39 588 605 тыс. рублей (в 2011 году – 37 631 216 тыс. рублей), в том числе электроэнергии и мощности на сумму 39 457 620 тыс. рублей (в 2011 году – 37 345 011 тыс. рублей).

Выбыло в 2012 году запасов в сумме 39 609 800 тыс. рублей (в 2011 году – 37 613 695 тыс. рублей), в том числе электроэнергии и мощности на сумму 39 457 620 тыс. рублей (в 2011 году – 37 356 531 тыс. рублей).

Движение материально-производственных запасов:

тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Поступило	Выбыло	
Запасы - всего, в том числе:	за 2012 г.	131 426	39 588 605	(39 609 800)	110 231
	за 2011 г.	113 905	37 631 216	(37 613 695)	131 426
<i>Сырье и материалы</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>35 262</i>	<i>105 034</i>	<i>(115 108)</i>	<i>25 188</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>47 824</i>	<i>148 456</i>	<i>(161 018)</i>	<i>35 262</i>
<i>Товары</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>69 956</i>	<i>39 458 672</i>	<i>(39 467 379)</i>	<i>61 249</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>11 510</i>	<i>37 444 492</i>	<i>(37 386 046)</i>	<i>69 956</i>
Расходы будущих периодов					
<i>долгосрочная часть</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>34 196</i>	<i>0</i>	<i>(12 470)</i>	<i>21 726</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>50 195</i>	<i>0</i>	<i>(15 999)</i>	<i>34 196</i>
<i>краткосрочная часть</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>26 208</i>	<i>24 899</i>	<i>(27 313)</i>	<i>23 794</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>54 571</i>	<i>38 268</i>	<i>(66 631)</i>	<i>26 208</i>

3.8 Дебиторская задолженность

По отношению к началу отчетного периода произошел рост дебиторской задолженности на 741 654 тыс. рублей, из них задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 594 221 тыс. рублей, задолженность прочих дебиторов увеличилась на 154 227 тыс. рублей, авансы выданные снизились на 6 794 тыс. рублей.

Расшифровка дебиторской задолженности:

тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Сумма задолженности	в том числе просроченная	Сумма задолженности	в том числе просроченная
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2012 г.	84 770		73 913	
	за 2011 г.	88 485		84 770	
<i>Покупатели и заказчики</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>6 058</i>		<i>3 240</i>	
	<i>за 2011 г.</i>	<i>2 172</i>		<i>6 058</i>	
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>78 712</i>		<i>70 673</i>	
	<i>за 2011 г.</i>	<i>86 313</i>		<i>78 712</i>	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2012 г.	5 117 585	989 493	5 870 096	880 431
	за 2011 г.	4 402 054	1 405 587	5 117 585	989 493
<i>Покупатели и заказчики</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>4 789 428</i>	<i>980 944</i>	<i>5 386 467</i>	<i>476 130</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>3 469 690</i>	<i>1 396 462</i>	<i>4 789 428</i>	<i>980 944</i>
<i>авансы выданные</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>13 465</i>	<i>72</i>	<i>6 671</i>	<i>72</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>18 954</i>		<i>13 465</i>	<i>72</i>
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>314 692</i>	<i>8 477</i>	<i>476 958</i>	<i>404 229</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>913 410</i>	<i>9 125</i>	<i>314 692</i>	<i>8 477</i>
ИТОГО:	за 2012 г.	5 202 355	989 493	5 944 009	880 431
	за 2011 г.	4 490 539	1 405 587	5 202 355	989 493

В составе дебиторской задолженности долгосрочная задолженность составляет 73 913 тыс. рублей (на 31.12.2011г. – 84 770 тыс. рублей), в том числе задолженность дочерних обществ, информация по которым раскрывается в разделе «Связанные стороны»:

- ОАО «ДРСК» – сумма задолженности 26 256 тыс. рублей;
- ОАО «ВОСТЭК» – сумма задолженности 41 280 тыс. рублей

По отношению к началу года произошло снижение долгосрочной дебиторской задолженности в результате переклассификации в краткосрочную на 10 857 тыс. рублей.

По отношению к началу отчетного периода рост краткосрочной задолженности составил 752 511 тыс. рублей, в том числе увеличение задолженности покупателей и заказчиков на 597 039 тыс. руб., увеличение прочей дебиторской задолженности на 162 266 тыс. рублей.

Основными дебиторами по состоянию на 31.12.2012 являются:

- ОАО «ДРСК» – сумма задолженности 650 127 тыс. рублей;
- ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» – сумма задолженности 548 705 тыс. рублей;
- ООО «ЮрСервис» - сумма задолженности 427 349 тыс. рублей;
- ОАО «ФСК ЕЭС» – сумма задолженности 86 601 тыс. рублей;
- ООО «Энергокомфорт» Единая Амурская Сбытовая компания» - сумма задолженности 122 578 тыс. рублей;
- ОАО «Якутскэнерго» - сумма задолженности 66 267 тыс. рублей.

В отчетном периоде было списано дебиторской задолженности в размере 14 005 тыс. рублей по контрагентам исключенным из ЕГРЮЛ. Списанная дебиторская задолженность отражается на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течении 5 лет с момента списания. Задолженность контрагентов, исключенных из ЕГРЮЛ, на забалансовом счете не отражается. На 31.12.2012 числится списанной дебиторской задолженности на сумму 1 658 089 тыс. рублей.

Расшифровка движения резерва по сомнительным долгам:

тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		Сумма резерва по сомнительным долгам	Движение резерва			Сумма резерва по сомнительным долгам
			Начисление резерва	Восстановление резерва	Использование резерва	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2012 г.	(989 493)	(400 979)	457 084	52 957	(880 431)
	за 2011 г.	(1 405 587)	(607 819)	183 213	840 700	(989 493)
<i>Покупатели и заказчики</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>(980 944)</i>	<i>(3 259)</i>	<i>455 593</i>	<i>52 480</i>	<i>(476 130)</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>(1 396 462)</i>	<i>(594 670)</i>	<i>169 791</i>	<i>840 397</i>	<i>(980 944)</i>
<i>Авансы выданные</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>(72)</i>				<i>(72)</i>
	<i>за 2011 г.</i>		<i>(72)</i>			<i>(72)</i>
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>за 2012 г.</i>	<i>(8 477)</i>	<i>(397 720)</i>	<i>1 491</i>	<i>477</i>	<i>(404 229)</i>
	<i>за 2011 г.</i>	<i>(9 125)</i>	<i>(13 077)</i>	<i>13 422</i>	<i>303</i>	<i>(8 477)</i>

В отчетном периоде произошло движение резерва по сомнительным долгам. По отношению к началу отчетного периода резерв уменьшился на 109062 тыс. рублей в результате оплаты долга покупателями и реализации дебиторской задолженности. На 31.12.2012г. резерв по сомнительным долгам составил 880 431 тыс. рублей. Резерв по сомнительным долгам был скорректирован ретроспективно (см. п. 2.18).

3.9 Прочие оборотные активы

К прочим оборотным активам Общество в текущем периоде отнесло суммы НДС при получении авансов и предоплат, которые ранее числило в прочей дебиторской задолженности. В Бухгалтерском балансе соответственно были скорректированы данные за аналогичные периоды.

3.10 Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2012г. Уставный капитал Общества составляет 17 223 108 тыс. рублей, представляя собой 17 223 107 804 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль. По состоянию на 31.12.2012г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Базовая прибыль на одну акцию составила 0,002 руб.

3.11 Добавочный капитал

Добавочный капитал в соответствии с п.19 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций (Приказ Министерства финансов РФ от 20.05.2003 г. №44н) сформирован на разницу между стоимостью чистых активов реорганизованных в результате слияния АО–энерго и размером уставного капитала ОАО «ДЭК».

Добавочный капитал на отчетную дату составил 22 907 292 тыс. рублей. В 2012 году изменений добавочного капитала не было.

3.12 Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. В отчетном году в соответствии с решением годового общего собрания акционеров отчисления в резервный фонд с чистой прибыли составили 1 383 тыс. рублей. Резервный капитал по состоянию на 31.12.2012г. составляет 17 909 тыс. рублей. Доля резервного капитала от Уставного капитала Общества на 31.12.2012г. составляет 0,104%.

3.13 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных

акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

По результатам работы в 2012 году получен убыток в размере 113893 тыс. рублей, величина убытка на одну акцию составила 0,7 копейки (4,6 копейки в 2011 году). Показатель за 2011 год пересчитывался ретроспективно (см. п. 2.18).

Показатель	2012	2011
Базовый убыток за отчетный год (тыс. рублей)	(113 893)	(798 071)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций (тыс. шт.)	17 223 108	17 223 108
Базовый убыток на акцию (рублей)	(0,007)	(0,046)

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.14 Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2012г. задолженность по кредитам составила 3 143 000 тыс. рублей, снижение задолженности к началу отчетного периода – 235 000 тыс. рублей.

Кредитные средства привлекались в целях пополнения оборотных средств.

Расшифровка движения задолженности перед кредитными организациями:

тыс. рублей

Наименование	На 31.12.2011	Привлечено	Погашено	На 31.12.2012	Срок погашения
ОАО «Сбербанк России»	2 500 000	5 243 000	6 170 000	1 573 000	12.2013
ОАО «Росбанк»	878 000	1 570 000	878 000	1 570 000	08.2013
ОАО «Транскредитбанк»	-	1 000 000	100 000 000	-	-
ОАО «Банк Москвы»	-	2 700 000	2 700 000	-	-
ОАО «Газпромбанк»	-	3 090 000	3 090 000	-	-
ОАО «Связь-Банк»	-	750 000	750 000	-	-
ИТОГО	3 378 000	14 353 000	14 588 000	3 143 000	-

В отчетном периоде привлечено кредитных ресурсов в объеме 14 353 000 тыс. рублей (в 2011 году – 14 488 000 тыс. рублей), погашено 14 588 000 тыс. рублей (в 2011 году – 14 253 000 тыс. рублей). Кредитные средства привлекались в валюте Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2012 г. задолженность по кредитам отражена в полном объеме в составе краткосрочной задолженности.

Расходы по кредитам в виде процентов в 2012 г. составили 390 120 тыс. рублей, в 2011 году – 287 766 тыс. рублей.

Процентные ставки по кредитным договорам в течение 2012 года находились в пределах от 6,3% до 10,0%.

Задолженность по процентам начисленным отражена в составе прочей краткосрочной кредиторской задолженности в сумме 3 829 тыс. рублей (на 31.12.2011г. – 6 721 тыс. рублей).

В отчетном году совокупная величина открытых кредитных линий и заключенных кредитных договоров составила 14 353 000 тыс. рублей, в том числе 8 650 000,0 тыс. руб. кредиты по форме «овердрафт» (сроком до 30 дней).

ОАО АКБ «Росбанк» заключены кредитные договоры на общую сумму 1 570 000 тыс. рублей, по ставке 9,35% годовых, сроком до 12 месяцев. Все выделенные кредитные средства Обществом использованы в полном объеме. Общая сумма начисленных процентов в отчетном периоде составила 106 571,4 тыс. рублей.

В 2012г. между Обществом и ОАО «Сбербанк России» заключены следующие кредитные продукты:

договоры об открытии возобновляемой и невозобновляемой кредитной линии на общую сумму 2 643 000,0 тыс. руб., по ставкам от 6,5% до 9,25% годовых, сроком до 12 месяцев;

договор об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии, в рамках которой Общество заключило отдельные кредитные сделки на общую сумму 2 600 000,0 тыс. руб., по ставке от 7,15% до 7,7% годовых, сроком до 30 дней.

На гашение основного долга по всем кредитным обязательствам перед Банком было направлено 6 170 000,0 тыс.руб. (все обязательства по кредитам по форме «овердрафт» погашены в полном объеме), общая сумма начисленных процентов составила 174 491,1 тыс.руб.

В отчетном периоде Общество привлекло кредитные средства в ОАО «Газпромбанк» по заключенным кредитным соглашениям в 2011г.:

в рамках заключенного кредитного соглашения об открытии кредитной линии от 30.11.2011г. были получены транши на общую сумму 740 000,0 тыс.руб., по ставкам от 9,3% до 10,0% годовых, сроком до 12 месяцев;

в рамках заключенного соглашения об использовании системы «ГПБ-Дилинг» от 24.10.2011г. были получены кредитные средства по форме «овердрафт» на сумму 2 350 000,0 тыс.руб. по ставке от 7,3% до 8,0% годовых, сроком до 30 дней.

На гашение основного долга по кредитным обязательствам ОАО «Газпромбанк» в 2012г. было направлено 3 090 000,0 тыс.руб. Общая сумма начисленных процентов в отчетном периоде составила 54 479,6 тыс.руб.

В 2012г. в рамках заключенного соглашения о кредитовании от 22.03.2011г. Общество привлекло в ОАО «Банк Москвы» кредитные средства в общем объеме 2 700 000,0 тыс.руб., по ставке от 6,8% до 8,8% годовых, сроком до 30 дней. Кредиты по форме «овердрафт» были погашены в полном объеме. Сумма начисленных процентов составила 9 531,1 тыс.руб.

В 2012г. Обществом было заключен договор о кредитной линии с ОАО «ТрансКредитБанк» на сумму 1 000 000,0 тыс.руб., по ставке 7,8% годовых, сроком до 30 дней. Кредитные средства были погашены в полном объеме. Сумма начисленных процентов составила 2 476,4 тыс.руб.

Согласно заключенному кредитному договору с ОАО «Связь Банк» Общество в отчетном периоде привлекло кредитные ресурсы в сумме 750 000,0 тыс.руб., по ставке 9,7% годовых, сроком до 12 месяцев. Кредитные обязательства были погашены в полном объеме. Сумма начисленных процентов составила 42 571,3 тыс.руб.

На гашение кредитных обязательств в 2012г. было направлено 14 981 012,4 тыс.руб., в том числе гашение основного долга - 14 588 000,0 тыс.руб., уплаченных процентов - 393 012,4 тыс.руб. Сумма начисленных процентов по всем кредитным обязательствам составила 390 120 тыс.руб.

Все кредитные обязательства исполнены своевременно и в полном объеме.

3.15 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 7 532 347 тыс. рублей, в том числе долгосрочная 415 331 тыс. рублей (на 31.12.2011г. – 715 607 тыс. рублей), краткосрочная – 7 117 016 тыс. рублей (на 31.12.2011г. – 5 585 623 тыс. рублей).

В составе долгосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2012г. учтена реструктуризированная задолженность за поставку электроэнергии ОАО «ДГК» в сумме 410 090 тыс. рублей (на 31.12.2011г. – 710 090 тыс. рублей).

Основными кредиторами – по состоянию на 31.12.2012 являются компании, которые относятся к связанным сторонам Общества:

- ОАО «ДГК» – сумма задолженности 2 285 746 тыс. рублей (на 31.12.2011 г. – 1 895 887тыс. рублей);
- ОАО «ДРСК» – сумма задолженности 2 078 217 тыс. рублей (на 31.12.2011 г. – 1 311 706 тыс. рублей);
- ОАО «РусГидро» – сумма задолженности 502 725 тыс. рублей (на 31.12.2011 г. – 459 577 тыс. рублей).

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011г. была скорректирована ретроспективно (см. п. 2.18).

Расшифровка кредиторской задолженности:

тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность всего, в том числе:	2012 г.	715 607	415 331
	2011 г.	1 119 792	715 607
<i>Прочие обязательства</i>	<i>2012 г.</i>	<i>715 607</i>	<i>415 331</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>1 119 792</i>	<i>715 607</i>
Краткосрочная кредиторская задолженность всего, в том числе	2012 г.	5 754 316	7 117 016
	2011 г.	5 051 838	5 754 316
<i>Поставщики и подрядчики</i>	<i>2012 г.</i>	<i>4 108 279</i>	<i>4 987 512</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>3 168 735</i>	<i>4 108 279</i>
<i>Задолженность по оплате труда</i>	<i>2012 г.</i>	<i>64 140</i>	<i>48 674</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>44 123</i>	<i>64 140</i>
<i>Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами</i>	<i>2012 г.</i>	<i>23 127</i>	<i>30 151</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>189 782</i>	<i>23 127</i>
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>	<i>2012 г.</i>	<i>580 991</i>	<i>272 293</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>773 732</i>	<i>580 991</i>
<i>Авансы полученные</i>	<i>2012 г.</i>	<i>854 499</i>	<i>1 730 845</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>828 030</i>	<i>854 499</i>
<i>Прочие кредиторы</i>	<i>2012 г.</i>	<i>123 280</i>	<i>47 541</i>
	<i>2011 г.</i>	<i>47 436</i>	<i>123 280</i>
ИТОГО	2012 г.	6 469 923	7 532 347
	2011 г.	7 532 347	6 469 923

3.16 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

3.16.1. Оценочные обязательства

В соответствии с Учетной политикой в течение отчетного периода в Обществе создавались оценочные обязательства под выплату годового вознаграждения, оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам.

На 31.12.2012 г. сумма оценочных обязательств составила 146 580 тыс. рублей (190 507 тыс. рублей – по состоянию на 31.12.2011 г.), в том числе оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на 31.12.2012г. сформировано в объеме 110 062 тыс. рублей.

3.16.2. Условные обязательства

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. По мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

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

Российское законодательство в области трансфертного ценообразования, вступившее в действие в текущем периоде, применяется перспективно к новым операциям с 1 января 2012 года. Новое законодательство вводит значительные требования к отчетности и документации. Законодательство в области трансфертного ценообразования, применимое к операциям, осуществленным 31 декабря 2011 года или до этой даты, также предусматривает право налоговых органов на осуществление корректировок в отношении трансфертного ценообразования и начисление дополнительных налоговых обязательств по всем контролируемым операциям в случае, если разница между ценой операции и рыночной ценой превышает 20%. Контролируемые операции включают операции с взаимозависимыми сторонами (в соответствии с определением Налогового кодекса Российской Федерации), все международные операции (как со связанными, так и с несвязанными сторонами), операции, в которых налогоплательщик использовал цены, отличающиеся более чем на 20% от цен, использованных для аналогичных операций тем же самым налогоплательщиком в течение короткого периода времени, и бартерные операции. Существуют значительные трудности в толковании и применении законодательства в области трансфертного ценообразования. Любое существующее решение судебных органов может быть использовано как руководство, но при этом не имеет обязательной юридической силы при принятии решений другими судебными органами или судебными органами более высокой инстанции.

Налоговые обязательства, возникающие в результате операций между компаниями, определяются на основе фактических цен, использовавшихся в таких операциях. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития интерпретации правил трансфертного ценообразования эти трансфертные цены могут быть оспорены. Воздействие любых таких претензий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако оно может быть существенным для финансового положения и/или деятельности организации в целом.

3.16.3. Условные активы

Общество является истцом по ряду арбитражных процессов, однако достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков будет вероятным, у Общества отсутствует.

3.17 Доходы и расходы

3.17.1 Доходы организации

Реализация товаров (работ, услуг) и активов сторонним организациям и физическим лицам отражается по мере отгрузки товаров (оказания услуг), передачи активов и предъявления покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

Структура доходов:

тыс. рублей		
Наименование	2012	2011
Выручка всего, в т.ч.:	60 036 654	58 205 541
электроэнергия всего, в т.ч.:	59 975 090	58 132 980
потребители оптового рынка электроэнергии	6 076 295	3 862 290
потребители розничного рынка электроэнергии	48 993 576	48 837 765
компенсация потерь электроэнергии сетевыми организациями	4 957 670	5 432 925
прочая деятельность	61 564	72 561
Прочие доходы всего, в т.ч.:	1 288 930	1 016 292
проценты к получению	12 367	11 222
дивиденды полученные	14 525	25 738
доходы от реализации активов, дебиторской задолженности	461 137	32 578
восстановление резерва по сомнительным долгам	457 084	183 213
субвенция на ликвидацию межтерриториального субсидирования в электроэнергетике	135 571	376 955

Основными покупателями электроэнергии и мощности на оптовом рынке в 2012 году являлись компании:

- ОАО «Якутскэнерго» – реализация на сумму 1 576 136 тыс. рублей (в 2011 – 1 623 638 тыс. рублей);
- ОАО «ФСК ЕЭС» – реализация на сумму 1 374 779 тыс. рублей (в 2011 – 1 329 416 тыс. рублей);
- ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС» - реализация на сумму 3 013 846 тыс. рублей (в 2011 – 1 329 416 тыс. рублей).

Основными покупателями электроэнергии и мощности на розничном рынке в 2012 году являлись:

- ОАО «Русэнергосбыт» – реализация на сумму 6 225 802 тыс. рублей (в 2011 году – 6 192 644 тыс. рублей);
- ОАО «Оборонэнергосбыт» – реализация на сумму 2 371 293 тыс. рублей (в 2011 году – 2 105 432 тыс. рублей);
- ОАО «ДРСК» – реализация на сумму 3 016 601 тыс. рублей (в 2011 году 3 174 463 тыс. рублей);

- Население – реализация на сумму 8 673 671 тыс. рублей (в 2011 – 7 970 967 тыс. рублей).

3.17.2 Расходы организации

В себестоимость реализованной электроэнергии включена стоимость покупки электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынке электроэнергии и стоимость инфраструктурных услуг.

Остальные расходы, связанные с покупкой и реализацией электроэнергии, осуществленные в текущем периоде, включаются в состав коммерческих расходов.

Структура расходов:

тыс. рублей

Наименование	2012	2011
Себестоимость всего, в т.ч.:	39 553 919	37 478 087
электроэнергия	20 090 027	18 494 849
мощность	19 357 412	18 861 682
инфраструктурные платежи	62 769	77 246
затраты по прочей деятельности	43 710	44 310
Коммерческие расходы всего, в т.ч.:	19 792 794	19 844 217
услуги по передаче электроэнергии	16 824 278	16 767 661
отчисления во внебюджетные фонды	423 557	440 864
амортизация	133 751	131 470
другие расходы	2 411 208	2 504 222
Прочие расходы всего, в т.ч.:	1 929 606	2 432 630
проценты к уплате	390 120	287 766
расходы от реализации активов	456 930	40 163
резерв по сомнительным долгам	400 979	607 819
списание дебиторской задолженности нереальной к взысканию	14 005	120 598
расходы на благотворительность	227 389	381 000

Основными поставщиками электроэнергии (мощности) в 2012 году являлись компании, которые относятся к связанным сторонам Общества:

- ОАО «ДГК» – расходы по закупке составили 34 281 803 тыс. рублей (в 2011 году – 32 303 707 тыс. рублей);
- ОАО «РусГидро» – расходы по закупке составили 5 162 049 тыс. рублей (в 2011 году – 5 043 626 тыс. рублей).

Основным поставщиком услуг по передаче электроэнергии является ОАО «ДРСК». ОАО «ДРСК» оказано услуг по транспортировке

электроэнергии в отчетном периоде на сумму 13 764 845 тыс. рублей (в 2011 году – 14 221 289 тыс. рублей).

3.18 Налоги

3.18.1 Налог на добавленную стоимость

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Сумма НДС исчисленного по реализованным товарам, услугам к уплате в бюджет в 2012 году составила 13 485 242 тыс. рублей (в 2011 году – 13 950 074 тыс. рублей).

Сумма НДС по приобретенным товарам, услугам принятого к вычету в 2012 году составила 12 835 394 тыс. рублей (в 2011 году – 13 229 095 тыс. рублей).

3.18.2 Налог на прибыль

Для целей налогообложения Общество признавало выручку от продажи для расчета налога на прибыль по методу начисления.

За отчетный период сумма налога на прибыль в целях налогового учета составила 17 142 тыс. рублей, в 2011 году – 266 332 тыс. рублей. Начислен условный доход по налогу на прибыль, определенный исходя из бухгалтерского убытка, в размере 19 459 тыс. рублей.

Сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 192 374 тыс. рублей. Постоянный налоговый актив сформирован в размере 38 475 тыс. рублей, в 2011 году постоянное налоговое обязательство составило 343 332 тыс. рублей.

Сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета в отчетном периоде, составила (9 037) тыс. рублей (в 2011 году – 6 820 тыс. рублей). Отложенный налоговый актив в 2012 году сформирован в сумме (1 807) тыс. рублей, в 2011 году – 1 364 тыс. рублей. Вычитаемые временные разницы возникли в результате различий в признании в бухгалтерском и налоговом учете начисления амортизации основных средств, признания убытка от продажи основных средств, признания расходов по взносам в НПФЭ.

Сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета в отчетном

периоде, составила 334 тыс. рублей (в 2011 году – 300 тыс. рублей). Отложенное налоговое обязательство начислено в сумме 67 тыс. рублей, в 2011 году – 61 тыс. рублей. Налогооблагаемые временные разницы возникли в результате различий в признании в бухгалтерском и налоговом учете начисления амортизации основных средств.

В 2012 году в связи с проведенной инвентаризацией отложенных налоговых активов и обязательств, произведено доначисление отложенного налогового актива в сумме 2 141 тыс. рублей, и списание отложенного налогового обязательства в сумме 346 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2012 г. отложенные налоговые обязательства сформированы в объеме 1 742 тыс. рублей (на 31.12. 2011 г. – 2 020 тыс. рублей), отложенные налоговые активы в размере 4 789 тыс. рублей (на 31.12. 2011 г. – 4 455 тыс. рублей).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2012 год составила 85 707 тыс. рублей (за 2011 год – 1 331 660 тыс. рублей).

3.18.3 Прочие налоги и сборы

Сумма начисленных прочих налогов, отнесенных на затраты производства, составила 2 768 тыс. рублей (в 2011 году – 7 321 тыс. рублей). В составе прочих налогов учитываются налог на имущество, земельный налог, транспортный налог.

3.19 Связанные стороны

3.19.1 Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется Открытым акционерным обществом «РАО Энергетические системы Востока», которому по состоянию на 31.12.2012 принадлежит 51,03% обыкновенных акций Общества (по состоянию на 31.12.2011 – 51,03%).

DONALINK LIMITED (ДОНАЛИНК ЛИМИТЕД) принадлежит 31,73% обыкновенных акций Общества (по состоянию на 31.12.2011 DONALINK LIMITED (ДОНАЛИНК ЛИМИТЕД) имело право распоряжаться 25,61% (17,85% – прямой контроль; 7,76% – косвенный контроль) акций).

Конечной головной организацией Группы связанных сторон, в которую входит Общество, является Открытое акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро». ОАО «РусГидро» имеет право распоряжаться 52,07% обыкновенных акций Общества (1,04 – прямой контроль, 51,03 – косвенный контроль). Подробная информация о связанных сторонах ОАО «РусГидро» приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

ОАО «ДЭК» входит в группу ОАО «РАО Энергетические системы Востока». Подробная информация о лицах, входящих в указанную группу,

приведена на официальном сайте ОАО «РАО Энергетические системы Востока» по адресу: <http://www.rao-esv.ru/spisok-affilirovannyh-lic>.

Лица, перечисленные в списке аффилированных лиц ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2012, размещенном на официальном сайте ОАО «ДЭК» (http://www.dvec.ru/stockholder/disclosure_documents/affiliated_persons/), включая изменения на текущую дату, являются связанными сторонами Общества.

3.19.2 Продажи связанным сторонам

Со стороны Общества предприятиям, относящимся к связанным сторонам, в отчетном периоде реализовано товаров (услуг) по рыночным ценам на сумму 5 915 042 тыс. рублей, в 2011 году – 6 139 337 тыс. рублей (без НДС).

тыс. рублей (без НДС)

Наименование связанной стороны	2012	2011
Конечная головная организация	4479	4 610
ОАО «РусГидро»	4479	4 610
Головная организация	265	-
ОАО «РАО ЭС Востока»	265	-
Дочерние общества, в т.ч.:	4 153 187	4 324 339
ОАО «ДГК»	1 017 992	1 024 128
ОАО «ДРСК»	3 047 555	3 205 106
ЗАО «ЖКУ»	11 898	13 122
Прочие	75 742	95 105
Другие связанные стороны, в т. ч.:	1 757 111	1 810 388
ОАО «Якутскэнерго»	1 576 136	1 623 661

Электроэнергия и мощность продавалась Обществом связанным сторонам в 2011 и 2012 году - по ценам, исходя из установленных тарифов с учетом правил применения цен (тарифов), определения стоимости электрической энергии (мощности), реализуемой на розничных рынках по регулируемым ценам (тарифам), оплаты отклонений фактических объемов потребления электрической энергии (мощности) от договорных, а также возмещения расходов в связи с изменением договорного объема потребления электрической энергии (мощности) на территориях, не объединенных в ценовые зоны оптового рынка.

3.19.3 Приобретение товаров (услуг) у связанных сторон

Связанными сторонами реализовано Обществу товаров (услуг) на сумму 51 691 968 тыс. рублей, в 2011 году – 51 691 968 тыс. рублей (без НДС).

тыс. рублей (без НДС)

Наименование связанной стороны	2012	2011
Конечная головная организация	5 062 049	5 043 626
ОАО «РусГидро»	5 062 049	5 043 626
Головная организация	42 808	40 764
ОАО «РАО ЭС Востока»	42 808	40 764
Дочерние общества	48 086 710	46 532 543
ОАО «ДГК»	34 289 238	32 303 814
ОАО «ДРСК»	13 794 154	14 221 289
Прочие	3 182	7 440

Операции закупок у ОАО «ДГК», ОАО «РусГидро», ОАО «ДРСК» осуществлялись по регулируемым ценам, установленными Федеральной службой по тарифам РФ и региональными энергетическими комиссиями субъектов федерации по зоне деятельности Общества, у остальных связанных сторон закупки проводились на обычных коммерческих условиях.

3.19.4 Состояние расчетов со связанными сторонами

тыс. рублей (с НДС)

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Конечная головная организация	-	-	-	503 231	459 577	451 416
ОАО «РусГидро»	-	-	-	503 231	459 577	451 416
Головная организация	16	-	-	22 541	12 393	-
ОАО «РАО ЭС Востока»	16	-	-	22 541	12 393	-
Дочерние общества, в т.ч.:	979 117	627 684	607 296	4 365 916	3 919 159	3 498 616
ОАО «ДГК»	35 208	46 773	53 215	2 285 746	2 605 977	2 568 659
ОАО «ДРСК»	676 399	309 366	236 242	2 078 219	1 311 706	927 571
ЗАО «ЖКУ»	64 973	64 423	120 388	-	-	-
ОАО «ВОСТЭК»	43 780	43 780	43 814	62	9	-
ОАО «СК-Агроэнерго»	142 186	144 669	141 640	6	1	345
Прочие	16 571	18 643	11 997		1 466	2 041
Другие связанные стороны, в т.ч.:	76 859	72 987	69 487	20 412	-	-
ОАО «Якутскэнерго»	66 267	71 684	69 487	18 237	-	-

3.19.5 Денежные потоки со связанными сторонами

тыс. рублей (без НДС)

Наименование связанной стороны	Поступления		Платежи	
	2012	2011	2012	2011
Конечная головная организация:	5 285	4 610	6 048 060	5 039 267
ОАО «РусГидро»	5 285	4 610	6 048 060	5 039 267
Головная организация:	311	-	32 659	24 462
ОАО «РАО ЭС Востока»	311	-	32 659	24 462
Дочерние общества, в т.ч.:	4 558 856	4 318 443	56 578 120	46 872 793
ОАО «ДГК»	1 216 877	1 033 118	41 081 399	32 817 893
ОАО «ДРСК»	3 232 420	3 143 566	15 492 732	13 997 625
ЗАО «ЖКУ»	13 489	60 551	-	-
Прочие	96 070	81 208	3 989	57 275
Другие связанные стороны, в т.ч.:	2 068 222	2 147 745	2 590	-
ОАО «Якутскэнерго»	1 865 257	1 621 796	-	-

В отчетном периоде все денежные потоки, осуществленные между Обществом и связанными сторонами, приходились на текущие операции.

3.19.6 Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и Правления Общества. Их списки приведены в разделе «Органы управления Общества» пояснительной записки.

Общая сумма краткосрочных вознаграждений (заработная плата, премии) начисленных основному управленческому персоналу составила в 2012 году 77 800 тыс. рублей, в 2011 году – 76 149 тыс. рублей (без взносов во внебюджетные фонды).

3.20 Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является реализация электрической энергии потребителям на розничных рынках, продажа которых составляет 99,9% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют ни вместе, ни по отдельности отдельных отчетных сегментов.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Генеральный директор
ОАО «ДЭК»



В. В. Милуш

«21» марта 2013 года

17. КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ

Место нахождения: Российская Федерация, Приморский край, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19

Почтовый адрес: 690091, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19

Телефон: (423) 240-68-45

Факс: (423) 265-74-36

Адрес электронной почты: priemn@dvec.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: <http://www.dvec.ru>, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11385>

Подразделение эмитента по работе с акционерами: Отдел корпоративных событий и взаимодействия с акционерами Департамента корпоративного управления ОАО «ДЭК»

Место нахождения: 690091, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19, каб.1/1

Телефон: (423) 241-12-51, 265-74-43, 265-73-66, 265-73-65

Факс: (423) 2411251

Адрес электронной почты: keg@dvec.ru; soa@dvec.ru; fond3@dvec.ru

Банковские реквизиты

ИНН: 7730060164, *КПП:* 254002001,

Расчетный счет: 40702810045510000227 в Дальневосточном филиале ОАО АКБ «Росбанк»,

Корреспондентский счет: 30101810300000000871,

БИК: 040507871

Аудитором Общества является Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит»; место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Б. Якиманка, д. 25-27/2; *почтовый адрес:* 123610, г.Москва, Краснопресненская наб., д. 12, подъезд 3, офис 701; *тел.:* (495) 967-04-95, *факс:* (495) 967-04-97; *адрес электронной почты:* info@vneshaudit.ru; *адрес в сети Интернет:* <http://www.vneshaudit.ru/>; *членство в СРО:* ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» является членом Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (НП «ИПАР») с 30.10.2009. Основной регистрационный номер (ОРН) в реестре – 10202000095.

Держателем реестра владельцев именных ценных бумаг Общества является Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.» (ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»); место нахождения и почтовый адрес: г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13, Центральный офис ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»; *тел.:* (495) 773-73-35; *адрес электронной почты:* rrost@rrost.ru; *адрес в сети Интернет:* <http://www.rrost.com/>; *лицензия:* 10-000-1-00264 от 03.12.2002 (срок действия: бессрочно) выдана Федеральной службой по финансовым рынкам России.

18. ГЛОССАРИЙ

АББРЕВИАТУРЫ

АТЭС – Азиатско-Тихоокеанское экономическое сотрудничество.

АУП – аппарат управления.

АЭС – атомная электрическая станция.

ВЛ – воздушная линия.

ГКПЗ – годовая комплексная программа закупок.

ГП – гарантирующий поставщик – коммерческая организация, обязанная в соответствии с Федеральным законом «Об электроэнергетике» или добровольно принятыми обязательствами заключить договор купли-продажи электрической энергии с любым обратившимся к ней потребителем электрической энергии, либо с лицом, действующим от имени и в интересах потребителя электрической энергии и желающим приобрести электрическую энергию.

ДЗО – дочерние и зависимые общества.

ЕЗ – единый закупщик – организация, исполняющая функции единого закупщика на территории второй неценовой зоны в соответствии с п. 132 Правил оптового рынка электрической энергии (мощности) переходного периода, утв. Постановлением Правительства РФ от 24.10.2003 № 643.

КПЭ – ключевые показатели эффективности – квартальные и годовые показатели, характеризующие деятельность Общества, утвержденные в соответствии со Стандартом разработки и установления ключевых показателей эффективности и бизнес-планирования ОАО «ДЭК».

ЛЭП – линия электропередачи.

МКД – многоквартирный дом.

ОДН – общедомовые нужды – количество электрической энергии, потребляемой электрооборудованием, находящимся в общедомовой собственности (на освещение лестничных клеток, обеспечение работы лифтового хозяйства, антенных усилителей, домофонов, подкачивающих насосов и пр.), предъявляется к оплате на основании Постановления Правительства РФ от 23.05.2006 № 307.

ОРЭ, ОРЭМ – Федеральный (общероссийский) оптовый рынок электрической энергии (мощности).

ОЭС – объединенная энергосистема.

ПИР – проектно-изыскательские работы.

ПС – подстанция напряжением 35 кВ и выше.

ПСД – проектно-сметная документация.

РРЭ – розничный рынок электроэнергии.

РЭК – Региональная энергетическая комиссия.

ТП – трансформаторная подстанция 6-10/0,4 кВ.

ТПиР – техническое перевооружение и реконструкция.

ТЦ – теплоцентраль.

ТЭС – тепловая электрическая станция.

ТЭЦ – теплоэлектроцентраль.

УРУТ – удельный расход условного топлива.

ФКЦБ – Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг (в августе 2004 г. преобразована в ФСФР России).

ФСТ – Федеральная служба по тарифам.

ФСФР – Федеральная служба по финансовым рынкам.

ЦЗК – центральная закупочная комиссия.

HR – HR manager (от англ. Human Resources — человеческие ресурсы) – менеджер по персоналу.

ЕДИНИЦЫ ИЗМЕРЕНИЯ

Гкал – гигакалория – единица измерения тепловой энергии.

г/кВт*ч – грамм на киловатт-час – единица измерения расхода топлива на отпуск электроэнергии.

кВ – киловольт – единица измерения напряжения.

кВт – киловатт – единица измерения мощности.

кВт*ч – киловатт-час – единица измерения электрической энергии.

МВА – мегавольт-ампер – единица измерения полной электрической мощности.

МВт – мегаватт – единица измерения активной электрической мощности.



ПРИЛОЖЕНИЯ

Информация о крупных сделках и сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

1. *Перечень совершенных в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом акционерного общества распространяется порядок одобрения крупных сделок с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.*

Указанные сделки в 2012 году Обществом не совершались.

2. *Перечень совершенных в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах», с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о ее одобрении.*

За отчетный период Обществом было совершено 34 сделки, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В соответствии с п. 1 ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» все совершаемые Обществом сделки, признаваемые сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, предварительно одобрялись соответствующим органом управления ОАО «ДЭК»: ввиду того, что все совершенные в отчетном году сделки Общества, признаваемые сделками в совершении которых имеется заинтересованность, не превышали 2 процентов балансовой стоимости активов ОАО «ДЭК», в соответствии с пп. 29 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК», п. 3 ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» решение об одобрении таких сделок принималось Советом директоров ОАО «ДЭК» большинством голосов независимых директоров, не заинтересованных в их совершении.

На основании п. 7 ст. 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» цена отчуждаемых либо приобретаемых имущества или услуг по всем сделкам, признаваемым сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, определялась Советом директоров ОАО «ДЭК» в соответствии со статьей 77 Федерального закона «Об акционерных обществах» (в соответствии с п. 1 ст. 77 Федерального закона «Об акционерных обществах» решение об определении цены таких сделок принималось большинством голосов независимых директоров ОАО «ДЭК», не заинтересованных в совершении сделки).

Информация обо всех сделках, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, совершенных Обществом за отчетный период, с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления Общества, принявшего решение о ее одобрении, включая дату принятия решения, представлена в Таблице:

№ пп	№ договора	Контрагент	Цена от чуждых/ приобретаемых имущества/услуг (руб. с НДС)	Предмет договора	Заинтересованное лицо	Орган, принявший решение	Дата принятия решения
1	б/н	ОАО «Родник здоровья»	2828550,61 руб., в т.ч. НДС (18%)	Исполнитель обязуется оказывать услугу по оздоровлению сотрудников Заказчика и членов их семей в принадлежащем Исполнителю спортивном комплексе, расположенном по адресу: г. Хабаровск, ул. Урицкого 23А, а Заказчик обязуется оплачивать оказываемые услуги в соответствии с условиями настоящего договора.	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	27.01.2012 (Протокол от 27.01.2012 №143)
2	№ 7/3	ОАО «Автотранспорт Энерго»	4071000 руб., в т.ч. НДС (18%)	Исполнитель осуществляет перевозку грузов и пассажиров по поручению Заказчика в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом РФ от 08.11.2007 №259-ФЗ «Устав автомобильного Транспорта и городского наземного электрического транспорта».	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»; член Правления ОАО «ДЭК» Тюрина Е.Ю.	СД	17.02.2012 (Протокол от 17.02.2012 №145)
3	б/н	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	178708,64 руб., в т.ч. НДС (18%)	Арендатор передает за плату, а Субарендатор принимает во временное владение и пользование нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Советская Гавань, ул. Пионерская, дом 17, общей площадью 14,3 кв.м., для размещения Дирекции по строительству ТЭЦ в г. Советская Гавань, принадлежащее Арендатору на основании заключенного договора аренды нежилого помещения № 896 от 29.03.2010 и дополнительного соглашения № 2 от 29.12.2011 к договору аренды нежилого помещения № 896 от 29.03.2010.	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	17.02.2012 (Протокол от 17.02.2012 №145)
4	№43/ХЭС	ОАО «ДРСК»	131265,72 руб., в т.ч. НДС (18%)	Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательство на оказание услуг по техническому обслуживанию трансформаторной подстанции (ТП) № 2273 (РУ-6 кВ, РУ-0,4 кВ, 1Т, 2Т), находящейся по адресу: г. Хабаровск, ул. Слободская, 12.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О., Чеботков В.Н.; член Правления ОАО «ДЭК» Ефремов А.С.	СД	17.02.2012 (Протокол от 17.02.2012 №145)
5	Доп.Согл. №4	ОАО «ДГК»	693466,73 руб., в т.ч. НДС (18%)	Аренда административного здания (Центр подготовки персонала им. И.Н. Долженко), общей площадью 700,7 кв.м., расположенного по адресу: г. Хабаровск, ул. Тихоокеанская, д. 18а, Лит. Б.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Колптяков С.С., Бай А.Е., Большаков А.Н., Милуш В.В., Мустафин Г.О.	СД	05.03.2012 (Протокол от 07.03.2012 №147)
6	б/н	ООО «Росгосстрах»	7000000 руб.	Страховщик, на основании Правил добровольного медицинского страхования №152, обязуется за обусловленную Договором плату (страховую премию), уплачиваемую Страхователем, при наступлении страховых случаев осуществить организацию предоставления и оплату медицинских услуг Застрахованным (лицам, включенным в списки, представленные Страхователем Страховщику) по страховым программам.	Генеральный директор и члены Правления ОАО «ДЭК» (выгодоприобретатели)	СД	28.03.2012 (Протокол от 30.03.2012 №149)
7	б/н	ООО «Росгосстрах»	739854,48 руб.	Страховщик обязуется за обусловленную Договором плату (страховую премию), при наступлении указанных в Договоре страхования случаев выплатить застрахованному лицу или указанному в Договоре страхования Выгодоприобретателю обусловленную Договором страхования страховую сумму полностью или частично независимо от сумм, причитающихся застрахованному лицу (или Выгодоприобретателю) по обязательному социальному страхованию, социальному обеспечению или в порядке возмещения вреда.	Генеральный директор и члены Правления ОАО «ДЭК» (выгодоприобретатели)	СД	28.03.2012 (Протокол от 30.03.2012 №149)
8	№ 01/04-12	ОАО «ДГК»	498258,97 руб., в т.ч. НДС (18%)	Арендодатель предоставляет Арендатору за плату во временное пользование помещения второго этажа в здании главной конторы Лит. А 14, инв. № Е 2610024, общей площадью 499,7 кв.м., расположенной по адресу: Приморский край, ЭПК № 1 Артемовской ТЭЦ, ул. Каширская, 21а.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Колптяков С.С., Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	12.04.2012 (Протокол от 13.04.2012 №150)
9	б/н	ОАО «РусГидро»	не более 120000000 руб., включая НДС (18%)	Продавец обязуется передавать, а Покупатель принимать и оплачивать электрическую энергию в соответствии с условиями Договоров, Договора о присоединении и регламентов оптового рынка.	Акционер ОАО «ДЭК» - ОАО «РусГидро», владеющий совместно с его аффилированным лицом (ОАО «РАО Энергетические системы Востока») 20 и более процентов голосующих акций Общества	СД	28.04.2012 (Протокол от 03.05.2012 №151)
10	б/н	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	38021103,03 руб., в т.ч. НДС (18%)	Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать, а Заказчик обязуется принять и оплатить услуги по разработке и сопровождению бизнес-процессов, а также по представлению и защите интересов Заказчика в государственных органах власти и управления и консультационные услуги. Перечень Услуг и требования к их оказанию определяются Задаaniem (приложение №1 к настоящему решению).	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	11.05.2012 (Протокол от 12.05.2012 №152)

11	Доп.Согл к договору аренды имущества № 754 от 27.12.2011	ОАО «ДРСК»	-	Дополнены пункты договора	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О., Чеботкевич В.Н.	СД	11.05.2012 (Протокол от 12.05.2012 №152)
12	Доп.Согл к договору аренды имущества № 753 от 27.12.2011	ОАО «ДРСК»	-	Дополнены пункты договора	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О., Чеботкевич В.Н.	СД	11.05.2012 (Протокол от 12.05.2012 №152)
13	Доп.Согл № 3 к договору № РАО/ДЭК-1 от 05.02.2010	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	-	1) Пункт 4.1. Договора изложить в следующей редакции: «Размер вознаграждения Агентства рассчитывается в соответствии с Методикой расчета размера вознаграждения агента (Приложение №1А к настоящему договору)». 2) Методику расчета агентского вознаграждения (Приложение № 1А к договору) изложить в редакции Приложения №1 к Дополнительному соглашению (приложение № 1 к решению). 3) Срок действия дополнительного соглашения: Дополнительное соглашение № 3 к договору № РАО/ДЭК-1 от 05.02.2010 вступает в силу с даты подписания, распространяет свое действие на правоотношения сторон с 02 апреля 2012 года и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств.	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	09.07.2012 (Протокол от 11.07.2012 №157)
14	Доп.Согл к договору на приобретение путевок №ДЭК-20-13/749 от 25.04.2011	ОАО «ОЛ «Амурская жемчужина»	-	Пункт 6.1. Договора изложить в следующей редакции: «Договор вступает в силу с момента подписания и действует до момента исполнения услуг по договору до 30 августа 2013 года».	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	16.08.2012 (Протокол от 17.08.2012 №161)
15	б/н	ОАО «РусГидро»	не более 20000000 руб., в т.ч. НДС (18%)	Продавец обязуется передавать, а Покупатель принимать и оплачивать электрическую энергию в соответствии с условиями Договоров, Договора о присоединении и регламентов оптового рынка.	Акционер ОАО «ДЭК» - ОАО «РусГидро», владеющий совместно с его аффилированным лицом (ОАО «РАО Энергетические системы Востока») 20 и более процентов голосующих акций Общества	СД	16.08.2012 (Протокол от 17.08.2012 №161)
16	б/н	ОАО «ДГК»	349280 руб., в т.ч. НДС (18%)	Продавец обязуется передать в собственность Покупателя следующее имущество - Теплотрасса на племферму, назначение: нежилое, общая площадь 2 223,4 кв. м, инв. № 310, лит. нет, адрес объекта: Хабаровский край, Хабаровский район, Село Некрасовка. Кадастровый (или условный номер): 27-27-01/066/2006-519, а Покупатель обязуется принять данное Имущество и оплатить Продавцу его стоимость.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Колтыков С.С., Мустафин Г.О., Яковлев А.Д.	СД	16.08.2012 (Протокол от 17.08.2012 №161)
17	б/н	ОАО «ДГК»	411222 руб., в том числе НДС (18%) 62728, 78 коп., в месяц	Арендодатель передает, а Арендатор принимает по акту приема-передачи во временное пользование следующее имущество: нежилое помещение общей площадью 442,2 кв. м. в офисном здании, расположенном по адресу: г. Владивосток, ул. Тигровая, 19.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Колтыков С.С., Мустафин Г.О., Яковлев А.Д.	СД	16.08.2012 (Протокол от 17.08.2012 №161)
18	б/н	ООО «Восток-Финанс»	-	1) Стороны договорились изложить Приложение №1 к Агентскому соглашению №б/н от 12.03.2010 г. в редакции Приложения №1 к настоящему дополнительному соглашению. 2) П. 4.1 Агентского соглашения № б/н от 12.03.2010 дополнить следующим абзацем: «Размер вознаграждения за проведение мероприятий, направленных на продажу принадлежащих на праве собственности Принциалу акций, устанавливается отдельным дополнительным соглашением к настоящему договору».	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	10.10.2012 (Протокол от 12.10.2012 №165)
19	Доп.Согл к договору аренды недвижимого имущества №292 от 26.03.2010	ОАО «ДРСК»	1279780,08 руб., в т.ч. НДС (18%)	Аренда недвижимого имущества в отношении: ПС 35/6 кВ «Де-Фриз», местоположение: Приморский край, Надеждинский район, с. Де-Фриз.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	10.10.2012 (Протокол от 12.10.2012 №165)

20	ДопСогл к договору аренды имущества № 754 от 27.12.2011	ОАО «ДРСК»	9684526,72 руб., в т.ч. НДС (18%)	Аренда имущества, расположенного в г. Амурске и Амурском районе Хабаровского края.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	30.10.2012 (Протокол от 01.11.2012 №166)
21	ДопСогл к договору аренды имущества № 753 от 27.12.2011	ОАО «ДРСК»	22066382,14 руб., в т.ч. НДС (18%)	Аренда имущества, расположенного в г. Свободном Амурской области.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	30.10.2012 (Протокол от 01.11.2012 №166)
22	ДопСогл №1 к договору аренды нежилых помещений № 404 от 26.11.2011	ОАО «ДРСК»	307754,81 руб., в т.ч. НДС (18%)	аренда нежилых помещений по адресам: Приморский край. Красноармейский район. с. Рошиното, ул. Эвергетиков. 2/В, Приморский край. Пожарский район, нос. Лучегорск. 5-й микрорайон. 5, Приморский край, Кировский район. пос. Кировский, пер. Лесной.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	16.11.2012 (Протокол от 20.11.2012 №168)
23	б/н	ОАО «Магаданэнерго»	7492231 руб., НДС не облагается	Сублицензиар обязуется предоставить Сублицензиату неисключительные (ограниченные) права на использование программ для ЭВМ и баз данных (далее - «Объект»), описание которых содержится в Приложении № 10 к настоящему решению, а Сублицензиат за предоставление этих прав, включая права на коммерческое использование Объекта, уплачивает Сублицензиару вознаграждение, установленное Договором.	Член Совета директоров ОАО «ДЭК» Лишанский И.Ю.	СД	16.11.2012 (Протокол от 20.11.2012 №168)
24	б/н	ОАО «Магаданэнерго»	1414533,27 руб., в т.ч. НДС (18%)	Исполнитель обязуется оказать услуги Заказчику по установке пакетов обновлений к программному обеспечению Microsoft Dynamics AX и MECOMS s/n M5577444, вышедшие за время действия договора на предоставление права доступа к сервису Enhancement №2011-АХПО-0028 от 08.07.11, заключенном между ОАО «ДЭК» и ООО «Джи-Эм-Си-Эс Веркс» и переданных в рамках договора на передачу неисключительных прав на программы для ЭВМ.	Член Совета директоров ОАО «ДЭК» Лишанский И.Ю.	СД	16.11.2012 (Протокол от 20.11.2012 №168)
25	ДопСогл к Агентскому соглашению №б/н от 12.03.2010	ООО «Восток-Финанс»	-	1) Стороны договорились изложить Приложение №1 к Агентскому соглашению № б/н от 12.03.2010 в редакции Приложения №1 к дополнительному соглашению (Приложение №13 к настоящему решению). 2) Установить вознаграждение Агентства за совершение действий, предусмотренных Агентским соглашением №б/н от 12.03.2010, в отношении имущества Принципала, поименованного в п. 2 Перечня Имущества, указанного в Приложении 1, в размере 25% от разницы стоимости Имущества, указанной в заключенном договоре купли – продажи и рыночной ценой Имущества, равной 43900 тысяч рублей без учета НДС. При продаже имущества по цене, не превышающей рыночную стоимость, вознаграждение агенту не выплачивается.	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	16.11.2012 (Протокол от 20.11.2012 №168)
26	ДопСогл к договору аренды имущества №24 от 30.01.2012	ОАО «ДРСК»	124381,62 руб., в том числе НДС (18%)	Аренда ОАО «ДРСК» имущества, расположенного на территории сельских поселений Бриакан, Главный Стан, Веселая Горка муниципального района имени Полины Осипенко Хабаровского края, составляющего основные средства, целью использования которых является передача, распределение электрической энергии.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	29.11.2012 (Протокол от 03.12.2012 №169)
27	Соглашение о расторжении договора ДУ	ОАО «Автотранспорт Энерго»	-	Расторжение договора доверительного управления пакетом акций ОАО «АвтотранспортЭнерго» от 08.02.2011 № ДЭК-20-13/227	Акционер ОАО «ДЭК», владеющий 20 и более процентов голосующих акций Общества, - ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	СД	29.11.2012 (Протокол от 03.12.2012 №169)
28	ДопСогл №1 к договору аренды нежилого помещения от 28.12.2011 № 2760/ЖЭС	ОАО «ДРСК»	571866,84 руб., в т.ч. НДС (18 %)	Аренда нежилого помещения, расположенного по адресу: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Аппеля Труда, 16/II блок Б.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	29.11.2012 (Протокол от 03.12.2012)
29	ДопСогл №1 к договору аренды нежилых помещений от 29.12.2011 №6146,	ОАО «ДРСК»	1511800,20 руб., в т.ч. НДС (18 %)	Аренда нежилых помещений, расположенных по адресам: Амурская область, г. Зея, пер. Лаврушенский, 3, литер А 2; Амурская область, г. Зея, пер. Лаврушенский, 3.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	11.12.2012 (Протокол от 14.12.2012)

30	ДопСогл №1 к договору аренды нежилого помещения от 29.12.2011 №6147	ОАО «ДРСК»	345639,84 коп., в т.ч. НДС (18 %)	Аренда нежилого помещения, расположенного по адресу: Амурская область, Серышевский район, п. Серышево, ул. И.Ф. Литвиненко, 13.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	11.12.2012 (Протокол от 14.12.2012)
31	ДопСогл №1 к договору аренды нежилых помещений от 29.12.2011 №6148	ОАО «ДРСК»	583658,88 руб., в т.ч. НДС (18 %)	Аренда нежилых помещений, расположенных по адресам: Амурская область, г. Райчихинск, ул. Транспортная, 14; Амурская область, Бурейский район, п. Буря, ул. Партизанская, 42.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	11.12.2012 (Протокол от 14.12.2012)
32	ДопСогл №1 к договору аренды нежилого помещения от 29.12.2011 №2797/ХЭС	ОАО «ДРСК»	902010,60 руб., в т.ч. НДС (18 %)	Аренда нежилого помещения, расположенного по адресу: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Аппеля Труда, 16/2.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	11.12.2012 (Протокол от 14.12.2012)
33	ДопСогл №1 к договору аренды имущества от 01.01.2012 № 2012/Ю-23	ОАО «ДРСК»	106132,08 руб., в т.ч. НДС (18 %)	Аренда имущества, расположенного по адресу: Республика Саха (Якутия), Алданский район, г. Алдан, пер. Незаметный, 14.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Мустафин Г.О.	СД	11.12.2012 (Протокол от 14.12.2012)
34	б/н	ОАО «ДГК»	548911,88 руб., в том числе НДС (18%)	Аренда имущества, расположенного по адресу: г. Николаевск-на-Амуре, ул. Невельского, 24, СП Николаевская ТЭЦ.	Члены Совета директоров ОАО «ДЭК»: Бай А.Е., Большаков А.Н., Коптяков С.С., Мустафин Г.О., Яковлев А.Д.	СД	11.12.2012 (Протокол от 14.12.2012)

Приложение 2

Сведения о соблюдении Обществом рекомендаций Кодекса корпоративного поведения ФКЦБ

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1.	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	В соответствии с п. 11.5 ст. 11, п. 12.4 ст. 12 Устава ОАО «ДЭК» Сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется (либо вручается) каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, публикуется Обществом в газете «Российская газета», а также размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет, не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты его проведения.
2.	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	В соответствии с п. 4 ст. 51 ФЗ «Об акционерных обществах» список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов.
3.	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	В соответствии с п. 11.7 ст. 11 Устава ОАО «ДЭК» информация (материалы) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров не позднее чем за 10 (Десять) дней до даты проведения Общего собрания акционеров размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет.
4.	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Соблюдается	При получении от акционеров предложений в повестку дня Общего собрания акционеров и/или требований о созыве Общего собрания акционеров, Общество самостоятельно запрашивает соответствующее подтверждение в реестре владельцев именных ценных бумаг ОАО «ДЭК». В случае, если права акционеров на акции учитываются на счете депо, достаточно предоставления выписки со счета депо для осуществления прав акционеров.
5.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Соблюдается частично	В соответствии с п. 6.2 ст. 6 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК» функции Председательствующего на Общем собрании акционеров осуществляет Председатель Совета директоров, а в случае его отсутствия - заместитель Председателя Совета директоров. В случае отсутствия Председателя Совета директоров и его заместителя функции Председательствующего на Общем собрании акционеров может осуществлять любой член Совета директоров.
6.	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены Уставом и внутренними документами Общества.
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	Процедура регистрации участников Общего собрания установлена п. 4.1 ст. 4 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК».

Совет директоров		
8.	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается В соответствии с пп. 19 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров отнесены вопросы утверждения годового бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана) и ежеквартального утверждения отчета об итогах его выполнения.
9.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Соблюдается Решением Совета директоров ОАО «ДЭК» 31.07.2012 (Протокол заседания от 02.08.2012 № 159) утверждена Политика в области внутреннего контроля и управления рисками ОАО «ДЭК».
10.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Не применимо В соответствии с пп. 12 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» избрание генерального директора и досрочное прекращение его полномочий относится к компетенции Совета директоров. Однако, в соответствии с пп. 35 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров относится принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего).
11.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Соблюдается частично В соответствии с пп. 13 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров Общества относится определение количественного состава Правления Общества, избрание членов Правления Общества, установление выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций, досрочное прекращение их полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудовых договоров с ними. В соответствии с пп. 22 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров Общества относится определение основных принципов и условий выплаты вознаграждений, установления льгот и компенсаций руководящему составу Общества, утверждение перечня должностей, относящихся к руководящему составу Общества, и предварительное согласование кандидатур, назначаемых на данные должности. В соответствии с п. 20.5 ст. 20 Устава ОАО «ДЭК» условия трудового договора с Генеральным директором и членами Правления Общества, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора. Право Совета директоров устанавливать требования к квалификации генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений Общества Уставом ОАО «ДЭК» не предусмотрено.
12.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Соблюдается В соответствии с п. 20.5 ст. 20 Устава ОАО «ДЭК» условия трудового договора с Генеральным директором и членами Правления Общества, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора.

13.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены Уставом и внутренними документами Общества. Законодательством РФ не предусматривается наличие такого требования в обязательном порядке.
14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается	ФИО независимого/ых директора/ов: Бай Алексей Евгеньевич; Барило Павел Викторович; Большаков Андрей Николаевич; Власов Алексей Валерьевич; Коптяков Станислав Сергеевич; Кудряшов Валентин Геннадьевич; Лишанский Илья Юрьевич; Мироносецкий Сергей Николаевич; Мустафин Герман Олегович; Сорокин Игорь Юрьевич; Суворова Светлана Викторовна; Удалов Алексей Анатольевич; Чурилов Дмитрий Викторович; Яковлев Алексей Дмитриевич.
15.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	В составе Совета директоров ОАО «ДЭК» указанные лица отсутствуют.
16.	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	В составе Совета директоров ОАО «ДЭК» указанные лица отсутствуют.
17.	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	В соответствии с п. 10.8 ст. 10 Устава ОАО «ДЭК» члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров кумулятивным голосованием.
18.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте	Соблюдается	Члены Совета директоров при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно (п. 3.1.6 ст. 3.1 Кодекса корпоративного управления ОАО «ДЭК», п. 15.3 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК»).
19.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Соблюдается частично	В соответствии с п. 6.1 ст. 6 Положения об инсайдерской информации ОАО «ДЭК» Члены Совета директоров Общества обязаны уведомлять Общество и ФСФР России об осуществленных ими операциях с ценными бумагами Общества и (или) о заключении договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базовым активом которых являются данные ценные бумаги Общества, в течение 10 рабочих дней с даты совершения ими соответствующей операции.

20.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Не соблюдается	В соответствии с п. 5.1 ст. 5 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК» заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным Планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал. Законодательством РФ не предусматривается наличие такого требования во внутренних документах акционерного общества в обязательном порядке.
21.	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	В 2012 году было проведено 30 заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК» с периодичностью не реже одного раза в шесть недель.
22.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Порядок проведения заседания Совета директоров Общества определен ст. 7 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК».
23.	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается частично	В соответствии с пп. 42 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров относится предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 процентов балансовой стоимости внеоборотных активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки.
24.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Соблюдается частично	В соответствии с пп. 1 п. 3.1. ст. 3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК» Члены Совета директоров в рамках компетенции Совета директоров вправе получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми учредительными, нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества. Член Совета директоров может письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, как непосредственно у Генерального директора Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества), так и через Секретаря Совета директоров (п. 3.2 ст. 3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК»).
25.	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и	Соблюдается частично	В соответствии с п. 3.3. ст. 3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «ДЭК» документы и информация Общества должны быть предоставлены члену Совета директоров не позднее 5 (пяти) рабочих дней с момента поступления соответствующего запроса. Решением Совета директоров (Протокол заседания от 12.04.2007 № 7) создан Комитет по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию,

	вознаграждениям)		бюджетированию и финансам при Совете директоров ОАО «ДЭК», однако, в 2012 году указанный комитет не формировался (более подробную информацию см. в п. 4.4 настоящего отчета).
26.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Соблюдается	Решением Совета директоров сформирован Комитет по аудиту при Совете директоров ОАО «ДЭК» (более подробную информацию см. в п. 4.4 настоящего отчета).
27.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Соблюдается	ФИО руководителя комитета и членов комитета (все являются независимыми и неисполнительными директорами): Кудряшов Валентин Геннадьевич (Председатель Комитета); Бай Алексей Евгеньевич; Коптяков Станислав Сергеевич.
28.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Соблюдается	Председателем Комитета по аудиту является Кудряшов Валентин Геннадьевич (независимый и неисполнительный директор).
29.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Соблюдается	В соответствии с пп. 4.1.2 п. 4.1 ст. 4 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК» члены Комитета вправе запрашивать и получать необходимую для осуществления своей деятельности информацию и документы Общества от Генерального директора Общества, Правления, аппарата Совета директоров, Ревизионной комиссии, Аудитора Общества, начальника СВА Общества и должностных лиц Общества и ДЗО/ВЗО Общества, а также вправе запрашивать информацию у сторонних организаций. В соответствии с п. 12.1 ст. 12 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК» в период исполнения обязанностей, а также в течение одного года после окончания срока полномочий лица, являющиеся (являвшиеся) членами Комитета и третьи лица, привлекаемые к работе в Комитете, обязаны соблюдать требования конфиденциальности в отношении полученной ими в связи с их деятельностью в Комитете информации, составляющей коммерческую тайну Общества. Понятие информации, составляющей коммерческую тайну Общества, и ее состав устанавливается внутренними документами Общества.
30.	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Соблюдается частично	Решением Совета директоров (Протокол заседания от 12.04.2007 № 7) создан Комитет по кадрам и вознаграждениям при Совете директоров ОАО «ДЭК», однако, в 2012 году указанный комитет не формировался (более подробную информацию см. в п. 4.4 настоящего отчета).
31.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не применимо	В 2012 году Комитет по кадрам и вознаграждениям при Совете директоров ОАО «ДЭК» не формировался.
32.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не применимо	В 2012 году Комитет по кадрам и вознаграждениям при Совете директоров ОАО «ДЭК» не формировался.
33.	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Соблюдается частично	В обязанности Комитета по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию, бюджетированию и финансам при Совете директоров ОАО «ДЭК» входит

			своевременное информирование Совета директоров Общества о рисках, которым подвержено Общество (пп. 3 п. 5.1. ст. 5 Положения о Комитете по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию, бюджетированию и финансам при Совете директоров ОАО «ДЭК»). Однако, в 2012 году указанный комитет не формировался.
34.	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан
35.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не применимо	В связи с отсутствием комитета
36.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не применимо	В связи с отсутствием комитета
37.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Соблюдается	Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК», Положение о Комитете по стратегии, развитию, инвестициям, бизнес-планированию, бюджетированию и финансам при Совете директоров ОАО «ДЭК», Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям при Совете директоров ОАО «ДЭК»
38.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается	В соответствии с п. 18.12 ст. 18 Устава ОАО «ДЭК» кворум для проведения заседания Совета директоров составляет не менее половины от числа избранных членов Совета директоров Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров.
Исполнительные органы			
39.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Соблюдается	В соответствии с п. 9.1. ст. 9 Устава ОАО «ДЭК» в Обществе сформировано Правление.
40.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Соблюдается частично	В соответствии с пп. 4 п. 21.2 ст. 21 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Правления относится принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 1 до 10 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки.
41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается частично	В соответствии с пп. 19 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров относится утверждение скорректированного бизнес-плана.
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	В составе исполнительных органов ОАО «ДЭК» указанные лица отсутствуют.
43.	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против	Соблюдается	В составе исполнительных органов ОАО «ДЭК» указанные лица отсутствуют.

	государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим соответствии генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества		
44.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены Уставом и внутренними документами Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества такого запрета.
45.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены внутренними документами Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие во внутренних документах акционерного общества такой обязанности исполнительных органов.
46.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены Уставом и внутренними документами Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего).
47.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Не соблюдается	Отчеты предоставляются ежеквартально. Законодательством РФ не предусматривается представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров в обязательном порядке.
48.	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	В договорах, заключаемых Обществом с Генеральным директором и членами Правления, установлена ответственность за разглашение информации, содержащей сведения, составляющие служебную и коммерческую тайну Общества.
Секретарь общества			
49.	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Соблюдается частично	Соблюдение органами и должностными лицами ОАО «ДЭК» процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества осуществляет специальное подразделение – Отдел корпоративных событий и взаимодействия с акционерами Департамента корпоративного управления ОАО «ДЭК».
50.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Соблюдается частично	Обязанности и функции Отдела корпоративных событий и взаимодействия с акционерами Департамента корпоративного управления ОАО «ДЭК» закреплены в

			Положении об Отделе корпоративных событий и взаимодействия с акционерами Департамента корпоративного управления ОАО «ДЭК».
51.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены Уставом Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества.
Существенные корпоративные действия			
52.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Не соблюдается	В соответствии с пп. 28 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров относится одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах».
53.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается частично	В соответствии с пп. 50 п. 15.1 ст. 15 Устава ОАО «ДЭК» к компетенции Совета директоров относится утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества.
54.	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом)	Не соблюдается	Указанные положения в Уставе ОАО «ДЭК» отсутствуют. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе акционерного общества такого запрета.
55.	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Не соблюдается	Указанное положение не закреплено Уставом Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе акционерного общества такого требования.
56.	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	Данная норма в Уставе ОАО «ДЭК» отсутствует.
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Не соблюдается	Данные положения не закреплены в Уставе и внутренних документах Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества такого требования.
Раскрытие информации			
58.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной	Соблюдается	Решением Совета директоров утверждено Положение об информационной политике ОАО «ДЭК»

	политике)		
59.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества	Не соблюдается	Указанные требования не закреплены во внутренних документах Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие во внутренних документах акционерного общества такого требования.
60.	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Не соблюдается	Перечень информации (материалов) определяется решением Совета директоров Общества (п. 11.7 ст. 11, п. 12.5 ст. 12 Устава ОАО «ДЭК», пп. 7 п. 3.2 ст. 3 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «ДЭК»). Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие во внутренних документах акционерного общества такого перечня.
61.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	http://www.dvec.ru/
62.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Не соблюдается	Во внутренних документах Общества данное требование отсутствует. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие во внутренних документах акционерного общества такого требования.
63.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Не соблюдается	Информация раскрывается в соответствии с требованиями действующего законодательства, а также принципы раскрытия информации регулируются ст. 5 Кодекса корпоративного управления ОАО «ДЭК», ст. 5 Положения об информационной политике ОАО «ДЭК». Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие во внутренних документах акционерного общества такого требования.
64.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Соблюдается	Решением Совета директоров утверждено Положение об инсайдерской информации ОАО «ДЭК».
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Соблюдается	Решением Совета директоров утверждено Положение о процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «ДЭК».
66.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего	Соблюдается	В Обществе создана Служба внутреннего аудита.

	соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)		
67.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Соблюдается	П. 1.11 ст. 1 Положения о службе внутреннего аудита ОАО «ДЭК»
68.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	Указанные лица в составе Службы внутреннего аудита Общества отсутствуют.
69.	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	Указанные лица в составе Службы внутреннего аудита Общества отсутствуют.
70.	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Соблюдается	Регламент взаимодействия Управления финансового аудита с исполнительными органами управления и функциональными подразделениями ОАО «ДЭК», Регламент по организации системы внутреннего аудита ОАО «ДЭК», Стандарт проведения комплексных проверок деятельности филиалов ОАО «ДЭК»
71.	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества	Соблюдается	П. 4.4 ст. 4 Положения о процедурах внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «ДЭК», п. 2.1.14 ст. 2 Положения о Службе внутреннего аудита ОАО «ДЭК»
72.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не соблюдается	Указанное требование в Уставе Общества отсутствует. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие в уставе акционерного общества такого требования.
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается	Во внутренних документах Общества отсутствует порядок согласования нестандартной операции с советом директоров Общества. Законодательством РФ не предусматривается обязательное наличие во внутренних документах акционерного общества такого порядка.
74.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Не соблюдается	Порядок проведения проверок определяется Положением о ревизионной комиссии ОАО «ДЭК», утвержденным Общим собранием акционеров.
75.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Соблюдается	В соответствии с п. 3.1.2. ст.3 Положения о Комитете по аудиту при Совете директоров ОАО «ДЭК» к компетенции Комитета относится подготовка оценки заключения Аудитора Общества для Общего собрания акционеров Общества.

Дивиденды			
76.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Соблюдается	Решением Совета директоров утверждено Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК»
77.	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества	Соблюдается	Ст. 2, 3 Положения о дивидендной политике ОАО «ДЭК»
78.	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Соблюдается частично	Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК» размещено на сайте Общества в сети Интернет. В периодическом издании Положение о дивидендной политике ОАО «ДЭК» не публиковалось.

