



"УТВЕРЖДЕН"
решением годового общего
собрания акционеров ОАО "ДГК"
(Советом директоров ОАО "ДЭК")

Протокол № 156 от " 29 " июня 2012 года

"Предварительно утвержден"
решением Совета директоров ОАО "ДГК"

Протокол № 20 от " 11 " мая 2012 года

**Открытое акционерное общество
«ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ»**

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОД

Генеральный директор _____ М.И.Шукайлов

Главный бухгалтер _____ Г.Ю.Нигей



СОДЕРЖАНИЕ

Глоссарий	3
Итоги 2011 года	5
Основные события	5
Обращение Председателя Совета директоров и генерального директора Общества	9
1. Информация об Обществе и его положение в отрасли.....	12
2. Ценные бумаги и акционерный капитал	19
3. Структура органов управления и принципы корпоративного управления.....	22
4. Производственная деятельность	37
5. Инвестиционная деятельность	48
6. Распределение прибыли и дивидендная политика.....	51
7. Финансовое состояние и анализ финансовых результатов деятельности (изложение мнений и аналитических выводов руководства Общества)	52
8. О состоянии чистых активов	70
9. Доля рынка, маркетинг и продажи.....	70
10. Закупочная деятельность	80
11. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство	83
12. Охрана окружающей среды	94
13. Контактная информация для акционеров и инвесторов.....	98
Приложение 1. Заключение Ревизионной комиссии	99
Приложение 2. Информация об аудиторе. Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности ОАО «ДГК» 2011 год.....	102
Приложение 3. Сведения о соблюдении ОАО «ДГК» Кодекса корпоративного поведения.....	151

Глоссарий

1. Аббревиатуры, сокращения

АИИС КУЭ	автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учёта электроэнергии
ГКПЗ	годовая комплексная программа закупок
ГРЭС	государственная районная электростанция (историческое название)
ГТС	газотурбинная электростанция
ГТП	группа точек поставки
ДЗО	дочерние и зависимые общества
ЗАО	закрытое акционерное общество
КПД	коэффициент полезного действия
ЗАО «ФБ ММВБ»	Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ» Московская межбанковская валютная биржа
НИОКР	научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
ОАО «АТС»	Открытое акционерное общество «Администратор торговой системы» (организация, выполняющая функции коммерческого оператора на ОРЭМ по организации торговли, связанной с заключением и исполнением сделок по купле-продаже электрической энергии и мощности на ОРЭМ)
НПФ	Негосударственный пенсионный фонд
ОАО	открытое акционерное общество
ОАО «ДГК»	Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
ОАО «ДЭК»	Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания»
ОАО «СО ЕЭС»	Открытое акционерное общество «Системный оператор Единой энергетической системы»
ОРЭМ	оптовый рынок электрической энергии (мощности)
СанПиН	Санитарно-эпидемиологические правила и нормативы
СВКОАО	Средневзвешенное количество акций в обращении
СМИ	средства массовой информации
СОТИАССО	система обмена технологической информацией с автоматизированной системой системного оператора
ТЭЦ	теплоэлектроцентраль
УАТС	управленческая автоматическая телефонная станция
ФНС России	Федеральная налоговая служба
ФСФР России	Федеральная служба по финансовым рынкам
ФСТ России	Федеральная служба по тарифам
ЦКК	центральная конкурсная комиссия
ЦЗО	центральный закупочный орган
ЗАО «ЦФР»	Закрытое акционерное общество «Центр финансовых расчётов» (организация, обеспечивающая расчёты между участниками ОРЭМ)

2. Единицы измерения

Гкал	Гигакалория. Единица измерения тепловой энергии
Гкал/ч	Гигакалория/час. Единица измерения тепловой мощности
кВ	киловольт. Единица измерения напряжения
кВА	киловольт-ампер. Единица измерения полной трансформаторной мощности

кВтч киловатт-час. Единица измерения электрической энергии
МВт мегаватт. Единица измерения электрической мощности
тут тонна условного топлива

3. Термины

Генерация – производство электрической и тепловой энергии.

Единая энергетическая система России – совокупность производственных и иных имущественных объектов электроэнергетики, связанных единым процессом производства (в том числе производства в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии) и передачи электрической энергии в условиях централизованного оперативно-диспетчерского управления в электроэнергетике.

Мощность установленная – наибольшая активная электрическая мощность, с которой электроустановка может длительно работать без перегрузки, в соответствии с паспортом оборудования.

Нагрузка – суммарная электрическая мощность, расходуемая всеми приемниками (потребителями) электроэнергии, присоединенными к распределительным сетям системы, и мощность, идущая на покрытие потерь во всех звеньях электрической сети (трансформаторах, преобразователях, линиях электропередачи).

Оптовый рынок электрической энергии (мощности) – сфера обращения электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России в границах единого экономического пространства с участием крупных производителей и крупных покупателей электрической энергии, получивших статус субъекта оптового рынка и действующих на основе правил оптового рынка, утверждаемых Правительством Российской Федерации.

Итоги 2011 года

Основные производственные показатели	2011
Установленная электрическая мощность, <i>МВт</i>	5 901,6
Производство электроэнергии, <i>млн. кВтч</i>	21 958,6
Установленная тепловая мощность, <i>Гкал/ч</i>	12 639,1
Производство теплотенергии, <i>тыс. Гкал</i>	22 096,4
Списочная численность работников на 31.12.2011, <i>чел.</i>	16 044
Основные финансово-экономические показатели	
Выручка от продажи продукции, <i>тыс. рублей</i>	51 520 061
Прибыль от продажи продукции, <i>тыс. рублей</i>	1 368 430
Чистая прибыль, <i>тыс. рублей</i>	- 1 639 557
Валюта баланса, <i>тыс. рублей</i>	70 339 172
Начисленные дивиденды, <i>руб.</i>	—*
Базовая прибыль на одну акцию, <i>руб.</i>	- 0,00053

* – решение с рекомендациями по выплате дивидендов по акциям Общества Советом директоров ОАО «ДГК» на дату подписания отчета не принято.

Основные события 2011 года.

1 января – Начал операционную деятельность восьмой филиал ОАО «ДГК» – «Лучегорский угольный разрез». Официальное решение о его создании было принято советом директоров ОАО "ДГК" 28 октября 2010 года. Необходимые изменения были внесены в устав акционерного общества. 17 ноября было получено Свидетельство о регистрации нового филиала в Федеральной налоговой службе. Выделение угледобывающего филиала направлено на стимулирование адресного привлечения инвестиций в разрез и повышение объема угледобычи. Ранее он являлся структурным подразделением филиала «ЛуТЭК».

17 марта – В ОАО «ДГК» увеличивают объемы капиталовложений в повышение надежности энергоснабжения, наращивая плановые ремонты оборудования. В 2009 году на станциях компании капитальный и средний ремонт прошли 20 единиц основного оборудования, в 2010 – 59, в 2011 запланировано 60. В 2009 году было обновлено 22,5 км тепломагистралей в пяти субъектах дальневосточного региона, в 2010 году – 33,7 км, в 2011 году планируется 40 км. В результате, по данным на начало 2011 г., в энергокомпании снижается коэффициент аварийности, КПД агрегатов восстановлен до нормативных показателей, обеспечение потребителей электрической и тепловой энергией производится без сбоев.

22 марта – ОАО «ДГК» выкупило по оферте у инвесторов 297 425 облигаций серии 01 по цене 100% от их номинальной стоимости на общую сумму 297 868 163,25 рублей с учетом накопленного купонного дохода. Обязательство исполнено в полном объеме и в установленные сроки. Облигации ОАО «ДГК» серии 01 (регистрационный номер № 4-01-32532-F от 09 августа 2007 года) объемом 5 млрд рублей и сроком обращения 5 лет были размещены 14 марта 2008 года по цене, равной 100% от номинала. Ставка 1 купона была установлена при размещении в размере 10,5% годовых, к ней приравнены ставки 2-6 купонов. Ставки 7-10-го купонов равны 7,75% годовых.

18 апреля – Завершился первый конкурс на лучшие инвестиционные и инновационные предложения работников ОАО «ДГК». Комиссия из ведущих менеджеров компании по техническому и финансово-экономическому направлениям под руководством генерального директора Михаила Шукайлова после тщательного рассмотрения выбрала 8 из 124 представленных проектов. Все они были реализованы на средства компании во 2-3 кварталах 2011 года. Конкурс вызвал живой интерес среди всех восьми филиалов энергокомпании, так как впервые предусматривал финансирование и внедрение на производстве лучших идей, а также материальное поощрение их разработчиков. Полученная выгода, по расчетам, оправдывает вложения: на реализацию проектов потребуется около 7 млн. рублей, а годовой экономический эффект составит почти 10,8 млн. рублей.

3 июня – В канун Всемирного дня охраны окружающей среды в ОАО «ДГК» подвели итоги своей природоохранной и ресурсосберегающей деятельности. В соответствии с «Программой реализации экологической политики Дальневосточной генерирующей компании на 2010-2012 гг.» выполняется большой комплекс мероприятий по снижению негативного воздействия на окружающую воздушную и водную среду. В 2010 году на эти цели было направлено более 680 млн. рублей, в 2011 году будет переведена на голубое топливо большая часть мощностей Владивостокской ТЭЦ-2 (6 котлоагрегатов) и полностью Владивостокская ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная», что позволит снизить выбросы твердых веществ и достичь допустимых уровней воздействия на атмосферу.

20 июня – Совет директоров ОАО «ДЭК» на заседании 10 июня 2011 года принял решения по вопросам годового общего собрания акционеров ОАО «ДГК». Утвержден годовой отчет ОАО «ДГК» за 2010 год, годовая бухгалтерская отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков) за 2010 год. Принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям ОАО «ДГК» по результатам 2010 финансового года. Избран новый состав Совета директоров ОАО «ДГК» и Ревизионной комиссии, аудитор.

26 июля – И.о. главы администрации г. Благовещенска Павел Березовский и министр строительства и ЖКХ Амурской области Валерий Леонов посетили Благовещенскую ТЭЦ, обсудили вопросы достройки ее второй очереди и развитие системы централизованного теплоснабжения Благовещенска.

5 августа – Полномочный представитель президента Российской Федерации в Дальневосточном федеральном округе Виктор Ишаев ознакомился с ходом реконструкции магистральной теплотрассы в г.Биробиджане (Еврейская автономная область), которую проводит филиал «Хабаровская теплосетевая компания» ОАО «ДГК». Реконструкция, проводимая на участке «ТЭЦ-город», с увеличением диаметра труб с 500 до 800 мм повысит надёжность теплоснабжения потребителей Биробиджана, улучшит циркуляцию теплоносителя, а также позволит подключить к централизованному теплоснабжению правобережную часть города, которая до сих пор отапливалась высокочрезвычайными муниципальными котельными.

8 августа – Вопросы перспективного развития энергетического комплекса Еврейской автономной области (ЕАО) обсудили во время рабочей встречи губернатор области Александр Винников и генеральный директор ОАО «ДГК» Михаил Шуйков. Обсуждалась возможность расширения и оптимизации теплового бизнеса ОАО «ДГК» в Биробиджане и ЕАО, перспектива создания на рынке тепловой энергии областного центра новой единой теплоснабжающей организации, основой для которой станут Биробиджанская ТЭЦ ОАО «ДГК», муниципальные котельные и тепловые сети.

22 августа – Председатель правления ОАО «РусГидро» Евгений Дод и первый заместитель генерального директора – операционный директор ОАО «РАО Энергетические системы Востока» Сергей Толстогузов посетили ряд энергообъектов Дальнего Востока. Они ознакомились с ходом работ по энергообеспечению объектов инфраструктуры саммита АТЭС-2012 во Владивостоке и на острове Русский. В частности, топ-менеджеры посетили Владивостокскую ТЭЦ-2, на которой завершается первый этап работ по газификации станции. Тремя днями ранее С.Толстогузов проинспектировал Хабаровскую ТЭЦ-3.

8 сентября – Первый котлоагрегат угольной Владивостокской ТЭЦ-2 принял новый вид топлива – сахалинский газ. В торжественной церемонии зажжения газового факела приняли участие руководители ОАО «ДГК» и ОАО «РАО ЭС Востока», представители контролирующих и подрядных организаций.

21 сентября – Команда ОАО «ДГК» достойно выступила на Всероссийских соревнованиях оперативного персонала тепловых электростанций с поперечными связями, проходившего в г.Ессентуки с 12 по 17 сентября. Энергетиков Дальнего Востока с честью представила Хабаровская ТЭЦ-1. В большинстве из девяти этапов соревнований команда дальневосточников оказалась на самом высоком уровне. Начальник смены химического цеха Хабаровской ТЭЦ-1 Владимир Кучевасов назван лучшим в своей профессии среди российских коллег.

5 октября – Рабочая встреча генерального директора ОАО «ДГК» Михаила Шуйкова и президента компании «Эксон Нефтегаз Лимитед» Джеймса Тейлора состоялась в Хабаровске. Стороны подтвердили свои обязательства в рамках долгосрочного контракта на поставку газа по проекту «Сахалин-1» для нужд энергетики Хабаровского края и договорились о развитии сотрудничества, которое длится уже на протяжении шести лет.

7 октября – Специалисты-экологи ОАО «ДГК» приняли участие в работе V Международного экологического форума «Природа без границ». Он проходил под эгидой администрации Приморского края и был посвящен вопросам перехода к «зеленой» экономике, развитию экотуризма, энергосбережения и энергоэффективности. Представитель энергокомпании, Алексей Бянкин, рассказал, что ОАО «ДГК» инвестирует в производство значительные средства, понимая свою ответственность за его экологическую безопасность. «С начала операционной деятельности (1 января 2007 года) около десяти миллиардов рублей были направлены энергокомпанией на перевооружение своих ТЭЦ, в том числе на их газификацию, на строительство и рекультивацию золоотвалов, модернизацию очистных сооружений и другие мероприятия, - уточнил он. - Все это способствовало уменьшению техногенного воздействия теплоэнергетики на воздушный и водный бассейны, сокращению производственных отходов».

10 октября – Генеральный директор ОАО «ДГК» Михаил Шукайлов встретился в Хабаровске с членом Совета директоров ОАО «РАО Энергетические системы Востока» Ремес Сеппо Юха. Они обсудили ситуацию и перспективы реализации инвестиционных проектов по развитию генерации в Приморском и Хабаровском краях. В ходе встречи г-н Юха выразил удовлетворение тем, что реализация намеченных ранее в ОАО «ДГК» инвестпроектов идет и не останавливается, несмотря на передачу активов ОАО «РАО ЭС Востока» в ОАО «РусГидро» и происходящие изменения в составе акционеров. В свою очередь, Михаил Шукайлов сообщил финскому акционеру, что руководство ОАО «РусГидро» подтвердило обоснованность реализации тех проектов, которые были выделены в инвестиционной программе ОАО «РАО ЭС Востока», куда входит и ОАО «ДГК». Накануне Ремес Сеппо Юха посетил Владивостокскую ТЭЦ-2, реконструкция которой является ключевым инвестиционным проектом компании, и Хабаровскую ТЭЦ-3. Имеющий многолетний опыт деятельности в качестве акционера ряда крупных энергетических компаний он положительно оценил состояние дел на электростанциях ОАО «ДГК».

14 октября – Представителями работодателя и работников ОАО «ДГК» принято решение о продлении еще на один год – до 31 декабря 2012 года – действующего Коллективного договора. Разработке нового локального нормативного акта, регулирующего социально-трудовые отношения на предприятиях энергетической отрасли, препятствовало неподписание в установленные сроки Общероссийским отраслевым объединением работодателей электроэнергетики и Всероссийским электропрофсоюзом Отраслевого тарифного соглашения, которое наряду с Трудовым кодексом РФ, служит основой для разработки коллдоговоров в энергетических компаниях. «В этой ситуации мы выбрали самый разумный из всех возможных вариантов, - сказал Михаил Шукайлов. - Он позволит избежать вакуума в отношении социально-трудовых вопросов, существующих в шестнадцатитысячном коллективе Дальневосточной генерирующей компании. Работодатель и работники смогут продолжить партнерские взаимоотношения, соблюдая свои обязательства, зная свои права и гарантии».

28 октября – Делегация «Marubeni Corporation» посетила с рабочим визитом ОАО «ДГК». Японские бизнесмены встретились с генеральным директором энергокомпании Михаилом Шукайловым для изучения возможностей участия в энергетических проектах на Дальнем Востоке и осмотрели один из потенциальных объектов для иностранных инвестиций Хабаровскую ТЭЦ-2. Глава японской делегации – заместитель начальника дивизиона энергетических проектов и проектов по развитию социальной инфраструктуры, г-н Мидзусима Хидэацу – рассказал руководству ОАО «ДГК» об опыте «Marubeni Corporation» в реализации ЕРС-проектов в сфере энергетики по всему миру. Он отметил, что в России они ещё не осуществлялись.

9 ноября – Завершилась проверка готовности ОАО «ДГК» к работе в осенне-зимний период. Специальная комиссия, в состав которой вошли представители Ростехнадзора, Минэнерго РФ, ОАО «РАО ЭС Востока», ОАО «СО ЕЭС»-ОДУ Востока, Полномочного представителя Президента России в ДФО, управления гражданской защиты ДВРЦ МЧС, установив выполнение энергокомпанией основных и дополнительных условий работы в зимний период, приняла решение о вручении ОАО «ДГК» Паспорта готовности к работе в отопительный сезон 2011-2012 годов.

21 декабря – В честь профессионального праздника, Дня энергетика, который отмечается по всей России **22 декабря**, 380 работников более чем шестнадцатитысячного коллектива ОАО «ДГК» удостоились высоких званий и наград за свой многолетний добросовестный труд. Заслуги энергетиков из всех восьми филиалов энергокомпании отмечены министерством энергетики РФ, ОАО «РАО Энергосистемы Востока» и региональными администрациями. Имена 35 человек занесены на Доски почета «РАО ЭС Востока» и ОАО «ДГК» и в Книгу почета ОАО «ДГК».

28 декабря - ОАО «ДГК» в соответствии с графиком, утверждённым Министерством энергетики России и Министерством регионального развития РФ, завершило первый этап работ по инвестиционному проекту «Реконструкция Владивостокской ТЭЦ-2 с переводом оборудования на сжигание природного газа». Шесть котлоагрегатов электростанции работают на газовом топливе. Главным достижением первого этапа реконструкции стало 40-процентное сокращение выбросов Владивостокской ТЭЦ-2. На газификацию первой очереди электростанции ОАО «ДГК» направило более 2,86 млрд рублей.

События. 2012 год.

10 января – 7 января Владивостокская ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная» перешли с дорогостоящего мазута на голубое топливо. К разработке проекта специалисты энергокомпании и подрядных организаций приступили еще в октябре 2010 года. Его непосредственная реализация началась в 2011 году. За год на станциях были проведены масштабные работы по монтажу наружного и внутреннего газопроводов, произведена обвязка газовым оборудованием газораспределительных пунктов, установленных на территории теплоисточников, модернизированы 5 котлов котельной «Северная». Инвестпроекты реализованы на средства ОАО «ДГК». Их общая стоимость превысила 1,1 млрд рублей. Газификация мазутных станций повысит надежность энергоснабжения потребителей и даст ощутимый экономический эффект вследствие уменьшения затрат на закупку топливных ресурсов.

30 января – Абсолютные величины затрат ОАО «ДГК» на энергосбережение и энергоэффективность в 2011 году выросли более чем в восемь раз, по сравнению с предыдущим годом. Об этом говорят итоги первого года работы по корпоративной Программе по энергосбережению и повышению энергоэффективности, рассчитанной на 2011 – 2013 годы. В ее рамках было осуществлено несколько десятков организационно-технических мероприятий, направленных на улучшение режимов работы основного оборудования ТЭЦ, повышение его КПД, снижение расходов топлива, воды и электроэнергии на производственные нужды, потерь тепловой энергии в теплосетях и т.д. На это был направлен 1 млрд 384 млн рублей. Максимальный эффект от подобного рода деятельности практически никогда не достигается немедленно, имея пролонгированный характер, тем не менее уже к концу 2011 года было сэкономлено топливно-энергетических ресурсов на 120 млн рублей.

2 февраля – Генеральный директор ОАО «ДГК» Михаил Шуйков подписал приказ о реализации инвестиционного проекта по техническому перевооружению Хабаровской ТЭЦ-3 с переводом котлоагрегата № 4 с угля на природный газ. Проект признан приоритетным для энергокомпании. В его рамках планируется также газификация двух котлов пиковой водогрейной котельной электростанции, работающих на мазуте. «Проект выгоден, - пояснил М. Шуйков, - так как сахалинский газ для хабаровских энергообъектов Дальневосточная генерирующая компания получает по приемлемой цене в рамках долгосрочного контракта с «Эксон Нефтегаз Лимитед». Газификация котла приведет к улучшению параметров работы энергоблока, частью которого он является, к их большей стабильности, к повышению надежности энергоснабжения потребителей, а перевод на газ мазутных водогрейных котлов сделает их более экономичными и позволит обеспечить растущие потребности Хабаровска в тепловой энергии».

3 февраля – Проект модернизации Хабаровской ТЭЦ-1 утверждён Министерством экономического развития РФ в качестве проекта совместного осуществления, реализуемого в соответствии со статьёй 6 Киотского протокола к Рамочной конвенции ООН об изменении климата. Исполнителем проекта является ОАО «Дальневосточная генерирующая компания». В результате модернизации Хабаровской ТЭЦ-1 с переводом на газовое топливо четырёх угольных котлов, проведенной в 2006-2007 гг., объем выбросов парниковых газов сократился на 3,3 миллиона тонн CO₂-эквивалента. Продажа единиц сокращённых выбросов парниковых газов позволит ОАО «ДГК» привлечь денежные средства иностранного инвестора и направить их на развитие. Иностранном уполномоченным партнером–покупателем выбросов выступает компания «Gazprom Marketing & Trading».



С.С. Коптяков
Председатель Совета
директоров ОАО "ДГК"



М.И. Шукайлов
Генеральный директор
ОАО "ДГК"

Уважаемые коллеги!

2011 год был для Дальневосточной генерирующей компании непростым. Тем не менее, компания в полном объеме выполнила свои обязательства перед потребителями тепловой и электрической энергии, обеспечив их надёжное и бесперебойное энергоснабжение. В 2011 году электростанциями ДГК было выработано 21,96 млрд кВт-часов электроэнергии и отпущено 22,1 млн Гкал тепловой энергии. Производство электрической энергии увеличилось по сравнению с 2010 годом на 10,6%.

Как и в предыдущие годы, ДГК в 2011 году своевременно получила паспорт готовности к зиме и вступила в отопительный период без существенных сбоев и отклонений. Это стало возможным благодаря своевременному и качественному выполнению целого комплекса мероприятий, обеспечивающих устойчивую работу энергосистемы в пяти субъектах РФ, на территории которых работает ОАО "ДГК". В 2011 году на ремонтную кампанию направлено 4,83 млрд рублей – на полмиллиарда больше, чем годом ранее. Отремонтировано 60 единиц основного оборудования энергоисточников, проведено свыше 340 текущих ремонтов, переложено 40 км магистральных тепловых сетей. При этом объём ремонтных работ на тепломагистралях увеличен более чем на 20%.

Важнейшим событием 2011 года для ОАО "ДГК" стала передача государством пакета акций холдинга ОАО РАО "Энергетические системы Востока" в ОАО «РусГидро», в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 7 июля 2011 г. № 1174-р. Интеграция в крупнейшую энергокомпанию, обладающую мощным финансовым, менеджерским и кадровым потенциалом, должна положительно сказаться на развитии дальневосточной генерации, качестве реализации инвестиционных проектов и управлении ОАО "ДГК".

Определяющая роль в стратегическом развитии Общества принадлежит Совету директоров, который осуществляет общее руководство деятельностью ДГК. В 2011 г. было проведено 23 (заочных) заседания Совета директоров. Рассмотрено 113 вопросов, в том числе утверждены следующие важнейшие документы:

- скорректированный План перспективного развития Общества на 2011-2015 гг.;
- Бизнес-план Общества на 2011 год;
- Годовая комплексная программа закупок Общества на 2011 год;
- Стандарт разработки и установления ключевых показателей эффективности и бизнес-планирования для ОАО «ДГК» в новой редакции;
- Регламент взаимодействия ОАО «РАО Энергетические системы Востока», ОАО «ДГК» по формированию, утверждению и корректировке инвестиционных программ, составлению отчетности об их исполнении;

- Программа страховой защиты Общества на 2011 год;
- Программа НИОКР ОАО «ДГК» на 2011 год;
- Программа негосударственного пенсионного обеспечения работников Общества на 2012 год;
- Положение о корпоративном содействии и поддержке в улучшении жилищных условий работников ОАО «ДГК».

Кроме того, ОАО «ДГК» присоединилось к Положению о технической политике ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на период до 2020 г. и к Стандарту управления дебиторской и кредиторской задолженностями дочерних и зависимых обществ ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Знаковым событием 2011 года стала реконструкция с переводом на газовое топливо энергообъектов ДГК во Владивостоке, осуществляемая в рамках подпрограммы «Развитие города Владивостока как центра международного сотрудничества в Азиатско-тихоокеанском регионе» Федеральной целевой программы «Экономическое и социальное развитие Дальнего Востока и Забайкалья на период до 2013 года».

В соответствии с графиком, утвержденным министерством регионального развития РФ, энергокомпанией с 1 сентября переведена на газ первая группа котлоагрегатов Владивостокской ТЭЦ-2. К концу 2011 года на голубое топливо переведены шесть из четырнадцати котлоагрегатов станции. Это положительным образом отразилось на экологической ситуации в прилегающих к станции микрорайонах Владивостока, удалось решить многолетнюю проблему сверхнормативных выбросов. В реализацию первого этапа инвестпроекта ОАО «ДГК» вложила 2,593 млрд рублей. Общая стоимость инвестиционного проекта в составе 14 котлоагрегатов составит 5,44 млрд рублей.

Начало 2012 года ознаменовалось приходом сахалинского природного газа на Владивостокскую ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная». К разработке проекта специалисты ОАО «ДГК» и подрядных организаций приступили еще в октябре 2010 года, его непосредственная реализация началась в 2011 году. Данные инвестпроекты также реализованы на средства ОАО «Дальневосточная генерирующая компания». Их стоимость превысила 1,1 млрд рублей. Перевод на газ мазутных ТЭЦ даст не только экологический, но и существенный экономический эффект.

Несмотря на то, что 2011 год был для ОАО «ДГК» годом интенсивной работы, по его итогам энергокомпания получила убыток в размере 1,6 млрд рублей. Величина убытка снижена по сравнению с 2010 годом, однако ряд объективных существенных факторов по-прежнему не позволяет ОАО «ДГК» выйти на безубыточный уровень.

В структуре затрат ДГК 55,8% занимает топливо. Цены на мазут и дизтопливо в 2011 году выросли на 30%, на уголь – на 12-15%. При этом в тарифах были заложены существенно меньшие цифры роста. Аналогичная ситуация прогнозируется и в 2012 году. Формально топливный рынок не монополизирован, но тем не менее, все оборудование генерации спроектировано и изготовлено строго под определенные марки углей, и в этом есть эффект монополизма поставщиков топлива.

Есть и другой отрицательный фактор — просроченная задолженность потребителей за использованную тепловую энергию в сумме 2,7 миллиардов рублей. Это означает, что для покрытия текущих расходов ДГК вынуждена привлекать кредиты, а эти затраты ничем не компенсируются.

Впервые в 2012 году ДГК в течение первого полугодия придется укладываться в ту планку расходов, которые были заложены в тарифах 2011 года, поскольку изменение тарифа на тепловую энергию произойдет только во II полугодии 2012 года. Среднегодовой рост составит 3,8%, при этом уже с начала года повышены цены на топливо, перевозки, ресурсы.

Стратегическая задача, которая стоит перед ДГК, - за три года сделать экономику компании безубыточной. Сегодня в ДГК идет борьба за каждый сэкономленный рубль, работа по оптимизации расходов ведётся по всем направлениям деятельности. Намечен ряд мер по оздоровлению финансово-экономического состояния.

Поиску резервов энергокомпания, оптимизации её производственно-хозяйственной деятельности способствовал конкурс на лучшие инвестиционные и инновационные предложения работников, впервые проведенный в ДГК в 2011 году. Из 124 проектов, представленных всеми филиалами ОАО «ДГК», специальная комиссия после тщательного рассмотрения выбрала для реализации 8 наиболее эффективных. Немаловажно, что все участники конкурса включены в базу данных «Кадровый резерв ОАО «ДГК».

Приоритетом следующего года для ДГК остается газификация объектов генерации. Будут продолжены работы по переводу на природный газ котлоагрегатов Владивостокской ТЭЦ-2. Руководством ОАО «РАО Энергосистемы Востока» принято решение о строительстве во Владивостоке газотурбинных установок (ГТУ), имеющих КПД более 40%, с котлами-утилизаторами. Срок ввода в эксплуатацию - 2014 год.

Кроме того, в инвестиционные предложения ОАО "ДГК" на 2012 год включены перевод на газ одного блока Хабаровской ТЭЦ-3 и двух её водогрейных котлов, работающих на мазуте, а также перевод двух угольных котлоагрегатов Хабаровской ТЭЦ-1 на сахалинский газ. Это выгодные проекты, поскольку у ДГК есть долгосрочный контракт с оператором проекта «Сахалин-1», американской компанией «Эксон Нефтегаз Лимитед», в котором четко зафиксированы ценовые и объемные параметры до 2025 года.

Ещё один приоритет – поддержание курса на увеличение объемов замены магистральных тепловых сетей, износ которых в среднем по ДГК составляет более 40%. Также будет продолжена работа по модернизации электростанций.

В декабре 2011 года был согласован и направлен на утверждение в правительство РФ проект программы развития электроэнергетики Дальнего Востока до 2025 года. Энергетика остро нуждается в развитии, в новых технологиях, которые как раз «зашиты» в этой программе. ДГК наряду с другими участниками внесла ряд существенных предложений, продиктованных необходимостью замены устаревшего оборудования: строительство Советско-Гаванской ТЭЦ, четвертого энергоблока Благовещенской ТЭЦ, дальнейшая газификация объектов генерации и сооружение ГТУ во Владивостоке. В планах — реконструкция хабаровских ТЭЦ-1 и ТЭЦ-2 с установкой ГТУ, развитие и обновление теплосетевого хозяйства. Общий объем финансирования программы по всему Дальнему Востоку — около триллиона рублей. Чтобы освоить эти вложения, реализовать программу в полном объеме и за достаточно короткий срок, необходима серьезная государственная поддержка.

Безусловно, успех компании зависит от профессионализма менеджмента и сплочённости коллектива для решения всех поставленных задач. Этим потенциалом ОАО «Дальневосточная генерирующая компания» располагает в полной мере.

1. Информация об Обществе и его положение в отрасли.

Краткая история и стратегическая цель компании

19 декабря 2005 года в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись о создании Открытого акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания» (ОАО «ДГК»). Эта дата считается датой регистрации ОАО «ДГК» как юридического лица. В силу особенностей реализованного плана создания компании производственную деятельность она ведёт с 01 января 2007 года.

Создание ОАО «ДГК», ставшее одним из этапов реформирования энергетики Дальнего Востока, проходило в соответствии с проектом реформирования, утверждённым решением Совета директоров ОАО РАО «ЕЭС России». Руководствуясь целесообразностью сохранения налоговых поступлений в бюджеты субъектов Российской Федерации, на территории которых должны вести свою деятельность после завершения реформы энергетики Дальнего Востока созданные компании, местом регистрации Общества определена Республика Саха (Якутия). Исполнительный аппарат и генеральный директор Общества располагаются в г. Хабаровске по месту регистрации Представительства ОАО «ДГК».

После государственной регистрации ОАО «ДГК» для формирования имущественного комплекса в 2006-2007 гг. проведена процедура дополнительного выпуска акций, при оплате которых в собственность компании перешли объекты генерации и теплосетевого комплекса ОАО «Хабаровскэнерго», ЗАО «ЛуТЭК», ОАО «Дальэнерго», ОАО «Южное Якутскэнерго» и ОАО «Амурэнерго», в дальнейшем реорганизованных в форме слияния. В результате слияния собственником всех акций ОАО «ДГК» стало созданное Открытое акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» (ОАО «ДЭК»).

События истории создания компании:

02.09.2005	Утверждение проекта реформирования энергетики Дальнего Востока
19.12.2005	Государственная регистрация Открытого акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания» (ОАО «ДГК»)
01.03.2006	Регистрация Региональным отделением ФСФР России в Дальневосточном федеральном округе выпуска акций при учреждении ОАО «ДГК». Компании присвоен код эмитента 32532-F
03.07.2006	Решение об увеличении уставного капитала ОАО «ДГК» путём размещения дополнительного выпуска акций, которые оплачиваются имуществом, относящимся к объектам генерации и теплосетевого комплекса
05.09.2006	Регистрация ФСФР России дополнительного выпуска акций ОАО «ДГК»
15.09.2006	Утверждение Советом директоров ОАО «ДГК» организационной структуры Общества. Принято решение о создании Представительства в городе Хабаровске и филиалов Общества: Амурская генерация, ЛуТЭК, Нерюнгринская ГРЭС, Приморская генерация, Приморские тепловые сети, Хабаровская генерация, Хабаровская теплосетевая компания.
31.12.2006	Регистрация права собственности ОАО «ДГК» на недвижимое имущество, полученное в оплату акций дополнительного выпуска
01.01.2007	Начало операционной (производственной) деятельности
14.12.2007	Решение Совета директоров ОАО «ДГК» о создании Представительства в городе Москва
28.10.2010	Решение Совета директоров ОАО «ДГК» о создании филиала Лучегорский угольный разрез

По установленной электрической мощности (5 901,6 МВт) ОАО «ДГК» занимает четвертую позицию среди территориальных генерирующих компаний России и является крупнейшим участником энергетического рынка Дальнего Востока.

Основной актив Общества – это имущество, относящееся к объектам генерации и теплосетевого комплекса, до 01.01.2007 являвшееся собственностью реорганизованных 01 февраля 2007 года АО-энерго: ОАО «Хабаровскэнерго», ЗАО «ЛуТЭК», ОАО «Дальэнерго», ОАО «Южное Якутскэнерго» и ОАО «Амурэнерго».

Генерирующие станции (15 электростанций) вошли в состав филиалов структурными подразделениями:

- Благовещенская ТЭЦ и Райчихинская ГРЭС – в филиал «Амурская генерация»;
- Приморская ГРЭС – в филиал «ЛуТЭК»;
- Нерюнгринская ГРЭС (включая Чульманскую ТЭЦ) – в филиал «Нерюнгринская ГРЭС»;
- Артёмовская ТЭЦ, Владивостокская ТЭЦ-2, Партизанская ГРЭС – в филиал «Приморская генерация»;
- Амурская ТЭЦ-1, Комсомольские ТЭЦ 2 и ТЭЦ-3, Майская ГРЭС, Николаевская ТЭЦ, Хабаровские ТЭЦ-1 и ТЭЦ-3 – в филиал «Хабаровская генерация».

Теплосетевые активы вошли в состав филиалов «Приморские тепловые сети» и «Хабаровская теплосетевая компания».

Приказом Управления Федеральной антимонопольной службы по Хабаровскому краю от 10.04.2007 №76-П ОАО «ДГК» включено в Реестр хозяйствующих субъектов, имеющих на рынке определённого товара долю более 35%.

Приказом ФСТ России от 27.04.2007 №79-Э ОАО «ДГК», осуществляющее деятельность в сфере услуг по передаче тепловой энергии, включено под регистрационным номером 14.1.2 в Реестр субъектов естественных монополий в топливно-энергетическом комплексе, в раздел I «Услуги по передаче электрической и (или) тепловой энергии».

В начале 2009 года по решению ФНС России компания поставлена на учёт в Межрегиональную инспекцию по крупнейшим налогоплательщикам №4. В 2011 году в бюджеты всех уровней перечислено 6,09 млрд. рублей налогов и обязательных платежей.

ОАО «ДГК» входит в число крупных работодателей. Списочная численность работников Общества на 31.12.2011 – 16 044 человек.

Стратегия компании направлена на улучшение финансовых показателей деятельности Общества за счёт роста экономических и производственных масштабов, обусловленного расширением рынков сбыта электрической энергии, комплексным развитием теплового бизнеса, внедрением инновационных технологий и эффективной инвестиционной деятельностью.

Организационная структура

Основными единицами в организационной структуре Общества являются филиалы и представительства.

В соответствии с уставом организационная структура Общества выглядит следующим образом:



Дочерних и зависимых обществ ОАО «ДГК» не имеет.

Основные виды деятельности. Краткий обзор основных рынков. Информация об основных клиентах компании, принципах работы с ними.

ОАО «ДГК» является частью Единой энергетической системы России. Компания осуществляет деятельность на территории Дальневосточного федерального округа. К основным видам деятельности относятся:

- производство и реализация электрической энергии;
- производство, транспортировка и сбыт тепловой энергии.

Электроэнергия, производимая электростанциями ОАО «ДГК», реализуется на оптовом рынке электрической энергии (мощности) - ОРЭМ. ОАО «ДГК» имеет статус Поставщика ОРЭМ на территории Дальнего Востока во второй неценовой зоне ОРЭМ.

По результатам операционной деятельности ОАО «ДГК» на территории второй неценовой зоны оптового рынка электроэнергии (мощности) – ОРЭМ за 2011 год выполнение сводного прогнозного баланса энергии (генерация) составило 103,0% (увеличение от плана ФСТ РФ на 643,3 млн. кВтч), в том числе по филиалам:

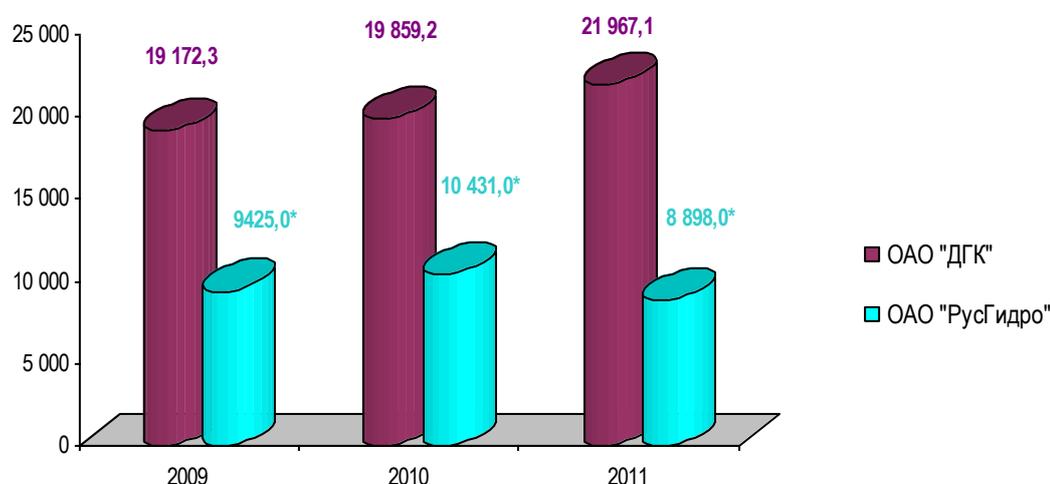
Наименование филиала	План ФСТ РФ	Факт	Отклонение
Приморская генерация	5 087,2	5 157,7	+70,5
ЛутЭК	4 987,5	4 909,5	-78,0
Хабаровская генерация	7 566,1	7 160,8	-405,3
Амурская генерация	1 381,7	1 597,3	+215,6
Нерюнгринская ГРЭС	2 261,3	3 105,4	+844,1
Приморские тепловые сети	40,0	36,4	-3,6
ОАО «ДГК»	21 323,8	21 967,1	+643,3

В 2011 году снижение фактической выработки электроэнергии от плана ФСТ произошло по филиалам «Хабаровская генерация», «ЛутЭК» и «Приморские тепловые сети». Наибольшее снижение выработки электроэнергии произошло по филиалу ОАО «ДГК» «Хабаровская генерация» за счет снижения выработки электроэнергии малоэкономичным оборудованием Хабаровской ТЭЦ-1, Амурской ТЭЦ-1, Комсомольской ТЭЦ-2, Майской ГРЭС и Николаевской ТЭЦ, а также работы оборудования Хабаровской ТЭЦ-3 и Комсомольской ТЭЦ-3 во 2-м и 3-м кварталах по технологическому минимуму.

В течение года загрузка генерирующих мощностей ОАО «ДГК» для выработки электрической энергии определяется диспетчерским графиком электрических нагрузок, задаваемым филиалом ОАО «СО ЕЭС» «ОДУ Востока», и с учетом следующих приоритетов:

- в первую очередь осуществляется загрузка генерирующих единиц, обеспечивающих системную надежность;
- во вторую очередь осуществляется загрузка гидроэлектростанции;
- в третью очередь осуществляется загрузка тепловых электростанций в объеме производства электрической энергии, соответствующем техническому минимуму и технологическому минимуму, обусловленному работой в теплофикационном режиме;
- в четвертую очередь осуществляется загрузка генерирующего оборудования на объемы, которые не были включены в предыдущие приоритетные группы.

**Структура выработки электрической энергии поставщиками второй
неценовой зоны ОРЭМ, млн кВт ч**



* - выработка электроэнергии ОАО «РусГидро» без учета фактического перетока электроэнергии в КНР, за 2011 год составил 1238,5 млн.к Втч.

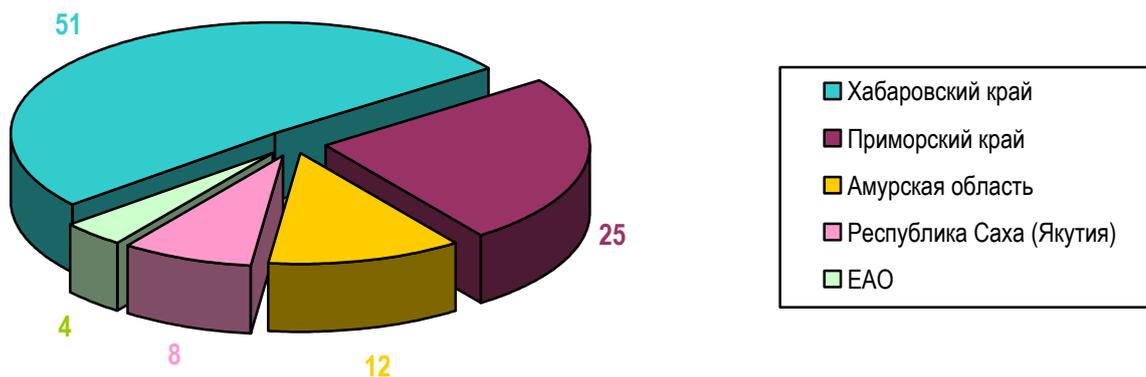
Доля выработки электроэнергии ОАО «ДГК» в фактическом балансе поставок электроэнергии на ОРЭМ за 2011 год (без учета поставок э/э в КНР и увеличения перетока электроэнергии в Сибирь) составила 71,2%, а доля ОАО «РусГидро» – 28,8%. Фактическая доля выработки электроэнергии ОАО «ДГК» в 2011 г. относительно плана ФСТ увеличилась на 1,1%.

В дальнейшем, с учетом ввода новых мощностей ОАО «РусГидро» (Нижнебурейская ГЭС, Граматухинская ГЭС), ожидается снижение доли выработки электроэнергии ОАО «ДГК» в структуре выработки электроэнергии по ОЭС Востока.

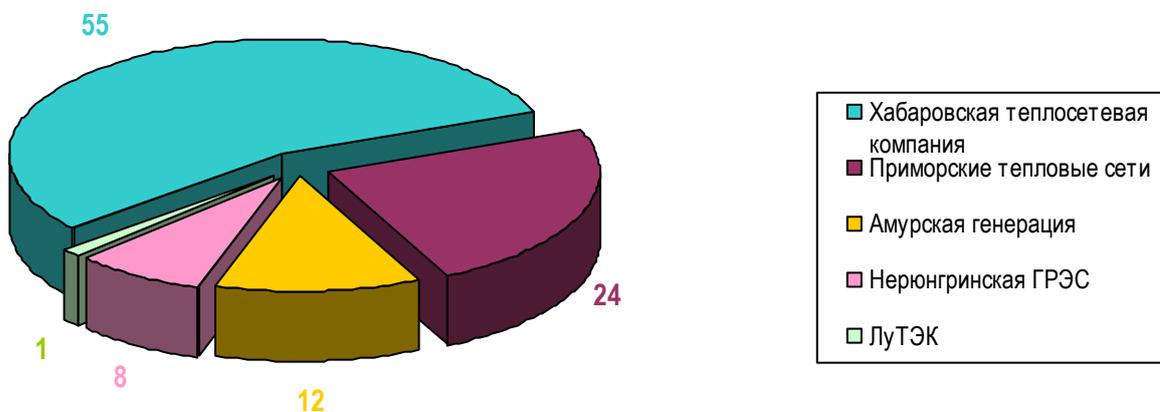
Функционирование источников тепловой энергии ОАО «ДГК» происходит на локальных тепловых рынках Дальневосточного региона. Сбыт тепловой энергии компания осуществляет потребителям пяти субъектов Российской Федерации – Хабаровского и Приморского краёв, Амурской области, Еврейской автономной области, Республики Саха (Якутия) (южный район), что составляет около 1500 тыс. км². Территория охвата потребителей зависит от топографии и протяженности магистральных тепловых сетей, наличия в аренде или эксплуатации внутриквартальных сетей муниципальных образований.

Наиболее значимым событием в области рынка сбыта тепловой энергии в 2011 году стала полная монополизация рынка сбыта тепловой энергии в г. Биробиджане. При этом произошло принятие потребителей, подключенных к котельным (9,2% от общего количества потребителей г.Биробиджана) на прямые расчеты с ОАО «ДГК».

Доля рынка сбыта тепловой энергии ОАО "ДГК" в 2011 году по субъектам РФ



Доля рынка сбыта тепловой энергии ОАО "ДГК" в 2011 году по филиалам



Информация об основных клиентах (группах клиентов), принципах работы с ними (клиентская политика)

С 1 января 2008 года в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.12.2007 №951 ОАО «ДГК» осуществляет продажу электрической энергии (мощности)

энергосбытовой организации – ОАО «ДЭК», имеющей статус Единого закупщика второй неценовой зоны ОРЭМ. Обществом заключены четырёхсторонние договоры купли-продажи с ОАО «АТС» и ЗАО «ЦФР» (уполномоченные организации, обеспечивающие функционирование оптового рынка и организацию финансовых расчетов на ОРЭМ). Кроме того, ОАО «ДЭК» также является стороной в договоре купли-продажи электрической энергии, производимой дизельной электростанцией «Кенада» (филиал «Хабаровская генерация») и поставляемой на региональный розничный рынок.

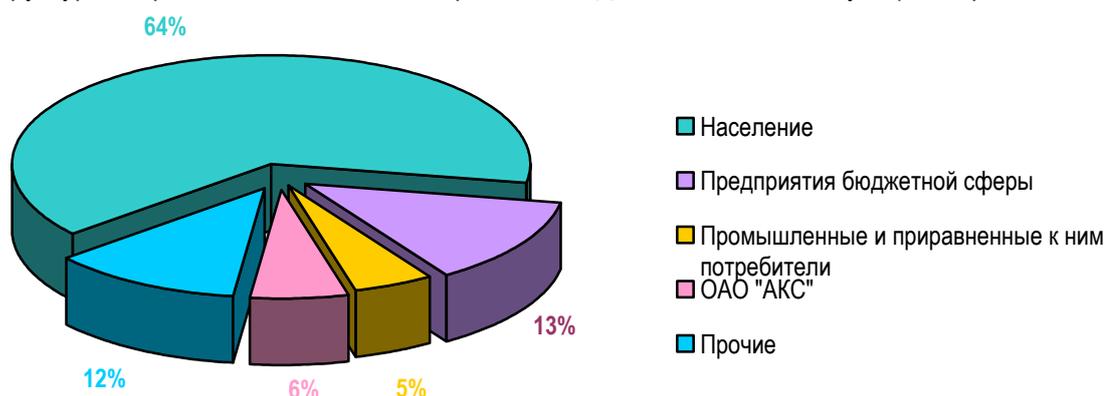
ЗАО «ЦФР» с 01.04.2008 года является клиентом компании и выступает как сторона, приобретающая у ОАО «ДГК» электроэнергию на РСВ (рынок на сутки вперед), а с 01.02.2010 г. и на БР (балансирующий рынок) для ее последующей реализации покупателям второй ценовой зоны ОРЭМ (территория Сибири).

Основными целями ОАО «ДГК» является обеспечение качественной, надежной и бесперебойной поставки тепловой энергии, создание максимально комфортных условий для потребителей тепловой энергии, индивидуальный подход и оперативность в решении вопросов, обеспечивающих высокое качество обслуживания, а также совершенствование схемы договорных отношений.

Для осуществления деятельности по сбыту тепловой энергии по состоянию на 31.12.2011 у ОАО «ДГК» заключено 14 628 договоров с юридическими лицами, на прямых расчётах компания имеет 659 037 лицевого счетов.

Крупнейшие потребители – ОАО «Амурский судостроительный завод», ОАО «Амурметалл», ФКП «АПЗ «Вымпел», ОАО «КНААПО», ОАО «ХК «Якутуголь», ОАО «Амурские коммунальные системы».

Структура потребителей тепловой энергии ОАО «ДГК» выглядит следующим образом:



При работе с клиентами компания руководствуется «Стандартом обслуживания клиентов ОАО «ДГК», утвержденным Советом директоров (протокол № 12 от 24.12.2007), который устанавливает общие требования к клиентскому обслуживанию и определяет специфику работы с потребителями. Приоритетными направлениями являются:

- повышение клиентоориентированности – организация телефонов «горячей линии», Call-центров в г.г. Хабаровске, Комсомольске-на-Амуре, Амурске, Владивостоке; использование интерактивных технологий при расчете с потребителями, использование дистанционных способов приема показаний приборов учета тепловой энергии, развитие личных интернет-кабинетов, применение электронных счет-фактур и электронного документооборота;
- расширение сети центров обслуживания клиентов и пунктов приема платежей - переход на интерактивные, дистанционные способы приема платежей, увеличение количества договоров с банками и небанковскими кредитными организациями по приему Интернет-платежей;
- повышение качества поставляемых ресурсов;

- разработка мероприятий по совершенствованию системы теплоснабжения - изменение схемы тепловых сетей г. Хабаровска для организации бесперебойного обеспечения потребителей горячей водой должного качества в период останова станций на ремонт и проведения опрессовочных работ (переход на 2-х трубную систему теплоснабжения).

Общество безусловно выполняет свои обязанности по раскрытию информации согласно требованиям нормативных документов Правительства Российской Федерации через средства массовой информации и web-сайт компании. Для более полного и оперативного информирования клиентов на сайте Общества работает Интернет-приёмная. С целью создания положительного имиджа компании и снижения дебиторской задолженности в 2011 году проводилась работа с потребителями группы «Население» в соответствии с разработанными Программами по следующим направлениям:

1. Адресное воздействие на потребителей-неплательщиков включает следующие мероприятия:

- вручение предупреждений, уведомлений, претензий потребителям-неплательщикам;
- оформление соглашений с разными сроками реструктуризации дебиторской задолженности;
- размещение объявлений;
- проведение «Дней потребителя», где потребитель вправе задать вопросы непосредственно руководителям филиалов;
- приглашение неплательщиков на комиссии при филиалах или при Администрации муниципальных органов;
- направление списков неплательщиков в отдел субсидий по вопросу приостановления субсидий потребителям-неплательщикам.

2. Совместная работа с руководством предприятий включает следующие мероприятия:

- проведение переговоров с руководством предприятий по решению вопроса по оплате дебиторской задолженности персоналом предприятий;
- направление списков неплательщиков по крупным предприятиям, направление исполнительных листов неплательщиков по месту работы;
- размещение плакатов, баннеров на проходных предприятий и организаций с призывом об оплате тепловой энергии и др.

3. Претензионно-исковая работа и прочие мероприятия предполагают следующее:

- направление исковых заявлений в судебные органы;
- совместные рейды юридических служб филиалов ОАО «ДГК» со службой судебных приставов по неплательщикам;
- совместная работа со службой судебных приставов по ограничению выезда за территорию РФ, аресту автотранспорта потребителей-неплательщиков.

4. PR- мероприятия:

- агитационный материал для населения с размещением баннеров, плакатов, а также размещение буклетов в абонентских отделах с информацией для населения;
- размещение информации на радио и в местных печатных изданиях;
- прокат на ТВ видеороликов, видеосюжетов, репортажей;
- информация для потребителей размещается на сайтах ОАО «ДГК» и его филиалов;
- проведение различных PR-акций для потребителей группы «Население»: «Лучший плательщик ОАО «ДГК», «Согреем детские сердца», «Заплати за тепло до конца отопительного сезона и сделай жизнь комфортней», акции по списанию пени и др.

С целью снижения дебиторской задолженности в 2011 году филиалами ОАО «ДГК» проводилась работа с потребителями - юридическими лицами в соответствии с Графиками проведения

мероприятий по снижению неоплаченного отпуска тепловой энергии, в которых предусмотрены переговоры, предупредительные меры и меры по ограничениям тепловой энергии.

2. Ценные бумаги и акционерный капитал.

Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами (размещённые акции). Размер уставного капитала ОАО «ДГК» на 31.12.2011 составляет 31 041 390 864 рубля. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая в количестве 3 104 139 086 400 штук. Привилегированные акции не размещались.

Выпуски акций

выпуск при учреждении

Государственный регистрационный номер — **1-01-32532-F**.

Количество размещенных ценных бумаг — **500 000 000 штук**.

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска — **0,01 рубля**.

Способ размещения — **приобретение акций единственным учредителем акционерного общества**.

Дата государственной регистрации выпуска и отчета об итогах выпуска — **01.03.2006**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска и отчета об итогах выпуска, — **Региональное отделение ФСФР России в Дальневосточном федеральном округе**.

1-й дополнительный выпуск

Государственный регистрационный номер — **1-01-32532-F-001D** (в соответствии с Приказом ФСФР России от 11.10.2007 в связи с истечением трех месяцев с момента государственной регистрации отчета об итогах выпуска осуществлено аннулирование индивидуального номера (кода) 001D).

Количество размещенных акций — **3 081 134 281 900 штук**.

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска — **0,01 рубля**.

Способ размещения — **закрытая подписка**.

Дата государственной регистрации выпуска — **05.09.2006**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска, — **ФСФР России**.

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска — **11.05.2007**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчета об итогах выпуска, — **ФСФР России**.

2-й дополнительный выпуск

Государственный регистрационный номер — **1-01-32532-F-002D** (в соответствии с Приказом ФСФР России от 11.09.2009 в связи с истечением трех месяцев с момента государственной регистрации отчета об итогах выпуска осуществлено аннулирование индивидуального номера (кода) 002D).

Количество размещённых акций — **22 504 804 500 штук**

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска — **0,01 рубля**.

Способ размещения — **закрытая подписка**.

Дата государственной регистрации выпуска — **03.02.2009**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска, — **ФСФР России**.

Дата государственной регистрации отчёта об итогах выпуска — **02.06.2009**.

Орган, осуществивший государственную регистрацию отчёта об итогах выпуска, — **ФСФР России**.

Объявленных, но не выпущенных Обществом акций, нет. Выкуп Обществом собственных акций не планируется.

Все размещённые акции Общества принадлежат одному акционеру – Открытому акционерному обществу «Дальневосточная энергетическая компания» (ОАО «ДЭК»), которое на правах дочернего общества входит в состав холдинга ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

В реестре акционеров ОАО «ДЭК» по состоянию на 31.12.2011 зарегистрировано два лица, на долю каждого из которых приходится более 20% уставного капитала:

- Закрытое акционерное Общество «Депозитарно-Клиринговая Компания» (номинальный держатель) — 34.0595%;
- Закрытое акционерное общество "Р.О.С.Т. Корпоративные Проекты" (номинальный держатель) — 51.0327%.

Акций ОАО «ДГК», находящихся в перекрёстном владении, нет. Торговля акциями Общества на биржевом и внебиржевом рынках не ведётся.

Выпуски облигаций

серия 01 (процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением)

Срок обращения – **5 лет**

Дата погашения – **11.03.2013**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска — **1 000 рублей.**

Количество ценных бумаг выпуска — **5 000 000 штук.**

Дата государственной регистрации выпуска — **09.08.2007.**

Государственный регистрационный номер — **4-01-32532-Ф.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска, — **ФСФР России.**

Дата начала и окончания размещения — **14.03.2008.**

Биржевой код облигаций на ММВБ – **RU000A0JPP03**

Дата начала обращения на ММВБ в котировальном списке «В» — **31.03.2008.**

Дата начала обращения на ММВБ в котировальном списке «Б» — **16.07.2008.**

Исполнение обязательств по облигациям настоящего выпуска обеспечивалось поручительством. Полное фирменное наименование поручителя: **общество с ограниченной ответственностью «Кит Финанс Технический центр»**

Сокращенное фирменное наименование поручителя: **ООО «Кит Финанс Технический центр»**

Место нахождения поручителя: **191011, Россия, г. Санкт-Петербург, Невский проспект, д.38/4.**

07 июня 2011 года принято решение Единственного участника КИТ Финанс Технический центр (Общество с ограниченной ответственностью) - КИТ Финанс Холдинговая компания (ООО) в лице генерального директора Курачевой Н.В. о ликвидации КИТ Финанс Технический центр (ООО).

30.12.2011 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации КИТ Финанс Технический центр (ООО) в связи с его ликвидацией.

В нашей ситуации, когда ДГК готово и в состоянии выполнять свои обязательства перед владельцами облигаций, очевидно, что действия поручителя по обеспечению не понадобятся, его ликвидация не ухудшит условия обеспечения облигаций.

Депозитарий, осуществляющий централизованное хранение:

Полное фирменное наименование: **Некоммерческая кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения: **г. Москва, Средний Кисловский пер., д.1/13, строение 8**

Почтовый адрес: **125009, г. Москва, Средний Кисловский пер., д.1/13, строение 8**
 Номер лицензии: **177-12042-000100 (на осуществление депозитарной деятельности)**
 Дата выдачи: **19.02.2009**
 Срок действия: **без ограничения срока действия**
 Орган, выдавший указанную лицензию: **ФСФР России**

Решением о выпуске облигаций серии 01 предусмотрено обязательство эмитента приобрести облигации по требованиям владельцев облигаций, заявленным в течение последних пяти дней 6-го купонного периода, в порядке, предусмотренном п.10 Решения о выпуске облигаций серии 01.

18 марта 2011 года в установленный срок и в полном объеме эмитентом исполнено обязательство по приобретению облигаций по требованию их владельцев в соответствии с условиями оферты в количестве 297 425 штук по цене, составляющей 100 (Сто) процентов от номинальной стоимости Облигаций, на общую сумму 297 868 163,25 (Двести девяносто семь миллионов восемьсот шестьдесят восемь тысяч сто шестьдесят три) рубля 25 (Двадцать пять) копеек с учетом накопленного купонного дохода по Облигациям (НКД), рассчитанного на 18 марта 2011 года. В обращении осталось облигаций в количестве 4 750 шт. номинальной стоимостью 1 000,00 руб.

Погашение и выплата доходов по облигациям осуществляются с привлечением платёжного агента – «КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО)».

Сведения о выплате купонного дохода по облигациям ОАО «ДГК» серии 01

Порядковый номер купонного периода	Дата выплаты купонного дохода	Размер дохода на одну облигацию	Сумма выплаченного купонного дохода, тыс. руб.
1	12.09.2008	10,5% (52,36 руб.)	261 800,0
2	13.03.2009	10,5% (52,36 руб.)	261 800,0
3	11.09.2009	10,5% (52,36 руб.)	21 895,0
4	12.03.2010	10,5% (52,36 руб.)	15 821,9
5	10.09.2010	10,5% (52,36 руб.)	15 821,9
6	11.03.2011	10,5% (52,36 руб.)	15 821,9
7	09.09.2011	7,75 (38,64 руб.)*	183,5
8	09.03.2012	7,75 (38,64 руб.)*	183,5
9	07.09.2012	7,75 (38,64 руб.)*	дата выплаты купона не наступила
10	11.03.2013	7,75 (38,64 руб.)*	дата выплаты купона и погашения не наступила

*- решение Совета директоров ОАО «ДГК» (протокол № 12 от 15.02.2011).

серия 02 (процентные документарные неконвертируемые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением)

Срок обращения – **5 лет**

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска — **1 000 рублей.**

Количество ценных бумаг выпуска — **5 000 000 штук.**

Дата государственной регистрации выпуска — **11.03.2009.**

Государственный регистрационный номер — **4-02-32532-F.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска, — **ФСФР России.**

Ввиду неблагоприятных условий на финансовых рынках, было принято решение о нецелесообразности размещения облигаций серии 02, выпуск которых зарегистрирован с целью реструктуризации кредитного портфеля Общества. В соответствии с приказом ФСФР России от 24.06.2010 года № 10-1651/пз-и аннулирована государственная регистрация выпуска

неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя серии 02 ОАО «ДГК» в связи с размещением ни одной ценной бумаги выпуска.

Биржевые облигации (документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-1 с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев).

Срок обращения – 3 года.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска — 1 000 рублей.

Количество ценных бумаг выпуска — 5 000 000 штук.

Дата принятия решения о допуске к торгам на ММВБ — 29.11.2010 (номер протокола – 129).

Индивидуальный регистрационный номер — 4В02-01-32532-Ф.

Орган, осуществивший допуск к торгам, — Дирекция ФБ ММВБ.

Ввиду неблагоприятных условий для ОАО «ДГК» на финансовых рынках, биржевые облигации в 2010 и 2011 годах не размещались.

Депозитарные расписки Обществом не выпускались.

3. Структура органов управления и принципы корпоративного управления.

Органы управления

В соответствии с уставом структура органов управления выглядит следующим образом:

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

Общее собрание акционеров. Обзор общих собраний акционеров, проведённых в 2011 году

В соответствии с Законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества высшим органом управления является Общее собрание акционеров.

В соответствии с п.3 ст.47 Федерального закона «Об акционерных обществах» в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно. Поэтому решения по вопросам компетенции общего собрания акционеров ОАО «ДГК» принимаются Советом директоров единственного акционера – ОАО «ДЭК» (п.10.11 Устава ОАО «ДГК», п.15.1.47 Устава ОАО «ДЭК»).

За отчетный период состоялось одно общее собрание акционеров Общества.

10 июня 2011 г. годовым общим собранием акционеров ОАО «ДГК» (протокол заседания Совета директоров ОАО «ДЭК» №126 от 10.06.11г.), были приняты следующие решения:

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2010 год, годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков) Общества за 2010 год.

2.1. Утвердить следующее распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2010 финансового года:

Наименование показателя	рублей
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода:	(2 280 458 205,26)
Распределить на: Резервный фонд	-

Дивиденды	-
Погашение убытков прошлых лет	-
Накопление (нераспределенная часть чистой прибыли)	-

2.2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2010 финансового года.

3. Избрать Совет директоров Общества в следующем составе:

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Должность кандидата
1	Андрейченко Юрий Александрович	Начальник Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
2	Бай Алексей Евгеньевич	Директор по корпоративным активам ООО «УК Сибирская генерирующая компания»
3	Большаков Андрей Николаевич	Заместитель директора Департамента ООО «ЭкоПрог»
4	Иртов Сергей Викторович	Директор по производству ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
5	Коптяков Станислав Сергеевич	Директор по корпоративному управлению ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
6	Маштаков Сергей Александрович	Заместитель директора Департамента оперативного контроля и управления в электроэнергетике и моб.подготовке в ТЭК Министерства энергетики РФ
7	Мустафин Герман Олегович	Заместитель генерального директора – директор по инвестициям ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»
8	Некрасов Игорь Николаевич	Начальник отдела корпоративных активов ООО «УК Сибирская генерирующая компания»
9	Репин Лев Николаевич	Директор по топливообеспечению и логистике ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
10	Тюрина Елена Юрьевна	Первый заместитель генерального директора ОАО «ДЭК» по экономике и финансам
11	Чудов Виктор Владимирович	Первый заместитель Председателя Правительства Хабаровского края по вопросам модернизации и промышленной политики.
12	Шамайко Андриян Валериевич	Заместитель начальника юридического департамента ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
13	Шукайлов Михаил Иннокентьевич	Генеральный директор ОАО «ДГК»

4. Избрать Ревизионную комиссию Общества в следующем составе:

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Должность кандидата
1	Дорохова Светлана Анатольевна	Главный эксперт – эксперт по корпоративному управлению СВКиА ОАО «СУЭК»
2	Ким Эмма Петровна	Первый заместитель главного бухгалтера ОАО «ДГК»
3	Маслов Василий Геннадьевич	Руководитель службы внутреннего аудита ОАО «ДЭК»
4	Суховеева Татьяна Анатольевна	Главный эксперт Дирекции внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
5	Фридман Андрей Владимирович	Заместитель руководителя дирекции внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»

5. Утвердить аудитором Общества на 2011 год ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (ОГРН 1027700148431).

Сведения о Совете директоров

Определяющая роль в стратегическом развитии Общества принадлежит Совету директоров, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества. Совет директоров избирается на

общем собрании акционеров. Количественный состав Совета директоров в соответствии с уставом Общества – 13 человек.

В 2011 году было проведено 23 (заочных) заседания Совета директоров. Рассмотрено 113 вопросов, в том числе утверждены следующие важнейшие документы:

- скорректированный План перспективного развития Общества на 2011-2015 гг.;
- Бизнес-план Общества на 2011 год;
- Годовая комплексная программа закупок Общества на 2011 год;
- Стандарт разработки и установления ключевых показателей эффективности и бизнес-планирования для ОАО «ДГК» в новой редакции;
- Регламент взаимодействия ОАО «РАО Энергетические системы Востока», ОАО «ДГК» по формированию, утверждению и корректировке инвестиционных программ, составлению отчетности об их исполнении;
- Программа страховой защиты Общества на 2011 год;
- Программа НИОКР ОАО «ДГК» на 2011 год;
- Программа негосударственного пенсионного обеспечения работников Общества на 2012 год;
- Положение о корпоративном содействии и поддержке в улучшении жилищных условий работников ОАО «ДГК».

Кроме того, ОАО «ДГК» присоединилось к Положению о технической политике ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на период до 2020 г. и к Стандарту управления дебиторской и кредиторской задолженностями дочерних и зависимых обществ ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

До 10 июня 2011 г. Совет директоров работал в составе, избранном 22 июля 2010 года на годовом общем собрании акционеров (заседание Совета директоров ОАО «ДЭК», протокол № 104):

	Ф.И.О. (год рождения)	Последнее место работы до даты переизбрания, занимаемая должность
1	Коптяков Станислав Сергеевич (1982) (Председатель Совета директоров)	Директор по корпоративному управлению ОАО «РАО ЭС Востока»
2	Бай Алексей Евгеньевич(1978)	Директор по корпоративным активам ООО «УК Сибирская генерирующая компания»
3	Большаков Андрей Николаевич (1955)	Заместитель директора Департамента ООО «ЭкоПрог»
4	Иртов Сергей Викторович (1979)	Заместитель директора по производству - начальник Департамента технической политики и развития ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
5	Лихов Хасан Муштафаевич (1983)	Заместитель начальника отдела департамента Министерства энергетики РФ
6	Мустафин Герман Олегович (1980)	Заместитель генерального директора – директор по инвестициям ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»
7	Некрасов Игорь Николаевич (1978)	Начальник отдела корпоративных активов ООО «УК Сибирская генерирующая компания»
8	Оноприенко Юрий Иванович (1956)	Первый заместитель Председателя Правительства Хабаровского края по вопросам строительства и топливно-энергетического комплекса
9	Пашкова Галина Александровна (1955)	Начальник Департамента тарифной политики ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
10	Прокудин Леонид Николаевич (1969)	Начальник Департамента закупок ОАО «РАО ЭС Востока»
11	Репин Лев Николаевич (1960)	Директор по топливообеспечению и логистике ОАО «РАО ЭС Востока»
12	Тюрина Елена Юрьевна (1953)	Член Правления, Первый заместитель Генерального директора ОАО «ДЭК» по финансам
13	Шукайлов Михаил Иннокентьевич (1958)	Генеральный директор ОАО «ДГК»

10 июня 2011 г. на годовом общем собрании акционеров (заседание Совета директоров ОАО «ДЭК», протокол № 126) было принято решение избрать Совет директоров Общества в следующем составе:



Коптяков Станислав Сергеевич, председатель совета директоров
в составе совета директоров с 25.04.2008
Родился в 1982 г.
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2007 – ОАО «Инжиниринговый центр», начальник отдела корпоративного управления
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 – наст. время – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», директор по корпоративному управлению



Андрейченко Юрий Александрович
в составе Совета директоров с 10.06.2011
Родился в 1983 г.
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 – УМП «УК ПЖРЭТ Ленинского округа г. Томска», заместитель руководителя по правовым вопросам
2008 – по наст. время – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», начальник Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами



Бай Алексей Евгеньевич
в составе Совета директоров с 30.04.2009
Родился в 1978 г.
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2006 – 2007 – ООО «Технологии корпоративного управления», ведущий консультант отдела юридического консалтинга
2007 – 2009 – ОАО «СУЭК», руководитель группы корпоративных процедур Управления энергетических активов/начальник управления корпоративного взаимодействия с обществами энергетики
2009 – наст. время – ООО «УК Сибирская генерирующая компания», директор по корпоративным активам



Большаков Андрей Николаевич
в составе совета директоров с 16.12.2005
Родился в 1955 г.
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2009 – ООО «КОИМТЭК», директор по проектам в топливно-энергетическом комплексе
2009 – наст. время – ООО «ЭкоПрог», заместитель директора департамента



Иртов Сергей Викторович

в составе Совета директоров с 30.04.2009

Родился в 1979 г.

Гражданство – российское

Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2008 – ОАО «ДЭК», главный специалист департамента стратегического развития

2008 – 2009 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», заместитель начальника департамента технической политики и развития производства – начальник отдела развития производства

2009 – 2010 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», заместитель директора по производству - начальник Департамента технической политики и развития производства

2010 – наст. время – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», директор по производству



Маштаков Сергей Александрович

в составе Совета директоров с 10.06.2011

Родился в 1970 г.

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 – 2008 – ОАО РАО «ЕЭС России», главный эксперт Бизнес-единицы №2

2008 – 2008 – ОАО «Первая генерирующая компания оптового рынка электроэнергетики», начальник отдела охраны труда

2008 – 2009 – ЗАО «КЭС», главный эксперт по технической эксплуатации и охране труда Департамента технической инспекции

2009 – 2010 – ЗАО «КЭС», заместитель руководителя Департамента технической инспекции

2010 – 2011 – Минэнерго России, заместитель директора Департамента оперативного контроля и управления в электроэнергетике и моб.подготовки в ТЭК

2011 – наст. время – Минэнерго России, начальник отдела оперативной деятельности Департамента оперативного контроля и управления в электроэнергетике



Мустафин Герман Олегович

в составе совета директоров с 16.12.2005

Родился в 1980 г.

Гражданство – российское

Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2007 – ОАО РАО «ЕЭС России», менеджер проекта Центра по реализации проектов реформирования АО-энерго (по совместительству – заместитель исполнительного директора Бизнес-единицы №1)

2007 - 2009 – ОАО «СУЭК», руководитель проекта «Энергетика ОЭС Востока»

2009 – наст. время – ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13), заместитель генерального директора - директор по инвестициям



Некрасов Игорь Николаевич

в составе совета директоров с 22.07.2010

Родился в 1978 г.

Гражданство – российское

Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2006 - 2006 – ОАО РАО «ЕЭС России», БЕ-1 заместитель исполнительного директора

2007 – 2009 – ОАО «СУЭК», главный специалист

2009 – наст. время – ООО «УК Сибирская генерирующая компания», начальник отдела



Репин Лев Николаевич

в составе совета директоров с 30.04.2009
Родился в 1960 г.
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2007 – ОАО «Гусиноозерская угольная компания», технический директор, генеральный директор
2008 - 2008 – ОАО РАО «ЕЭС России», начальник департамента топливообеспечения БЕ «Энергосистемы Востока»
2008 – 2011 – ОАО «РАО Энергетические системы Востока», директор по топливообеспечению и логистике



Тюрина Елена Юрьевна

в составе совета директоров с 25.04.2008
Родилась в 1953 г.
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2007 – ОАО «ДВЭУК», заместитель генерального директора – финансовый директор
2007 – наст. время – ОАО «ДЭК», член правления, первый заместитель генерального директора по финансам



Чудов Виктор Владимирович

в составе Совета директоров с 10.06.2011
Родился в 1961
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 – 2008 – ООО "Проминвест", заместитель генерального директора, генеральный директор
2008 – 2009 – ООО "Проминтех", генеральный директор
2009 – 2011 – Правительство Хабаровского края, заместитель Председателя Правительства Хабаровского края - министр промышленности, транспорта и связи края.
2011 – наст. время – Правительство Хабаровского края, первый заместитель Председателя Правительства края по вопросам модернизации и промышленной политики



Шамайко Андриян Валериевич

в составе Совета директоров с 10.06.2011
Родился в 1981
Гражданство – российское
Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 – 2008 – ОГСУ "Фонд государственного имущества Томской области", начальник юридического отдела
2008 – 2008 – ОГСУ "Фонд государственного имущества Томской области", заместитель Председателя
2008 – наст. время – ОАО "РАО Энергетические системы Востока", заместитель начальника юридического департамента



Шукайлов Михаил Иннокентьевич

в составе совета директоров с 22.07.2010

Родился в 1958 г.

Гражданство – российское

Образование – высшее

Должности, занимаемые за последние 5 лет

2007 - 2008 – ОАО "Енисейская территориальная генерирующая компания" (ТГК-13) первый заместитель генерального директора, главный инженер

2008 – 2008 – ОАО РАО "ЕЭС России" Бизнес-единица "Энергосистемы Востока", заместитель управляющего директора

2008 – 2009 – ОАО "РАО Энергетические системы Востока", первый заместитель генерального директора по производству - операционный директор

2009 – 2010 – ОАО "РАО Энергетические системы Востока", первый заместитель генерального директора-технический директор

2010 – наст. время – ОАО «ДГК», генеральный директор

2011 – 2011 – Первый заместитель генерального директора ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (по совместительству)

2011 – 2012 – заместитель генерального директора ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (по совместительству)

В составе Совета директоров нет лиц, которые привлекались к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти. Никто из членов совета директоров не занимал должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве).

О наличии и основных функциях комитетов Совета директоров и их взаимодействии с Советом директоров Общества

Решением Совета директоров ОАО «ДГК» создан Комитета по кадрам и вознаграждениям (далее – Комитет), определен его численный состав и избраны члены Комитета (протокол СД ОАО «ДГК» № 17 от 17.02.2010 г.). В 2010 году так же утверждено Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям (протокол СД ОАО «ДГК» № 21 от 05.04.2010 г.).

Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «ДГК» является консультативно-совещательным органом. Задачей Комитета является предварительное рассмотрение вопросов, анализ, выработка и представление рекомендаций Совету директоров, генеральному директору Общества по вопросам кадровой политики Общества.

До 30.06.2011 г. Комитет работал в составе:

Ф.И.О. (год рождения)	Место работы, занимаемая должность
Шукайлов Михаил Иннокентьевич (1958), председатель	ОАО «ДГК», генеральный директор
Коптяков Станислав Сергеевич (1982)	ОАО «РАО ЭС Востока», директор по корпоративному управлению
Жуков Юрий Николаевич (1964)	ОАО "РАО ЭС Востока", Первый заместитель генерального директора

30.06.2011 г. на заседании Совета директоров ОАО «ДГК» (протокол № 2) было принято решение переизбрать Комитет по кадрам и вознаграждениям в следующем составе:

Ф.И.О. (год рождения)	Место работы, занимаемая должность
Шукайлов Михаил Иннокентьевич (1958), председатель	ОАО «ДГК», генеральный директор, ОАО "РАО ЭС Востока", Первый заместитель генерального директора (по совместительству)
Коптяков Станислав Сергеевич (1982)	ОАО «РАО ЭС Востока», директор по корпоративному управлению
Иртов Сергей Викторович (1979)	ОАО «РАО ЭС Востока», директор по производству

В отчетном году проведено 7 заседаний Комитета, на которых рассматривались вопросы, касающиеся назначения на должность высших менеджеров, а также прекращения трудовых отношений с высшими менеджерами Общества.

Информация о принятой в Обществе политике вознаграждения членов органов управления. Критерии определения и размер вознаграждения членов Совета директоров Общества в 2011 г.

В Обществе действует система оценки работы и вознаграждения членов Совета директоров, генерального директора и высших менеджеров Общества.

Вознаграждение членов Совета директоров

В соответствии с Уставом решения о выплате вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров принимаются общим собранием акционеров.

Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «ДГК» вознаграждений и компенсаций в новой редакции утверждено ГОСА ОАО «ДГК», (протокол СД ОАО «ДЭК» № 77 от 30.04.2009 г.). Согласно Положению за участие в заседании Совета директоров члену Совета директоров выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 3 минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе РФ на день проведения заседания Совета директоров, с учетом индексации, установленной соглашением, в течение семи календарных дней после проведения заседаний Совета директоров Общества. Кроме того, согласно указанному Положению исключены дополнительные вознаграждения, выплачиваемые членам Совета директоров, за показатель чистой прибыли Общества, а также в случае увеличения размера рыночной капитализации Общества за период работы Совета директоров. Также введено право члена Совета директоров отказаться от вознаграждения.

Размер выплачиваемого вознаграждения Председателю Совета директоров (заместителю Председателя – если он выполнял функции Председателя Совета директоров) увеличивается на 50%.

Членам Совета директоров компенсируются расходы, связанные с участием в заседании Совета директоров по действующим на момент проведения заседания нормам возмещения командировочных расходов, установленным в Обществе.

Общая сумма вознаграждений членам Совета директоров, начисленная в 2011 г. – 3 598 281,00 рублей.

Вознаграждение генерального директора

Советом директоров ОАО «ДГК» утверждена новая редакция Положения о материальном стимулировании Генерального директора (протокол № 4 от 05.08.2011г.). Размер его вознаграждения зависит от результатов деятельности Общества, от выполнения ключевых показателей эффективности, утверждаемых Советом директоров. Решением Совета директоров Общества в конце отчетного года в Положение внесены дополнения (протокол № 13 от 26.12.2011 г.).

Сведения об исполнительных органах

Генеральный директор

Оперативное управление компанией обеспечивает генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества, который является ключевым звеном системы корпоративного управления.

В соответствии с Уставом генеральный директор избирается Советом директоров, который вправе в любое время принять решение о прекращении его полномочий. Прекращение полномочий генерального директора осуществляется по основаниям, установленным законодательством и трудовым договором. Совмещение генеральным директором должностей в органах управления других организаций допускается только с согласия Совета директоров.



Михаил Иннокентьевич Шукайлов

Родился 17 марта 1958 года.

Образование: высшее. В 1980 году окончил Красноярский политехнический институт по специальности «Тепловые электрические станции», в 2004 году - Академию народного хозяйства при Правительстве РФ по курсу «Управление развитием компании».

Стаж работы в энергетике – 30 лет.

Начинал на Кемеровской ТЭЦ, где последние десять лет работы был главным инженером. Затем занимал руководящие должности на энергопредприятиях Сибири. С апреля 2008 года работал заместителем управляющего директора Бизнес-единицы "Энергосистемы Востока" ОАО РАО "ЕЭС России". С момента образования «РАО Энергетические системы Востока» осуществлял техническое руководство энергетическим холдингом.

С июля 2010 г. Михаил Иннокентьевич – генеральный директор ОАО «ДГК». С 2011 г. по 2012 г. – заместитель генерального директора ОАО «РАО Энергетические системы Востока» (по совместительству).

Генеральный директор доли в уставном капитале Общества не имеет, сделок с акциями Общества не совершал.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Компании общим собранием акционеров ежегодно избирается Ревизионная комиссия в составе пяти человек (численность определена Уставом).

Ревизионная комиссия действует в пределах полномочий, установленных законодательством. Порядок действия комиссии регулируется уставом Общества и Положением о ревизионной комиссии ОАО «ДГК», новая редакция которого принята 7 июня 2010 г. годовым общим собранием акционеров ОАО «ДГК» (Совет директоров ОАО «ДЭК», протокол №100 от 07.06.10г.). Положение размещено на странице Общества в сети Интернет: <http://www.dvgk.ru>.

Основными задачами Ревизионной комиссии являются: осуществление контроля над финансово-хозяйственной деятельностью, обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу ОАО «ДГК», осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Компании.

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.

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.

Условия договора с привлеченным специалистом определяются Советом директоров Общества.

Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества может осуществляться 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 (Десятью) процентами голосующих акций Общества.

Заключение ревизионной комиссии по результатам проверки за год представляется генеральному директору, Совету директоров, общему собранию акционеров.

В 2011 году Ревизионная комиссия работала в следующем составе:

Ф.И.О. (год рождения)	Место работы, занимаемая должность на дату избрания
Дорохова Светлана Анатольевна (1981)	Главный специалист – эксперт по корпоративному управлению СВКиА ОАО «СУЭК»
Ким Эмма Петровна (1951)	ОАО «ДГК», первый заместитель главного бухгалтера
Маслов Василий Геннадьевич (1975)	Руководитель службы внутреннего аудита ОАО «ДЭК»
Суховеева Татьяна Анатольевна (1974), (Председатель ревизионной комиссии)	ОАО «РАО Энергетические системы Востока», ведущий эксперт дирекции внутреннего аудита
Фридман Андрей Владимирович (1980)	ОАО «РАО Энергетические системы Востока», заместитель руководителя дирекции внутреннего аудита

Никто из членов ревизионной комиссии ОАО «ДГК» в отчетном году не являлся одновременно членом Совета директоров, а также не занимал иные должности в органах управления Общества.

Вознаграждение и компенсация членам ревизионной комиссии выплачивается по решению общего собрания акционеров, критерии и расчёт вознаграждения и компенсаций предусмотрены Положением о выплате вознаграждений и компенсаций, полный текст, которого размещен на сайте Общества: <http://www.dvgk.ru>.

Приверженность Общества принципам и практике корпоративного управления.

Одна из основных задач руководства ОАО «ДГК» – создание эффективной системы корпоративного управления. Общество следует основным принципам и рекомендациям Кодекса корпоративного поведения, одобренного на заседании Правительства РФ 28 ноября 2001 года. Сведения о выполнении рекомендаций Кодекса корпоративного поведения ФКЦБ России в соответствии с Методическими рекомендациями, утверждёнными распоряжением ФКЦБ России от 30.04.2003 №03-849/р, приведены в Приложении 1 к настоящему отчёту.

Основные процедуры и ответственность всех уровней корпоративного управления и контроля чётко изложены в Уставе, внутренними документами предусмотрена организация работы собрания акционеров, Совета директоров (полный текст устава размещён на странице Общества в Интернете <http://www.dvgk.ru>). Внутренние документы Общества, регламентирующие взаимодействие ОАО «ДГК» с акционерами, государственными органами, контрагентами разработаны в соответствии с требованиями законодательства России, норм корпоративной и деловой этики, что обеспечивает деятельность компании в строгом соответствии с законодательством.

Соблюдение прав акционеров – один из ключевых компонентов практики корпоративного управления. Для защиты соответствующих прав: права собственности, права на участие в управлении компанией, права на получение дохода и минимизации рисков их нарушения в Обществе действуют эффективные механизмы.

Право собственности.

С 28.01.2011 г. реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг компании ведёт ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.». Регистратор является независимым по отношению к компании, её менеджменту и акционеру – ОАО «ДЭК». Это означает, что ни ОАО «ДГК», ни лица, составляющие её менеджмент, ни акционер – ОАО «ДЭК» не имеют долей в уставном капитале регистратора, а также никто из менеджмента или представителей акционера не входит в органы управления регистратора.

Обязательное проведение компанией тендеров при выборе поставщиков товаров и услуг, стоимость которых превышает установленный уровень в 500 тыс. рублей, закреплено требованиями внутренних документов ОАО «ДГК», утверждённых Советом директоров. Это является одним из основных механизмов корпоративного управления Общества по защите прав собственности акционеров, способствует эффективному использованию ресурсов компании и снижению риска возникновения конфликта интересов.

Контроль над сохранностью активов Общества и снижение рисков конфликтов между интересами менеджмента и компании в целом и её акционера обеспечивает широкая компетенция Совета директоров по предварительному одобрению существенных сделок, закреплённая Уставом. В ОАО «ДГК» установлен гораздо более низкий стоимостный порог отнесения сделок к категории существенных, значительно расширен круг сделок, требующих одобрения в соответствии с Уставом, по сравнению с законодательством РФ, в зависимости от объекта и предмета сделки.

Следуя лучшей практике корпоративного управления, компания привлекает независимых оценщиков в целях обеспечения права собственности акционера.

Право акционеров на участие в управлении компанией.

ОАО «ДЭК», как единственный акционер Общества, имеет возможность широко реализовывать свои права, в том числе на получение информации по различным направлениям деятельности общества. Права акционеров Общества закреплены в Уставе. Различные аспекты подготовки и проведения общих собраний акционеров изложены, кроме Устава, в Положении по подготовке и проведению общих собраний акционеров, Положении об информационной политике.

В ОАО «ДГК» нет случаев перекрёстного владения акциями.

В соответствии с законодательством России и Уставом в целях реализации прав акционеров и инвесторов на получение достоверной информации для подтверждения достоверности финансовой отчетности привлекается внешний аудитор, обеспечивающий высокие гарантии достоверности финансовой отчётности. Аудитор утверждается годовым общим собранием акционеров.

Право акционеров на получение дохода.

В соответствии с законодательством России и Уставом Общества решение о выплате дивидендов принимается общим собранием акционеров.

Советом директоров Общества утверждено Положение о дивидендной политике, в котором изложены принципы расчёта дивидендов.

Соблюдение правомерных интересов заинтересованных лиц. Менеджмент компании осознает, что соблюдение стандартов корпоративного поведения способствует укреплению доверия инвестиционного сообщества и всех заинтересованных лиц, активному сотрудничеству Общества и всех участников корпоративного управления, поэтому свою деятельность компания стремится организовать с учётом их правомерных интересов.

ОАО «ДГК» поддерживает основные принципы ответственности бизнеса перед обществом и в силу специфики бизнеса, оказывает прямое содействие устойчивому экономическому развитию региона и улучшению жизни населения Дальнего Востока России. При этом важнейшим компонентом социальной ответственности является регулирование влияния её деятельности на окружающую среду.

ОАО «ДГК» – межрегиональная компания, её филиалы и подразделения расположены на территории пяти субъектов Российской Федерации. Учитывая то, что энергетика является отраслью жизнеобеспечения, уделяется большое внимание установлению и развитию тесного взаимодействия с региональными властями всех уровней. Основными вопросами являются вопросы тарифной политики, надёжности электро- и теплоснабжения потребителей и строительство новых энергетических объектов на территории Дальнего Востока.

Регулярно проводятся рабочие встречи руководства ОАО «ДГК» и представителей органов власти по вопросам улучшения взаимодействия в части надёжного и качественного энергоснабжения потребителей.

Информационная открытость является одним из основных принципов корпоративного управления ОАО «ДГК», который гарантирует своевременное и полное раскрытие достоверной информации об основных результатах, важнейших событиях, планах и перспективах Общества. В целях оперативного информирования заинтересованных лиц по всем аспектам деятельности компании создан и функционирует web-сайт (<http://www.dvgk.ru>). Решением Совета директоров (протокол № 6 от 18.03.2008) утверждено Положение об информационной политике ОАО «ДГК», в котором чётко

сформулированы основные принципы и правила раскрытия информации. Полный текст документа размещён в Интернете на сайте Общества (<http://www.dvgk.ru>)

В соответствии с принципами информационной политики, кроме случаев обязательного раскрытия информации на различных этапах деятельности, Общество обязуется раскрывать дополнительную информацию, перечень которой приводится в Положении. Все лица, заинтересованные в получении сведений о деятельности компании, имеют возможность беспрепятственного и необременительного доступа к раскрываемой информации, в том числе с использованием современных средств коммуникации. В Обществе принята система мер по защите конфиденциальной информации.

Всестороннее освещение деятельности Общества, формирование вокруг него благоприятного информационного поля – главная задача пресс-службы, которая в постоянном режиме обеспечивает информационный поток от энергокомпании, создавая положительные информационные поводы и своевременно реагируя на кризисные ситуации, регулярно выпускает пресс-релизы, проводит пресс-конференции и брифинги, размещает в СМИ информационно-аналитические материалы, интервью с руководством компании ОАО «ДГК» и его филиалов, обеспечивает участие ДГК в специальных тематических выпусках СМИ, проводит публичные акции для клиентов.

В энергокомпании регулярно, 2 раза в месяц, выходит корпоративная газета «Энергетик ДГК» тиражом 4 тысячи экземпляров, которая ориентирована, в первую очередь, на персонал ДГК. В мае 2010 года был открыт музей энергетики. Музей открыт для широкой публики: для школьников и студентов, для всех, интересующихся местной историей. Помимо постоянно действующей экспозиции, в нем проходят тематические выставки. Первой стала посвященная 65-летию со Дня Победы в Великой Отечественной войне. К 90-летию ГОЭЛРО организована специальная выставка совместно с краевым музеем имени Н.И. Гродекова и сделан фильм о возникновении и развитии энергетической отрасли в России и на Дальнем Востоке. Позже были созданы документальные ленты о людях в дальневосточной энергетике. Следуя в ногу с веяниями времени, музей обзавелся «местом» в Интернете – на официальном веб-сайте ОАО «ДГК».

Информация о системе управления рисками и процедурами внутреннего контроля Общества

С целью соблюдения законных интересов инвесторов и иных заинтересованных лиц в компании реализован один из важнейших принципов корпоративного управления -- организация эффективного контроля финансово-хозяйственной деятельности.

Многоуровневая система внутреннего контроля осуществляется Советом директоров, высшими менеджерами и прочими сотрудниками Общества. Она направлена на обеспечение разумной уверенности достижения поставленных перед Обществом целей.

Система внутреннего контроля (далее СВК) -- составная часть системы управления Общества, позволяющая принимать решения, направленные на совершенствование хозяйственной деятельности, оперативное выявление, предотвращение и минимизацию рисков.

Внутренний контроль в Обществе организован следующим образом:

- конкретно и детально описаны функции, права и ответственность подразделений и сотрудников Общества в положениях о структурных подразделениях и должностных инструкциях;
- формализованы основные контрольные процедуры Общества, разработаны положения, регламенты, где определены порядок и правила выполнения данного процесса;
- для мониторинга исполнения контрольных процедур ведется надлежащий уровень наблюдения за работой подчиненных со стороны руководства;

- соблюдается принцип физической защиты активов, своевременно и качественно проводятся инвентаризации имущества.

Руководители структурных подразделений Общества в рамках своих полномочий, утвержденных внутренними документами, несут ответственность за разработку, внедрение, мониторинг и развитие внутреннего контроля во вверенных им подразделениях.

Основная задача СВК состоит в обеспечении наблюдения и (или) проверки функционирования любого объекта внутреннего контроля (Общества в целом, его подразделений и филиалов, иных объектов внутреннего контроля) на предмет соответствия их деятельности законам, стандартам, планам, нормам, правилам, приказам, принимаемым управленческим решениям.

Цель системы – выявлять потенциальные объекты внутреннего контроля, отклонения в работе которых от регламентированных параметров могут существенным образом негативно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности предприятия в целом. Система оценки рисков должна выявлять и предупреждать возможность появления финансовых или иных потерь, связанных с внутренними и внешними факторами.

В качестве основных форм организации систем внутреннего контроля в Обществе можно выделить:

- структурно-функциональную форму внутреннего контроля;
- дирекцию внутреннего аудита.

Дирекция внутреннего аудита.

Дирекция внутреннего аудита (далее – ДВА) Общества действует с 01.06.2011. Общая численность ДВА составляет 8 человек. До 01.06.2011 аналогичные функции выполняло контрольно-ревизионное управление. В целях обеспечения объективности и независимости своей деятельности ДВА Общества административно подчинено генеральному директору Общества. Работа Дирекции регламентируется Положением о Дирекции внутреннего аудита.

Основными задачами Дирекции внутреннего аудита являются:

- контроль соответствия совершенных в Представительстве и в филиалах финансовых и хозяйственных операций интересам Общества;
- контроль сохранности собственности, правильного расходования денежных и материальных средств;
- оценка системы внутреннего контроля и выявление возможных рисков вследствие недостатков контрольных процедур.

Результатом деятельности Дирекции внутреннего аудита является объективная и независимая оценка по вопросам, относящимся к ее компетенции, выраженная в форме отчетов, актов проверок, аналитических справок. Указанная информация наряду с предложениями по устранению выявленных недостатков и рекомендациями по повышению эффективности управления направляются генеральному директору Общества.

За 2011 год сотрудниками ДВА проведено 19 проверок, в том числе 6 комплексных плановых проверок финансово-хозяйственной деятельности филиалов, 8 плановых тематических проверок, 4 внеплановых проверки, проведена 1 проверка последующего контроля.

Требованиями внутренних документов Общества ревизионной комиссии и дирекции внутреннего аудита обеспечены условия для беспрепятственного осуществления их полномочий. Система контроля

компания позволяет оперативно выявлять, предотвращать и ограничивать финансовые и операционные риски на основе её оценки и выработки соответствующих рекомендаций.

Информация о совершении Обществом сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и о крупных сделках.

В 2011 году Обществом заключена 541 сделка, в совершении которых имелась заинтересованность, общий объём по которым в денежном выражении составил 6 888 497 982,13 рублей. При этом, в силу п.2 ст.81 Федерального закона №208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах», к порядку одобрения указанных сделок положения главы XI Закона не применялись, так как в сделках были заинтересованы все акционеры.

Информация о дополнительных соглашениях к двум сделкам, в совершении которых имелась заинтересованность и одобренных Советом директоров, не раскрывалась в соответствии с п.16 ст.30 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, одобренных другими органами управления, в отчетном году не совершались.

В отчетном году крупных сделок, размер обязательств по которым составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов Общества, определенных по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, предшествующую совершению сделки, совершено не было.

Сведения о присвоенных ОАО «ДГК» рейтингах корпоративного управления

ОАО «ДГК» в отчетном году не принимало участия в программах присвоения рейтингов корпоративного управления.

Информация о деятельности Общества по доверительному управлению пакетами акций дочернего общества ОАО «ДЭК»

Доверительное управление пакетом акций 100% дочернего общества ОАО «ДЭК» - ЗАО «ЖКУ» в отчетном году осуществлялось на основании Договора доверительного управления акциями от 24.11.2010, подписанного между ОАО «ДЭК» и ОАО «ДГК» в соответствии с решением Совета директоров ОАО «ДЭК» (протокол от 25.10.2010 №109). Данным договором ОАО «ДГК» переданы права акционера, удостоверенные акциями.

Управление ЗАО «ЖКУ» осуществлялось через представительство ОАО «ДГК» в Совете директоров и Ревизионной комиссии Общества.

Деятельность представителей ОАО «ДГК» в Совете директоров ЗАО «ЖКУ» регулируется Регламентом взаимодействия ОАО «ДГК» с организациями, в которых участвует Общество, а также с обществами, акции которых находятся в доверительном управлении ОАО «ДГК».

Совет директоров избирается Общим собранием акционеров ЗАО «ЖКУ» в соответствии с Решением Доверительного управляющего – ОАО «ДГК». Количественный состав Совета директоров в соответствии с уставом Общества составляет 5 человек.

В 2011 г. было проведено 7 (заочных) заседаний Совета директоров ЗАО «ЖКУ». Рассмотрено 53 вопроса, в том числе утверждены следующие документы:

- Бизнес-план Общества на 2011 год;
- Годовая комплексная программа закупок Общества на 2011 год;
- Программа управления издержками Общества на 2011 год;

- скорректированный бизнес-план Общества на 2011 год;
 - скорректированная годовая комплексная программа закупок Общества на 2011 год.
- Кроме того, приоритетным направлением деятельности ЗАО «ЖКУ» определено «Обеспечение безопасности работников Общества при выполнении ими трудовых функций».

Основные финансовые результаты ЗАО «ЖКУ»

Показатели бизнес-плана ЗАО «ЖКУ» за 2011 год:

- выручка – 69 754,0 тыс. рублей, при плане 69 113,0 тыс. рублей;
- себестоимость – 71 520,0 тыс. рублей, при плане 71 400,0 тыс. рублей;
- валовая прибыль – (-)1 766,0 тыс. рублей, при плане (-)2 287,0 тыс. рублей.

По итогам деятельности за 2011 год ЗАО «ЖКУ» получен убыток в размере 74 097,0 тыс. рублей против запланированного в размере 62 106,0 тыс. рублей.

Платежеспособность Общества, характеризующаяся показателями ликвидности, по итогам 2011 года улучшилась в результате увеличения оборотных активов. Коэффициент финансовой независимости, характеризующий финансовую устойчивость Общества, составляет 0,35, что ниже плана на 0,12 (в связи с полученным убытком по итогам отчетного года, который уменьшил величину собственного капитала). Показатели рентабельности снизились и имеют отрицательные значения в связи с убыточной деятельностью Общества в 2011 году. По сравнению с планом улучшена динамика кредиторской задолженности. Динамика дебиторской задолженности не изменилась.

Информация о заключениях независимых экспертов о различных аспектах управления Общества

В отчётном году ОАО «ДГК» независимыми экспертами не оценивалось.

4. Производственная деятельность.

Основные виды деятельности ОАО «ДГК»:

- производство электрической энергии и реализация её на оптовом рынке;
- производство тепловой энергии, транспортировка и сбыт её потребителям.

Генерирующие мощности ОАО «ДГК» включают 15 электростанций, 4 котельные 2 теплосетевые компании, на площадях которых установлено 70 турбин, 7 газотурбинных установок, 8 дизель-генераторов, 44 водогрейных и 144 паровых котла и 942 км тепловых сетей. Все электростанции, кроме Приморской ГРЭС являются теплоэлектроцентралями, т.е. осуществляют комбинированное производство электрической и тепловой энергии. Энергетическое оборудование 4 электростанций (Хабаровской ТЭЦ-3, Комсомольской ТЭЦ-3, Приморской ГРЭС и Нерюнгринской ГРЭС) работает по блочной схеме (всего на упомянутых станциях установлено 18 энергоблоков).

Характеристика установленной мощности на 31.12.2011

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	2 288,95	6 425,80	4 037,70
Амурская ТЭЦ-1	285,00	1 169,00	745,00
Комсомольская ТЭЦ-2	265,50	840,00	681,30
Комсомольская ТЭЦ-3	360,00	1 240,00	520,00
Майская ГРЭС	92,85	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»	5 901,58	12 639,10	6 921,60

* – резервный дизель-генератор

Выработку электрической энергии компания осуществляет в соответствии со Сводным прогнозным балансом производства и поставок электрической энергии (мощности) в рамках Единой энергетической системы России, который составляется по субъектам Российской Федерации и утверждается ФСТ России на предстоящий год.

Прогноз развития рынка электроэнергии по ОЭС Востока на 2011 год был принят в соответствии с ростом экономических и производственных масштабов Дальневосточного региона и утвержден приказом от 24.11.2010 г. №333-э/1 Федеральной службой по тарифам, величина общей выработки электроэнергии электростанциями ОАО «РусГидро» и ОАО «ДГК» планировалась на уровне 30414 млн кВтч, что на уровне факта 2010 года (увеличение на 0,4%). План выработки для ОАО «ДГК» на территории второй неценовой зоны оптового рынка электроэнергии (мощности) – 21323,8 млн кВтч, что выше показателя 2010 года – 19859,2 млн кВтч.

По результатам деятельности за 2011 год ОАО «ДГК» произведено 21 958,6 млн кВтч электрической энергии), что на 10,6% выше, чем в 2010 году.



Динамика и структура выработки электрической энергии по филиалам

Наименование филиала (объекта генерации)	2009		2010		2011	
	млн. кВтч	%	млн. кВтч	%	млн. кВтч	%
Амурская генерация	1 255,2	6,5	1 282,4	6,5	1 597,3	7,3
ЛуТЭК	4 081,8	21,3	4 186,9	21,1	4 898,7	22,3
Мобильные ГТС	14,2	0,1	32,1	0,1	36,4	0,2
Нерюнгринская ГРЭС	2 161,2	11,3	2 373,1	11,9	3 105,4	14,1
Приморская генерация	4 685,0	24,4	5 075,3	25,6	5 157,3	23,5
Хабаровская генерация	6 968,2	36,4	6 901,8	34,8	7 163,5	32,6

**Динамика и структура выработки электрической энергии по филиалам
(прогноз на период 2012-2015 гг.), млн. кВтч**

Наименование филиалов и электростанций	2011	Прогноз			
		2012	2013	2014	2015
Амурская генерация	1 597,3	1 637,3	1 680,2	1 343,9	1 336,3
Благовещенская ТЭЦ	1 389,3	1 417,4	1 450	1 190,6	1 183,0
Райчихинская ГРЭС	208	219,9	230,2	153,3	153,3
ЛуТЭК	4 898,7	5 270,2	5 030,0	5 030,0	5 030,0
Приморская ГРЭС	4 898,7	5 270,2	5 030,0	5 030,0	5 030,0
Нерюнгринская ГРЭС	3 105,4	3 228,7	3 229,0	3 137,3	3 120,3
Нерюнгринская ГРЭС	3 008,0	3 127,0	3 127,0	3 035	3 018,0
Чульманская ТЭЦ	97,4	101,7	102,3	102,3	102,3
Приморская генерация	5 157,3	5 522,7	5 599,0	5 037,0	5 037,0
Артёмовская ТЭЦ	2 288,5	2 235,1	2 235,0	2 100,0	2 100,0
Владивостокская ТЭЦ-2	1 854,9	1 065,3	2 300,0	2 085,0	2 085,0
Партизанская ГРЭС	1 013,9	2 222,4	1 064,0	852,0	852,0
Мобильные ГТС	36,4	42,0	35,0	52,0	52,0
Хабаровская генерация	7 163,5	7 211,9	7 407,6	8 273,6	8 833,6
Амурская ТЭЦ-1	551,9	549,2	580,0	550,0	550,0
Комсомольская ТЭЦ-2	942,5	901	960,0	895,0	895,0
Комсомольская ТЭЦ-3	1 105,8	1 100,5	1 200,0	1 450,0	1 720,0
Майская ГРЭС	171,7	183,4	182,6	182,6	2,6
Николаевская ТЭЦ	243,2	247,5	255,0	266,0	266,0

Хабаровская ТЭЦ-1	1 665,9	1 730,2	1 730,0	1 700,0	1 720,0
Хабаровская ТЭЦ-3	2 482,4	2 500,1	2 500,0	3 230,0	3 500,0
Итого по ОАО «ДГК»	21 958,6	22 912,7	22 980,6	22 873,8	23 409,2

ОАО «ДГК» является основным поставщиком тепловой энергии на Дальнем Востоке и относится к числу генерирующих компаний России, на электростанциях которых установлено оборудование с наиболее высоким уровнем теплофикационной выработки. Особенностью такого оборудования является выработка тепловой энергии отборным паром турбин при работе турбин в теплофикационном режиме. Кроме этого производство тепловой энергии осуществляется пиковыми водогрейными котлами.

Всего за 2011 год с коллекторов электростанций и котельных отпущено 22,1 млн. Гкал тепловой энергии, что на 1,6% ниже, чем в 2010 году. Основной причиной снижения отпуска тепла стало повышение среднемесячной температуры наружного воздуха в 1 квартале отчетного года.



Структура отпуска тепловой энергии с коллекторов по филиалам

Наименование филиалов	2009		2010		2011	
	тыс. Гкал	%	тыс. Гкал	%	тыс. Гкал	%
Амурская генерация	2 261,0	10,1	2 275,0	10,1	2 219,0	10,0
ЛуТЭК	222,1	1,0	226,7	1,0	252,9	1,1
Нерюнгринская ГРЭС	2 401,5	10,8	2 356,6	10,5	2 177,0	9,8
Приморская генерация	4 099,0	18,3	4 144,2	18,5	3 993,5	18,0
Хабаровская генерация	10 671,7	47,8	10 655,6	47,5	10 597,1	49,6
Приморские тепловые сети	1 178,7	5,3	1 239,0	5,5	1 266,0	5,7
Хабаровская теплосетевая компания	1 503,5	6,7	1 552,1	6,9	1 590,4	7,2

**Динамика и структура отпуска тепловой энергии с коллекторов по филиалам
(прогноз на период 2012-2015 гг.), тыс. Гкал**

Наименование филиалов и электростанций	2011	Прогноз			
		2012	2013	2014	2015
Амурская генерация	2 219,0	2 233,6	2 161,0	2 142,0	2 135,4
Благовещенская ТЭЦ	2 073,0	2 084,4	2 011,8	1 990,5	1 984,3
Райчихинская ГРЭС	146,0	149,2	149,2	151,5	151,1
ЛуТЭК	252,9	249,9	237,7	237,7	237,7
Приморская ГРЭС	252,9	249,9	237,7	237,7	237,7

Нерюнгринская ГРЭС	2 177,0	2 239,0	2 255,4	2 249,9	2 249,0
Нерюнгринская ГРЭС	1 863,5	1 921,0	1 937,4	1 931,9	1 931,9
Чульманская ТЭЦ	313,5	318	318	318	318
Приморская генерация	3 993,5	3 875,1	3 812,7	3 813,6	3 824,6
Артёмовская ТЭЦ	709,2	706,5	708,5	709,5	710,5
Владивостокская ТЭЦ-2	3 066,0	2 945,0	2 880,9	2 880,9	2 890,9
Партизанская ГРЭС	218,3	223,6	223,3	223,3	223,3
Хабаровская генерация	10 597,1	10 625,2	10 573,7	10 573,7	10 573,7
Амурская ТЭЦ-1	658,9	664,5	656,4	656,4	656,4
Комсомольская ТЭЦ-2	1 748,8	1 783,69	1 772,1	1 772,1	1 772,1
Комсомольская ТЭЦ-3	1 692,6	1 700,8	1 717,9	1 717,9	1 717,9
Майская ГРЭС	36,0	35,2	34,6	34,6	34,6
Николаевская ТЭЦ	353,9	351,1	353,9	353,9	353,9
Хабаровская ТЭЦ-1	3 069,8	3 058,1	3 027,95	3 027,95	3 027,95
Хабаровская ТЭЦ-3	3 037,1	3 031,95	3 010,9	3 010,9	3 010,9
Приморские тепловые сети	1 266,0	1 350,0	1 350,0	1 350,0	1 350,0
Хабаровская теплосетевая компания	1 590,4	1 600,0	1 594,0	1 594,0	1 594,0
Итого по ОАО «ДГК»	22 096,4	22 172,8	21 984,1	21 960,5	21 964,9

Во всех структурных подразделениях филиалов ОАО «ДГК» проводится энергетическое обследование объектов. К выполнению данной работы привлекаются специализированные организации. Результатом такого обследования является энергетический паспорт объекта, согласованный в Минэнерго Российской Федерации. В паспорте представлены резервы тепловой экономичности энергообъекта и определены мероприятия по её достижению, которые закладываются в основу программы энергосбережения компании.

В целях повышения эффективности работы сбытовых подразделений филиалов ОАО «ДГК» по снижению убытков Общества от потерь тепловой энергии, не учтённых при тарифообразовании, разработана Программа мероприятий, внедрение которой позволило сократить сверхнормативные потери за 2009 год на 181 809 Гкал (или 135 967 тыс. рублей), за 2010 год на 156 060 Гкал (или 94 027 тыс. рублей), за 2011 год на 253 548 Гкал (или 175 317 тыс. рублей). В 2012 году планируется снижение сверхнормативных потерь на 265 901 Гкал (или 164 550 тыс. рублей).

Программа по снижению сверхнормативных потерь тепловой энергии предусматривает выполнение ряда технологических и сбытовых мероприятий направленных на снижение потерь на теплотрассах транспортировщиков тепла и потребителей и для учёта использования теплоносителя во внутридомовых системах теплоснабжения и в ведомственных трубопроводах тепловых сетей для предъявления жилищной организации, осуществляющей обслуживание теплопотребляющих систем.

Одним из важных направлений в работе по снижению сверхнормативных потерь тепловой энергии во всех филиалах является восстановление разрушенной тепловой изоляции с заменой устаревших минераловатных покрытий на более эффективные и долговечные пенополиуретановые скорлупы. Значительная экономия тепловой энергии достигается за счет своевременного выявления несанкционированного теплоснабжения и нарушений условий эксплуатации (бездоговорного пользования, самовольного подключения потребителей тепла, утечек, перегревов, сбросов теплоносителя, нарушение изоляции). Не менее важным направлением в снижении потерь тепловой энергии является проведение мероприятий по контролю за работой приборов учета тепловой энергии, своевременному выявлению утечек теплоносителя с составлением актов во внутридомовых системах теплоснабжения и в ведомственных трубопроводах тепловых сетей для предъявления жилищной организации, осуществляющей обслуживание теплопотребляющих систем.

Значительное снижение потерь тепловой энергии достигается, также за счёт проведения следующих мероприятий:

- систематическая работа по наладке режимов теплоснабжения с целью снижения объёмов подпитки и циркуляции сетевой воды в тепловых сетях;
- сокращение срока постановления на циркуляцию тепловых сетей;
- оптимизация гидравлического режима работы теплосети;
- совмещение промывочных и опрессовочных работ;
- корректировка расхода тепловой энергии, принятого от теплоисточников за счёт отклонения от температурного графика;
- совмещение расхолаживания теплотрасс в период проведения промывки трубопроводов и гидравлических испытаний теплотрасс;
- проведение наладочных работ согласно расчётным режимам работы теплотрасс в отопительный период;
- обеспечение рациональных летних режимов горячего водоснабжения с подачей горячей воды потребителям по одному трубопроводу;
- выводом из работы незагруженных участков теплотрасс и теплоисточников.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 23.11.2009г. №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», а так же для осуществления взаимных финансовых расчётов между энергоснабжающей организацией и предприятиями транспортировщиков, контроля за тепловыми и гидравлическими режимами работы систем теплоснабжения, контроля за рациональным использованием тепловой энергии и теплоносителя, разработана «Программа мероприятий по установке приборов учёта тепловой энергии на границе раздела балансовой принадлежности между ОАО «ДГК» и предприятием транспортировщиком тепловой энергии».

Со специализированной организацией ООО «ЛЭРС-Проект» заключены договоры:

- на «Предпроектное обследование мест установки приборов учета тепловой энергии на границах раздела балансовой принадлежности ОАО «ДГК» с предприятиями-транспортировщиками»;
- «На выполнение проектных и изыскательских работ по установке 3 (трех) узлов учета тепловой энергии и теплоносителя (УУТЭиТН) на границах раздела балансовой принадлежности ОАО «ДГК» с МУП «Производственное предприятие тепловых сетей» г. Комсомольск-на-Амуре.

Кроме того заключены договоры с подрядными организациями по установке приборов учета тепловой энергии на объектах организаций обслуживающих жилые дома потребителей тепловой энергии.

Обеспечение производства

Информация об обеспечении топливом

Закупки топлива на 2011 год для нужд ОАО «ДГК» проводились ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на основании Агентского договора.

Поставка угля на электростанции ОАО «ДГК» производилась по договорам, заключенным на основании проведенного 17 января 2011 года открытого запроса предложений на поставку согласно ГКПЗ на 2011 год. Поставщиками угля в отчетном году были признаны: ОАО «СУЭК», ОАО «Русский Уголь», ООО «Торговый Дом Мечел», ООО «Бизнес-Трейдинг», ООО «Долгучан», ЗАО «Региональные энергетические угли», ООО «Искра», ЗАО «Малые разрезы Нерюнгри», ООО «Прогрессуголь», ООО «Стимул», ОАО «Амурстроймеханизация». Поставка угля так же осуществлялась от ООО «Кингкоул», ООО «Эрчим-Тхан», ООО «Олонгроуголь» согласно решению ЦКК ОАО «ДГК».

По результатам проведенного открытого запроса предложений на право заключения договоров на организацию услуг, связанную с железнодорожной перевозкой угля в адрес электростанций филиалов ОАО «ДГК», согласно ГКПЗ, победителем признано ОАО «Восточная транспортно-энергетическая компания».

По результатам проведенного ОАО «ДГК» открытого запроса предложений на право заключения договоров на организацию услуг, связанную с автоперевозкой угля в адрес НГРЭС, согласно ГКПЗ, победителем признан ИП «Матвеева София Климовна».

Поставка природного газа на электростанции филиала «Хабаровская генерация» и на Хабаровскую ТЭЦ-2 филиала «ХТСК» ОАО «ДГК» производится согласно ГКПЗ на 2011 год, как закупка у единственного источника, от Консорциума по проекту Сахалин-1 по цене, определенной долгосрочным (20 лет) Контрактом между Поставщиком и ОАО «ДГК». Цена транспортировки газа регулируется ФСТ России. Так же от Консорциума по проекту Сахалин-1 с 13 сентября 2011 года осуществлялась поставка газа на Владивостокскую ТЭЦ-2 филиала «Приморская генерация». Поставка газа по контракту с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск» на Владивостокскую ТЭЦ-2 осуществляется с 6 октября 2011 года, а для станций филиала Приморские тепловые сети – с 04 января 2012 года.

Увеличение объема поставки мазута в сравнении с бизнес-планом обусловлено увеличением плана выработки и отпуска тепла в филиалах ЛутЭК, ХТСК (Биробиджанская ТЭЦ), Приморская генерация, Приморские тепловые сети. Увеличение расхода мазута по Владивостокской ТЭЦ-2 вызвано внеплановыми пусками из-за ремонтов оборудования, образованием «гидратных» пробок в газопроводе. В декабре 2011 года котельные филиала Приморские тепловые сети работали на мазуте, вместо газа, который не был поставлен по договору с ООО «Газпром межрегионгаз Новосибирск».

Увеличение объема поставки угля связано с увеличением плана выработки по филиалам Приморская и Амурская генерации, выкупом в 1 квартале угля из Госрезерва и опережающей поставкой угля от поставщика ОАО «СУЭК» в адрес Артемовской ТЭЦ с отсрочкой оплаты.

Увеличение цены 1 тонны мазута связано с тем, что в бизнес-плане ОАО «ДГК» на 2011 год цена поставки мазута и дизельного топлива была сформирована, согласно сценарным условиям ОАО «РАО Энергетические системы Востока», а фактически, при ежемесячном закрытом запросе цен, оказалась выше, т.к. напрямую зависит от стоимости цен нефтепродуктов на рынке сбыта.

При формировании Бизнес-плана ОАО «ДГК» на 2011 год использовалась стандартная формула цены газа (до 110% от суточного контрактного объема), при доплате за дополнительные объемы применялась соответствующая формула расчета цены газа, которая в среднем на \$ 5 выше, чем при расчете цены до 110% от СКО.

Контрольные цифры по запасам угля и мазута на 01 января 2012 года, согласно Приказу Минэнерго, на всех электростанциях филиалов ОАО «ДГК» выполнены.

Задание по накоплению запасов топлива по ОАО «ДГК» на 01.01.2012 г. приведены в таблице.

ТЫС. ТОНН

Наименование	Задание	Факт	Отклонение
Уголь	1 507,6	1 889,9	+ 382,4
Мазут	62,5	73,7	+ 11,2

Превышение фактических запасов угля и мазута объясняется следующими факторами:

- 70,0 тыс. тонн – накопление угля на Артемовской ТЭЦ филиала «Приморская генерация» в связи с остановом в январе 2012 года разреза Липовецкий;

- 92,0 тыс. тонн – сверхнормативный запас угля на Благовещенской ТЭЦ. Накопление угля произошло в связи с тем, что зимой 2010-2011 гг. техника на Ерковецком угольном разрезе была остановлена из-за поломок в связи с низкими температурами наружного воздуха. Разрешенный Правительством РФ выпуск угля из Госрезерва не покрывал отставание от задания по накоплению.
- 98,0 тыс. тонн – остаток угля, завезенный на Амурскую ТЭЦ и Майскую ГРЭС филиала «Хабаровская генерация» с мая по октябрь (станции с сезонным завозом угля);
- 11,0 тыс. тонн – сверхнормативный остаток мазута на Николаевской ТЭЦ филиала «Хабаровская генерация», завезенного в навигацию 2008 года (станция с 01.10.2008 работает на газе).

Сведения о выполнении ремонтной программы

Ремонтная программа является одним из направлений технической политики компании. Выполнение программы направлено на повышение надёжности работы, увеличение межремонтного ресурса и повышение КПД основного оборудования станций.

Основными событиями 2011 года были выполнения капитального и среднего ремонта основного оборудования всех 60 агрегатов, в том числе 24 котлоагрегатов общей паропроизводительностью 6440 т/ч, 14 турбоагрегатов общей мощностью 1352 МВт, 13 генераторов общей мощностью 1070 МВт, 2 трансформатора общей мощностью 95 МВА, 7 водогрейных котлов общей производительностью 578,27 Гкал/ч.

В результате реализации ремонтной программы в 2011 году повысилось качество ремонтов, увеличился экономический эффект по результатам проведения капитальных и средних ремонтов за счет повышения КПД агрегатов – 85 738 тыс. рублей. Произошло увеличение протяженности замененных трубопроводов тепловых сетей в однотрубном исчислении 41,7 км.

Ремонт основного оборудования.

Филиал «Хабаровская генерация»:

- капитальный ремонт турбоагрегата ст. № 9 Хабаровской ТЭЦ-1 (повышение КПД до 64%);
- капитальный ремонт блочного котлоагрегата ст. № 1 Хабаровской ТЭЦ-3 (повышение КПД до 90,3%);
- капитальный ремонт турбоагрегата ст. № 7 Комсомольской ТЭЦ-2;
- капитальный ремонт блочного котлоагрегата ст. № 1 (повышение КПД до 98,8%), капитальный ремонт водогрейного котла КВГМ-100 № 1 (Дзёмги) Комсомольской ТЭЦ-3 (повышение КПД до 93,3%);
- капитальный ремонт котлоагрегата ст. № 6 (повышение КПД до 91,4%) Николаевской ТЭЦ;
- капитальный ремонт котлоагрегата ст. № 5 (повышение КПД до 68,6%) и капитальный ремонт турбоагрегата ст. № 4 Майской ГРЭС.

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых ремонтов по филиалу – 4 134,6 тыс. рублей.

филиал «Приморская генерация»:

- средний ремонт котла БКЗ-210 ст. № 1, средний ремонт котла БКЗ-210 ст. № 2, капитальный ремонт котла БКЗ-210 ст. № 3, средний ремонт котла БКЗ-210 ст. № 4, средний ремонт котла БКЗ-210 ст. № 5, средний ремонт котла БКЗ-210 ст. № 6, капитальный ремонт турбины Т-109-115 ст. № 4 Владивостокской ТЭЦ-2 (повышение КПД до 93,95%, 92,8%, 94,3%, 93,88%, 93,71%, 93,1% соответственно);

- средний ремонт котла ТП-170 ст. № 1, редний ремонт котла ТП-170 ст. № 2, капитальный ремонт турбины К-41/50-90 ст. № 3 Партизанской ГРЭС (повышение КПД до 86,4%, 86,86% соответственно);
- средний ремонт котла БКЗ-220 ст. № 8, капитальный ремонт котла БКЗ-220 ст. № 10, средний ремонт котла БКЗ-220 ст. № 11, капитальный ремонт турбины К-115-8,8-2 ст. № 6 Артемовской ТЭЦ (повышение КПД до 87,2%, 90,44%, 87,8% соответственно);

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых ремонтов по филиалу – 49 815 тыс. рублей.

филиал «Амурская генерация»:

- капитальный ремонт котлоагрегата ст. № 4 Благовещенской ТЭЦ (повышение КПД до 90,7%);
- капитальный ремонт котлоагрегата ст. № 3 (повышение КПД до 90,7%), средний ремонт котлоагрегата ст. № 7 (повышение КПД до 90,4%) Райчихинской ГРЭС.

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых ремонтов по филиалу – 1 406,8 тыс. рублей.

филиал «Хабаровская теплосетевая компания»:

- капитальный ремонт котла БКЗ-75-39ФБ ст.№7 Биробиджанской ТЭЦ (повышение КПД котла на 3,3% до 89,4%);
- средний ремонт котла Б-50-14/250 ст. №5 Хабаровская ТЭЦ-2 (повышение КПД до 91,9%);

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых ремонтов по филиалу – 90,04 тыс. рублей.

филиал «Приморские тепловые сети»:

- средний ремонт водогрейного котла КВГМ-100-150 ст. № 2 (повышение КПД до 89,54%);

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых ремонтов по филиалу – 1 980,4 тыс. рублей.

филиал «Нерюнгринская ГРЭС»:

- средний ремонт котла ст. № 4, средний ремонт котла ст. № 6 Чутьманской ТЭЦ (повышение КПД до 85,3%, 84,12% соответственно);
- капитальный ремонт блочного котлоагрегата ст. № 3 Нерюнгринская ГРЭС (повышение КПД до 90,9%)

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых ремонтов по филиалу – 829,25 тыс. рублей.

филиал «ЛуТЭК»:

- капитальный ремонт энергоблока ст. № 5 (повышение КПД до 88,87), средний ремонт энергоблока ст. № 4 (повышение КПД брутто на 0,84) Приморской ГРЭС.

Ожидаемый годовой экономический эффект от результатов проведённых по филиалу ремонтов составит 11 933,0 тыс. рублей, от расширенных текущих ремонтов – 16 656,0 тыс. рублей.

Ожидаемый экономический эффект от результатов выполнения мероприятий по программе капитальных и средних ремонтов в целом по ОАО «ДГК» составит 86 845 тыс.руб.

Ремонт тепловых сетей.

По программе перекладки тепловых сетей на 2011 год запланировано заменить 40,0 км (в однострубно́м исчислении), фактически заменено 41,726 км.

Итоги выполнения ремонта тепловых сетей в 2011 году

Наименование филиала	Протяжённость в однострубно́м исчислении, км	
	план замены	факт
Амурская генерация	2,853	2,853
ЛуТЭК	0,30	0,3
Нерюнгринская ГРЭС	4,315	4,315
Приморские тепловые сети	7,0	7,834
Хабаровская теплосетевая компания	25,432	26,311
Хабаровская генерация	0,1	0,113
Итого по ОАО «ДГК»	40,0	41,726

Затраты на производство ремонтных работ филиалов ОАО «ДГК» в 2011 году составили 4 824 047 тыс. руб.

Ремонтной программой 2012 года запланировано выполнить капитальные и средние ремонты 57 агрегатам, заменить 34,425 км трубопроводов тепловых сетей в однострубно́м исчислении, для снижения аварийности – произвести замену 830,24 тн изношенных труб и змеевиков поверхностей нагрева.

Информация о внедрении автоматизированных систем управления

Широкое применение автоматизированных систем управления в деятельности компании, позволяет повысить технико-экономические показатели производства, улучшить эксплуатацию оборудования, автоматизировать бизнес-процессы.

По внедрению автоматизированных систем контроля и управления технологических процессов в 2011 году были проведены работы по вводу в эксплуатацию полномасштабных АСУТП котлоагрегатами №№ 1-6 Владивостокской ТЭЦ-2, Владивостокской ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная» (работы проводились в связи с переводом оборудования на сжигание природного газа).

По программе создания системы АИИС КУЭ ОАО «ДГК» прошли испытания автоматизированной информационно-измерительной системы коммерческого учета электроэнергии ГТП Генерации на подтверждение соответствия требованиям 3-го этапа. По итогам проведенных испытаний и проверок составлен соответствующий Протокол от 08.09.2011. На основании результатов испытаний и подписанного Протокола, получено 16 Актов о соответствии АИИС КУЭ техническим требованиям ОРЭМ (класс А) на 37 ГТП.

По программе оснащения электростанций ОАО «ДГК» системами регистрации аварийных событий (РАС) в промышленную эксплуатацию введена система РАС на СП «Николаевская ТЭЦ» в рамках внедрения комплекса СОТИАССО.

По программе замены измерительных трансформаторов тока и напряжения (ТТИН) выполнена поставка измерительных трансформаторов для нужд филиалов ОАО «ДГК» в соответствии с утвержденными техническими заданиями.

В сфере внедрения новых программных продуктов:

- в филиале «Амурская генерация» внедрен СЭД Landocs, налажен обмен сообщениями между структурными подразделениями филиала, а так же с Представительством ОАО «ДГК» в г. Хабаровске;
- проведены работы по лицензированию систем управления базами данных «Oracle»;
- проведены работы по разработке и внедрению модуля автоматизации деятельности казначейства на базе КИС «Галактика»;
- внедрен в промышленную эксплуатацию теплосбытовой программный комплекс во Владивостокском отделении филиала «ПТС».

Для обеспечения необходимыми средствами вычислительной техники и налаживания обмена информацией между филиалами были проведены следующие работы:

- запущена в промышленную эксплуатацию система виртуализации на основе гипервизора HYPER-V, под управлением Microsoft System Center Virtual Machine Manager;
- произведена миграция с устаревшего серверного оборудования в виртуальную среду следующих сервисов: почтовые системы MS Exchange, Cisco Secure Access Control System (авторизация VPN-пользователей), телефонный справочник.
- разработан и согласован проект по внедрению единого доменного пространства холдинга ОАО «РАО Энергетические системы Востока»;
- установлено оборудование для создания единого доменного пространства холдинга ОАО «РАО Энергетические системы Востока»;
- организован VPN канал обмена данными с ОАО «РАО Энергетические системы Востока» на базе D-Link DFL-860;
- для обеспечения повышения надежности, расширения функционала и оптимизации утилизации вычислительных ресурсов информационной инфраструктуры в Представительстве ОАО «ДГК» введена в действие блейд-система Fujitsu BX900.

Информация об использовании средств связи и телекоммуникации

Основное направление развития средств связи и телекоммуникации в компании – модернизация системы телемеханики, каналов связи и передачи данных, повышение качества связи с использованием волоконно-оптических линий связи (ВОЛС), цифровых УАТС и систем передачи информации на основе IP-технологий.

В течение отчётного года выполнены работы по следующим направлениям:

- сдан в промышленную эксплуатацию комплекс телемеханики с каналами связи и передачи данных в рамках СОТИАССО с передачей телеинформации на Хабаровское РДУ и узел связи Представительства ОАО «ДГК» в г. Хабаровске;
- совместно с ОАО «Ростелеком» организована наземная волоконно-оптическая линия связи (ВОЛС) Центральный узел связи УТК – НТЭЦ;
- организован резервный спутниковый канал связи и передачи данных Николаевская ТЭЦ - Хабаровск с привлечением оператора «ИСАТЕЛ»;
- установлен цифровой диспетчерский коммутатор емкостью 128 портов;
- установлен цифровой регистратор на 20 линий для записи переговоров оперативного персонала станции и диспетчера РДУ;
- проведены работы по оснащению оборудования диспетчерских коммутаторов, систем связи и передачи данных независимыми системами гарантированного электропитания с герметичными аккумуляторными батареями.
- для обеспечения нормативных температурных режимов помещений узлов связи и серверных телемеханики установлены системы кондиционирования.

В 2012 году планируется выполнение следующих работ:

- заменить отработавшую ресурс и снятую с технической поддержки компанией Сименс существующую УАТС Хайком-350 Представительства на современную модель;
- внедрить систему корпоративной видеоконференцсвязи Представительства ДГК с оставшимися 3-мя филиалами компании (ХГ, ХТСК, ЛУР);
- выполнить замену УАТС МД-110, принадлежащую ОАО «ДРСК», на Благовещенской ТЭЦ на HiPach-4000.

Информация об объеме каждого из использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов

Топливо, потребленное ОАО «ДГК» в 2011 году

Вид энергетического ресурса	Количество	Стоимость
	тыс. тонн, млн. куб. м	тыс. рублей
Уголь	17 707,065	20 103 068
Мазут топочный	183,461	2 563 536
Газ природный	1 631,071	4 853 362
Дизельное топливо	15,724	385 056*
Топливо, всего		27 905 022

Электроэнергия, потребленная ОАО «ДГК» в 2011 году

Вид энергетического ресурса	Количество	Стоимость
	тыс. кВтч	тыс. рублей
Покупная электроэнергия на производственно-хозяйственные нужды	303 915	913 935

* - включает в себя топливо на производственные нужды (ремонт, ГСМ)

5. Инвестиционная деятельность.

Объём и структура капитальных вложений за отчетный год

В 2011 году ОАО «ДГК» осуществляло инвестиционную деятельность в соответствии с регламентирующими документами, утверждёнными Советом директоров Общества, отраслевыми нормативными актами, стандартами и положениями ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Обществом предусматривалось вложение инвестиций в основной капитал в размере 5 630 184 тыс. рублей без НДС за счет всех источников финансирования. Из них, за счет кредитных ресурсов планировалось направить 2 393 435 тыс. рублей на целевое финансирование проектов газификации Приморского края. По объектам программы технического перевооружения и реконструкции планировалось направить 5 360 147 тыс. рублей или 95,2% от годового лимита капиталовложений.

Основными мероприятиями, реализованными в 2011 году, стали:

- завершение в установленные графиком сроки газификации 1 очереди проекта на Владивостокской ТЭЦ-2, в которой 6 котлоагрегатов из 14 переведены на сжигание газового топлива. Завершение работ по переводу Владивостокской ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная» не состоялось по причине отсутствия подачи газа и невозможностью проведения пусконаладочных работ в декабре 2011 года. Ввод данных объектов в эксплуатацию состоялся в первом квартале 2012 года;
- этап проектирования проекта газификации котлоагрегата №4 на Хабаровской ТЭЦ-3. Необходимость начала реализации этого проекта ранее установленного срока, вызвана

стремлением снизить финансовые потери при невыборке объема газа по заключенному с Консорциумом, представителем которого является «Эксон Нефтегаз Лимитед», контракту;

- поддержание производственного потенциала основного оборудования объектов генерации и тепловых сетей;
- реализация специальных подпрограмм, таких как АИИС КУЭ, замена измерительных трансформаторов тока и трансформаторов напряжения, модернизация средств телемеханики и каналов связи;

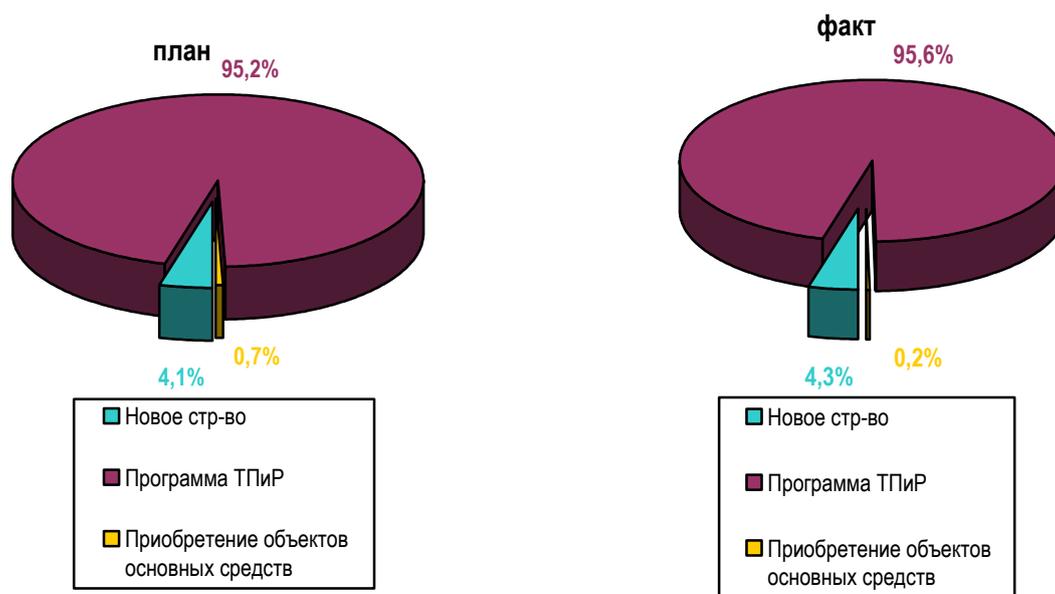
Фактическое освоение капитальных вложений составило 5 446 322 тыс. рублей или 97% от годового плана капитальных вложений. На программу технического перевооружения и реконструкции было направлено 5 206 312 тыс. рублей, что составило 95,6% к общему освоению капитальных вложений за год.

Объем финансирования капитальных вложений составил 5 865 204,6 тыс. рублей или 93% от годового плана финансирования. В основном отклонение сложилось по проектам газификации Владивостокских ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная» по причине отсутствия подачи газа Газпромом (факт свершился 04.января 2012 года) и невозможностью проведения пусконаладочных работ в декабре 2011 года.

Анализ плановых и фактических показателей освоения капитальных вложений

Наименование региона, филиала (представительства)	План на 2011 год, тыс. рублей		Освоение капитальных вложений в 2011 году			
	за счёт всех источников финансирования	в т. ч. Программа ТПиР	факт, тыс. рублей	в т. ч. Программа ТПиР, тыс. рублей	факт к плану, %	факт Программы ТПиР к плану, %
Амурская область, филиал Амурская генерация	151 176	143 521	63 457	58 338	42	41
Приморский край	3 939 849	3 770 238	4 046 584	3 896 609	103	103
Приморская генерация	1 859 933	1 805 656	2 164 483	2 131 828	116	118
Приморские тепловые сети	1 291 014	1 286 290	1 190 012	1 186 615	92	92
ЛутЭК	257 073	246 833	267 786	251 388	104	102
Лучегорский угольный разрез	531 829	431 459	424 303	326 778	80	76
Республика Саха (Якутия), филиал Нерюнгринская ГРЭС	112 765	110 166	108 354	105 806	96	96
Хабаровский край и ЕАО	1 426 394	1 336 222	1 227 927	1 145 559	86,0	86
Хабаровская генерация	574 717	505 667	570 208	509 967	99	101
Хабаровская теплосетевая компания	707 887	686 765	637 966	615 839	90	90
Представительство в г. Хабаровске	143 790	143 790	19 753	19 753	14	14
Всего по Обществу	5 630 184	5 360 147	5 446 322	5 206 312	97	97

Структура капитальных вложений в 2011 году



Данные о вводах основных фондов в течение года.

Реализация инвестиционных проектов в 2011 году привела к росту незавершенного строительства на конец отчетного года до 3 138 617 тыс. рублей (увеличение на 174 367 тыс. рублей). Ввод основных фондов всех объектов инвестиционной программы составил 5 267 014 тыс. рублей, из которых 2 365 930 тыс. рублей или 45% составляет проект газификации Владивостокской ТЭЦ-2 (первая очередь). При вводе объектов газификации Владивостокской ТЭЦ-1 и ТЦ «Северная» объем незавершенного строительства снизится на 1,0 млрд. рублей.

Ввод новых генерирующих мощностей планом не предусматривался.

Источники финансирования инвестиций отчётного года

Финансирование инвестиционной деятельности в отчётном году осуществлялось в соответствии с бюджетом Общества за счёт собственных и привлечённых средств.

Структура источников финансирования и освоения инвестиционной программы в 2011 году представлена в таблице:

Наименование источника финансирования	Освоение кап.вложений без НДС (факт), тыс.руб.	Финансирование (бюджет) с НДС, тыс.руб.
Собственные средства (амортизация и плата за техприсоединение)	2 917 206	3 290 870
Привлечённые средства (кредиты)	2 529 116	2 574 335
Всего по Обществу	5 446 322	5 865 205

Достигнутый эффект от реализованных за последние 3 года инвестиционных мероприятий

Основным результатом реализации инвестиционных проектов, за последние 3 года – это прежде всего надёжная и бесперебойная работа основного оборудования, обеспечивающая энергоснабжения потребителей регионов, на территории которых ОАО «ДГК» осуществляет свою деятельность, своевременное выполнение предписаний контролирующих органов для получения паспорта готовности всех объектов компании.

Цели и задачи по инвестиционной деятельности на ближайшие 3 года

Потребность в инвестициях на ближайшие 3 года в соответствии с прогнозной инвестиционной программой ОАО «ДГК» на период 2013-2017 г.г. оценивается в 11,5 млрд. рублей без НДС, которые Общество планирует направить на дальнейшее повышение надёжности работы генерирующих мощностей, теплосетевого хозяйства, угольного разреза путём их реконструкции и технического перевооружения.

В планах реализации масштабных инвестиционных проектов предусматриваются проекты, влияющие на изменение структуры топливного баланса компании: газификации станций в г. Владивостоке – Владивостокская ТЭЦ-2 и в г. Хабаровске – Хабаровская ТЭЦ-1, Хабаровская ТЭЦ-3.

6. Распределение прибыли и дивидендная политика.

Принципы и методы расчёта дивидендов

В целях формализации процесса принятия решения при определении суммы дивидендов по итогам финансового года Советом директоров утверждено Положение о дивидендной политике Общества (протокол №6 от 6 ноября 2006 года). Положение определяет порядок расчёта, согласования и утверждения сумм дивидендов (по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года). Текст Положения о дивидендной политике размещён на web-сайте Общества <http://www.dvgk.ru/>.

Принципы и методы расчета дивидендов ОАО «ДГК» предусмотрены Методикой расчета дивидендов дочерних и зависимых акционерных обществ, которая разработана в соответствии с нормативно-правовыми актами, регулирующими порядок осуществления финансово-хозяйственной деятельности АО в Российской Федерации.

Основными принципами построения Методики являются следующие:

- принцип единства выбранной системы критериев для всех ДЗО на период времени;
- принцип обеспечения индивидуального подхода к определению суммы дивидендных выплат для конкретного ДЗО в зависимости от значения основных критериев, принятых существенными для настоящей методики;
- принцип единства процедуры расчета дивидендных выплат для всех ДЗО;
- принцип прозрачности (понятности) основных параметров методики для акционеров и менеджеров.

Информация о выплате дивидендов

ОАО «ДГК» как юридическое лицо зарегистрировано 19 декабря 2005 года. Производственную деятельность компания начала с 01 января 2007 года. За время деятельности компании чистая прибыль на выплату дивидендов не направлялась. Решение о выплате в 2011 году промежуточных дивидендов не принималось.

Распределение чистой прибыли по направлениям использования за последние 3 года

Сумма прибыли (убытка), направление распределения прибыли	За 2008, тыс. руб.	За 2009, тыс. руб.	За 2010, тыс. руб.	За 2011, тыс. руб.*
Сумма прибыли (убытка), утвержденная годовым общим собранием акционеров	-1 890 093	117 366	-2 280 458	-1 639 557
Резервный фонд	–	5 868	–	–
Фонд накопления	–	–	–	–
Дивиденды	–	–	–	–

Погашение убытков прошлых лет	–	111 498	–	
Дата принятия решения	30.04.2009	07.06.2010	10.06.2011	

* – решение о распределении прибыли (убытка) за 2011 год на дату составления годового отчёта не принималось.

7. Финансовое состояние и анализ финансовых результатов деятельности (изложение мнений и аналитических выводов руководства Общества).

Методы и политика бухгалтерского учета, принятые в Обществе

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

Нематериальных активов на балансе Общества в 2011 году не было.

К основным средствам относятся объекты, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг. В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Амортизация основных средств начислена линейным способом. По объектам жилищного фонда, приобретенным, начиная с 2007 года которые учитываются в составе доходных вложений в материальные ценности, а также не приносящим доход, амортизация начисляется в общеустановленном порядке. По объектам жилищного фонда, приобретенным в процессе реформирования, продолжает начисляться износ.

Все финансовые вложения принимаются к учёту по фактическим затратам на приобретение и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования.

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

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости приобретения или изготовления. Фактическая себестоимость складывается из стоимости материалов по договорным ценам (учётная цена) поставщика в соответствии с заключёнными договорами, и другими расходами. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится: по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО), топливо на технологические цели – по средней себестоимости.

Расходы, произведённые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам (затраты на объёмы вскрыши запасов не добытого угля и связанные с приобретением программных продуктов по лицензионным договорам), отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Дебиторская задолженность покупателей электрической и тепловой энергии определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами, и сложившихся остатков по расчетам.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания её таковой.

Выручка от продажи продукции и товаров, оказания услуг признаётся для целей бухгалтерского учёта в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов. Учёт выручки от продажи продукции и

товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведётся по видам деятельности.

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

Общество отражает задолженность по полученным займам (или кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных кредитным договором.

В бухгалтерской отчетности ОАО «ДГК» отражаются все существенные условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределённость, то есть конечный результат которых будет подтверждён только при наступлении (или не наступлении) одного или нескольких неопределённых событий в будущем.

Методы оценки активов

Основные средства, учитываемые на балансе Общества, числятся по рыночной стоимости, определённой на этапе реформирования энергетики Дальнего Востока для целей передачи имущества в уставный капитал ОАО «ДГК». Оценка имущества произведена по состоянию на 31.03.2006 года.

За отчетный период ОАО «ДГК» дважды производило переоценку основных средств: по состоянию на 01.01.2011 г. и по состоянию на 31.12.2011 г. переоценивались объекты основных средств группы «Здания производственные и непроизводственные». Была привлечена оценочная организация ЗАО «АБМ Партнер». Переоценка производилась методом прямого пересчета.

В течение 2011 года ОАО «ДГК» привлекало оценочные организации для определения рыночной стоимости объектов, включённых в Реестр непрофильных активов, утверждённый Советом директоров ОАО «ДГК» с целью выполнения мероприятий по их продаже.

ОАО «ДГК» для осуществления оценочной деятельности по оценке стоимости бизнеса и/или активов привлекает оценочные организации, утверждённые 30 апреля 2009 года по результатам итогов отбора ОАО «РАО Энергетические системы Востока» оценочных организаций, привлекаемых к выполнению работ по оценке бизнеса и/или активов ДЗО ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Система управления рисками

Комплексное управление рисками является неотъемлемой частью стратегического и оперативного управления. В настоящее время в ОАО «ДГК» на постоянной основе проводятся мероприятия на уровне высшего руководства Общества и его филиалов при участии соответствующих служб исполнительного аппарата и структурных подразделений по актуализации карты рисков (выявление, анализ, классификация новых и отслеживание состояния существующих рисков), а также выработке и реализации мер по управлению рисками. В рамках риск-менеджмента в Обществе отработаны, внедрены и активно используются практически все традиционные инструменты минимизации и устранения рисков (страхование, резервирование, диверсификация, хеджирование, лимитирование) в той мере, которая соответствует специфике деятельности компании.

Основными видами рисков для Общества являются производственные, финансовые и отраслевые риски.

Отраслевые риски

Ухудшение ситуации в отрасли и, соответственно, ухудшение положения компании может быть вызвано следующими факторами:

- изменением тарифной политики органов регулирующих тарифообразование на федеральном и региональном уровнях;
- снижением спроса на тепловую энергию, связанного с переходом на альтернативные источники теплоты;
- увеличением сырьевой и транспортной составляющей в себестоимости производимой продукции;
- неблагоприятной интерпретацией со стороны антимонопольного регулирования;
- принятием неблагоприятных для отрасли нормативно-правовых документов, регулирующих теплоснабжение потребителей;
- передачей управляющим компаниям функций сбыта тепловой энергии населению.

Для предотвращения наступления рискованных ситуаций проводятся технические мероприятия, оказывается помощь потребителям по ускорению выполнения ранее выданных технических условий и подключению к тепловым сетям компании, в частности упрощён порядок выдачи технических условий на подключение к централизованному теплоснабжению. Проводятся технические мероприятия и вносятся изменения в программы ремонтов ТЭЦ и теплотрасс для максимального сокращения перерывов в подаче тепла. Разработаны формы договоров с управляющими компаниями, предусматривающие прямые расчёты населения с Обществом.

В случае неблагоприятного развития ситуации в отрасли компания планирует провести сокращение расходов.

Негативный эффект от дестабилизации цен на энергоносители снижается в Обществе путём проведения мероприятий по заключению долгосрочных договоров на поставку топлива, а также разработкой и реализацией программ экономии топлива и снижения производственных издержек.

Финансовые риски

Финансовые риски, особенно важные в настоящее время, возникают в сфере отношений Общества с банками и другими финансовыми институтами.

Риск изменения процентных ставок

Укрепление позиций Общества на рынке требует значительных дополнительных инвестиционных расходов. В рамках проводимой финансово-экономической политики Обществом планируется привлечение заёмных средств различного характера и одновременно Общество проводит работу с банками по возможной минимизации процентных ставок.

Риск роста курса обмена иностранных валют

Основные активы ОАО «ДГК» выражены в национальной валюте. При этом в Обществе есть обязательства перед поставщиками топлива, выраженные в иностранной валюте (в долларах США, поставка газа с проекта Сахалин-1). В рамках управления данным риском рассматривается вопрос хеджирования закупок топлива.

Риск роста темпов инфляции

Отрицательное влияние инфляции на финансово-экономическую деятельность Общества может быть выражено следующими последствиями:

- потерей в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа;
- увеличением процентов к уплате по заёмным средствам;
- увеличением себестоимости услуг из-за увеличения цены на энергоносители, транспортные услуги, роста заработной платы и т.п.;
- уменьшением реальной стоимости средств по инвестиционной программе.

В целях минимизации указанных последствий данного риска проводилась и проводится работа по снижению величины дебиторской задолженности (в т.ч. претензионно-исковая работа),

разрабатывается и осуществляется программа управления издержками, оптимизируется и корректируется до минимально необходимого уровня инвестиционная программа Общества.

Производственные риски

В энергетической отрасли производственным рискам изначально уделяется повышенное внимание, поскольку основными требованиями к энергетике всегда являлись стабильность и надёжность. При этом риски в производственной деятельности связаны в первую очередь с эксплуатацией основного оборудования и его физическим «старением».

Для минимизации данных рисков производится страхование имущества компании и отдельно – опасных производственных объектов. В соответствии с утверждаемым графиком ремонта и реконструкции основного оборудования в Обществе постоянно ведутся работы, направленные на предупреждение внезапного отказа оборудования. Для достижения этих целей также создаются запасы топлива, запасных частей и материалов, на постоянной основе проводится реализация и оптимизация программ повышения промышленной безопасности и надёжности.

Сведения об активах Общества

К активам Общества относятся внеоборотные и оборотные активы, сведения о которых отражены в бухгалтерском балансе.

Внеоборотные активы (основные средства и незавершённое строительство)

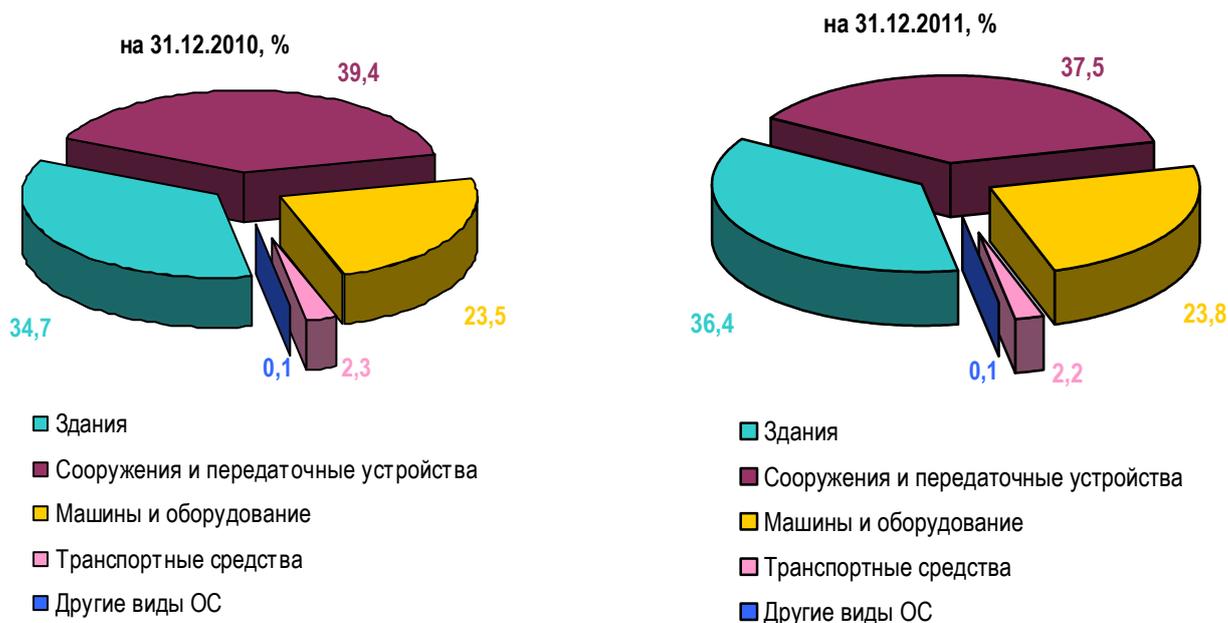
В составе основных средств бухгалтерского баланса учтены здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие объекты сроком службы более 12 месяцев.

По состоянию на 31.12.2011 года первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств Общества составила 66 629 575 тыс. рублей. За 2011 год первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств увеличилась на 9 183 853 тыс. рублей (16%).

Состав основных средств ОАО «ДГК» по группам

Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс.руб.				Остаточная стоимость на 31.12.2011, тыс.руб.	Износ основных средств, %
	на 31.12.2010	на 01.01.2011	на 31.12.2011	темпа роста 2011 к 2010, %		
Здания	19 937 417	21 695 344	24 225 304	121,5	20 647 536	14,77
Сооружения и передаточные устройства	22 637 555	22 823 184	25 005 364	110,5	18 419 278	26,34
Машины и оборудование	13 493 961	13 493 963	15 843 783	117,4	11 995 147	24,29
Транспортные средства	1 305 070	1 305 069	1 471 710	112,8	751 874	48,91
Земельные участки и объекты природопользования	2 393	2 393	5 790	242,0	5 790	0
Другие виды основных средств	69 325	69 325	77 624	112,0	25 705	66,89
ИТОГО:	57 445 721	59 389 278	66 629 575	115,99	51 845 330	22,19

Структура основных средств



Увеличение первоначальной стоимости основных средств в 2011 году произошло за счет:

- изменения входящего сальдо на начало отчетного периода по результатам переоценки объектов основных средств по группе «Здания производственные и непроизводственные» – 1 758 399 тыс. рублей;
- изменения входящего сальдо баланса на начало отчетного периода по результатам оценки обязательств по рекультивации земель под золоотвалами за 2009 и 2010 годы (в соответствии с Приказом Минфина от 13.12.2010 г. № 167 об утверждении ПБУ 8/2010, вступившими в силу в бухгалтерской отчетности 2011 года) по группе основных средств «Сооружения и передаточные устройства» – 185 158 тыс. рублей;
- переоценки объектов основных средств по группе «Здания производственные и непроизводственные» по состоянию на 31.12.2011 – 1 913 978 тыс. рублей;
- ввода объектов нового строительства, а также реконструкции и модернизации объектов основных средств – 5 595 851 тыс. рублей;
- приобретения основных средств, в т.ч. на замену ликвидированных (списанных) объектов и обновления морально устаревшего оборудования – 110 988 тыс. рублей. Из объектов недвижимого имущества в 2011 году приобретены:
 - земельный участок стоимостью 3 397 тыс. рублей под котельную «Снеговая» в г. Владивосток Приморского края;
 - ответвления от квартальных тепловых сетей до наружных стен фундаментов жилых домов стоимостью 5 115,3 тыс. рублей в пгт. Прогресс Амурской области.

Стоимость выбывших основных средств в результате ликвидации (списания), а также реализации непрофильного имущества, составила 380 520 тыс. рублей или 0,7% от стоимости основных средств.

Структура баланса и кредитная политика

По состоянию на 31.12.2011 доля оборотных активов в валюте баланса составляет 21%, доля внеоборотных – 79%. При этом структура оборотных активов выглядит следующим образом: запасы - 40%, дебиторская задолженность – 57%, прочие оборотные активы – 3%.

Показатели, характеризующие структуру баланса ОАО «ДГК»

Наименование показателя	2009	2010	2011		2012, план
			план	факт	
Оборачиваемость оборотных активов (разы)	3,0	3,5	3,7	3,7	3,5
Соотношение собственных и заемных средств	1,09	0,97	1,00	0,80	0,72
Соотношение суммы долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов к операционному денежному потоку	4,3	4,9	3,7	7,4	6,3

Структура пассивов баланса на 31.12.2011 сложилась следующим образом: собственный капитал – 44%, долгосрочные обязательства – 35%, краткосрочные обязательства – 21%.

Оборачиваемость активов, рассчитанная как отношение выручки к средневзвешенным оборотным активам, характеризует эффективность управления активами компании и в 2011 году составила 3,7 раза.

Информация о структуре собственного и заемного капитала на 31.12.2011 представлена следующими показателями:

- соотношение собственных и заемных средств, определяющее степень надежности компании в перспективе, составляет 0,80.
- соотношение суммы долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов к операционному денежному потоку, отражающий утрату финансовой устойчивости и риск вынужденной реализации активов, составляет 7,4. Для расчета соотношения за операционный денежный поток принимаем значение EBITDA по методике ОАО «РАО Энергетические системы Востока»: Прибыль до НО + Амортизация + % к уплате - % к получению – (Дох.резервы – Расход резервы) – (Дох.фин.вл. – Расх.фин.вл).

Кредитная политика Общества направлена на обеспечение привлечения заемных средств для покрытия дефицита бюджета в отдельные периоды деятельности Общества. Основой определения необходимой суммы кредитования является бюджет, утвержденный Советом директоров.

По состоянию на 31.12.2011 г. задолженность по кредитам и займам составила 31 536,65 млн. рублей.

За 12 месяцев 2011 года привлечено кредитов и займов на сумму 31 334,5 млн. рублей. Средняя процентная ставка, по которой привлекались кредиты в течение 2011 года, составила 7,49%, средняя ставка по кредитному портфелю на конец отчетного года – 8,4%. Уплачено процентов за 2011 год 2 226 913 тыс. рублей.

В течение 2011 года кредиты привлекались на следующие цели:

- на оплату поставок топлива – 13 633 560 тыс. рублей;
- на пополнение оборотных средств – 14 940 848 тыс. рублей;
- на инвестиции – 2 574 335 тыс. рублей.

Таким образом, кредитная политика Общества в 2011 году была направлена на стабилизацию финансового состояния, улучшению финансовых показателей, повышению привлекательности состояния баланса.

Анализ финансовых результатов деятельности Общества

тыс. рублей

Наименование	2009	2010	2011		2012 прогноз
			план	факт	
Выручка	41 198 758	45 145 222	51 986 637	51 520 061	53 539 108
Продукции (услуг) основной деятельности, всего	39 945 393	44 464 896	50 294 752	50 344 013	52 604 946

электроэнергии	25 410 229	27 899 412	32 305 461	32 477 094	34 193 852
теплоэнергии	14 385 999	16 527 188	17 989 291	17 866 919	18 411 094
передачи электроэнергии	149 165	38 296	0	0	
Прочей продукции (услуг)	1 253 365	680 326	1 691 885	1 176 048	934 162
Себестоимость	37 823 830	42 712 942	48 842 884	50 151 631	51 568 862
Продукции (услуг) основной деятельности, всего	36 899 742	42 433 535	48 352 348	49 723 046	51 216 033
электроэнергии	19 715 361	22 889 817	27 664 484	28 326 765	30 524 289
теплоэнергии	17 015 032	19 483 167	20 687 864	21 396 281	20 691 744
передачи электроэнергии	169 349	60 551	0	0	0
Прочей продукции (услуг)	924 088	279 407	490 536	428 585	352 829
Валовая прибыль	3 374 928	2 432 280	3 143 753	1 368 430	1 970 246
Продукции (услуг) основной деятельности, всего	3 045 651	1 823 991	1 942 404	620 968	1 388 913
электроэнергии	5 694 868	5 009 595	4 640 977	4 150 329	3 669 563
теплоэнергии	-2 629 033	-3 223 900	-2 698 573	-3 529 361	-2 280 650
передачи электроэнергии	-20 184	38 296	0	0	0
Прочей продукции (услуг)	329 277	608 289	1 201 349	747 462	581 333
Коммерческие расходы	0	0	0	0	0
Управленческие расходы	0	0	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	3 374 928	2 432 280	3 143 753	1 368 430	1 970 246
Проценты к получению	28 782	10 202	9 198	20 225	26 700
Проценты к уплате	3 075 833	2 505 646	2 250 467	2 047 408	3 004 064
Прочие доходы, всего	944 333	1 896 929	5 268 302	2 024 010	333 424
Прочие расходы, всего	1 603 999	3 571 980	5 454 673	2 915 030	884 769
Прибыль (убыток) до налогообложения	-331 789	-1 738 215	716 113	-1 549 773	-1 558 463
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-191 243	-155 461	-715 877	-89 784	-81 305
Чистая прибыль (убыток)	-523 032	-1 893 676	236	-1 639 557	-1 639 768

В соответствии с пунктами 14, 15 ПБУ 1/2008 (утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 06 октября 2008г. №106н) в учетную политику Общества были внесены соответствующие изменения по отражению в бухгалтерском учете и отчетности:

- оценочных обязательств, связанных с рекультивацией земельных участков золоотвалов и неиспользованными днями отпусков;
- порядка отражения результатов переоценки основных средств.

На основании вышеизложенного были ретроспективно скорректированы показатели отчетности за 2009-2010гг., что отражено в Аудиторском заключении ЗАО «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит» от 05 марта 2012 года.

Ретроспективное начисление оценочных обязательств и отражение результатов переоценки произведенной на 01.01.2011 в отчетности за 2010 год повлияло на изменение показателей, в т.ч. чистой прибыли: за 2009 год на -359 821 тыс. рублей, за 2010 год на 386 782 тыс. рублей.

За 2011 год объем реализации составил 51 520 061 тыс. рублей и соответствует плану. Величина себестоимости на конец анализируемого периода меньше объема выручки на 1 368 430 тыс. рублей (3%) и составляет 50 151 631 тыс. рублей.

По сравнению с прошлым годом выручка от реализации увеличилась на 6 374 839 тыс. рублей (14%), в т.ч. за счет увеличения выручки от продажи электроэнергии на 16% или 4 577 682 тыс. рублей, теплоэнергии и ГВС - на 8% или 1 339 731 тыс. рублей.

Себестоимость реализации продукции по сравнению с прошлым годом увеличилась на 7 438 689 тыс. рублей (17%), по сравнению с плановым значением на 1 308 747 тыс. рублей (3%).

Непокрытый убыток, полученный ОАО «ДГК» за 2011 год, составил 1 639 557 тыс. рублей, что на 1 639 793 тыс. рублей превышает плановую величину и на 254 119 тыс. рублей меньше факта 2010 года.

Выручка от реализации продукции, работ (услуг) за 2011 год составила 51 520,1 млн. рублей, в том числе по видам продукции:

- электроэнергии – 32 477,1 млн. рублей – увеличение от плана на 171,6 млн. рублей, или 0,5%;
- тепловой энергии – 14 215,5 млн. рублей - увеличение от плана 95,5 млн. рублей, или 0,7%;
- ГВС – 3 651,4 млн. рублей - снижение от плана на 217,8 млн. рублей, или 5,6%;
- прочей продукции основной деятельности – 16,0 млн. рублей – увеличение от плана 0,3 млн. рублей, или 2,1%;
- продукции неосновной деятельности – 1 160,0 млн. рублей – снижение на 516,2 млн. рублей, или 30,8%.

Себестоимость продукции за 2011 год составила 50 151,6 млн. рублей, что выше плановых затрат на 1 308,7 млн. рублей, или 2,7%, в том числе по видам продукции:

- себестоимость реализации электроэнергии – 28 326,8 млн. рублей, увеличение по сравнению с планом на 662,3 млн. рублей, или на 2,4%;
- себестоимость реализации тепловой энергии – 16 553,5 млн. рублей, увеличение по сравнению с планом на 838,7 млн. рублей или на 5,3%;
- по горячей воде – 4 842,8 млн. рублей, снижение по сравнению с планом на 130,3 млн. рублей, или 2,6%;
- по прочей продукции основной деятельности – 12,1 млн. рублей, увеличение по сравнению с планом на 2,4 млн. рублей, или 24,1%;
- по продукции неосновной деятельности – 416,5 млн. рублей, снижение по сравнению с планом на 64,3 млн. рублей, или 13,4%.

Структура затрат на производство состоит из следующих основных статей:

- топливо на технологию – 27 960,3 млн. рублей, что составляет 55,8% от общей суммы затрат и выше плана на 4,4%;
- покупная электроэнергия с оптового рынка – 60,6 млн. рублей, что составляет 0,1% от общей сумме затрат;
- покупная тепловая энергия на технологию – 540,9 млн. рублей – 1,1% от общей суммы затрат и ниже плана на 5,3%;
- вода на технологические нужды – 1 058,3 млн. рублей – 2,1% от общей суммы затрат и выше плана на 0,4%;
- сырье и материалы – 2 142,8 млн. рублей – 4,3 % от общей суммы затрат и выше плана на 4,5%;
- работы и услуги производственного характера – 3 481,9 млн. рублей – 6,9% от общей суммы затрат и ниже плана на 0,7%;
- затраты на оплату труда – 5 828,3 млн. рублей – 11,6% от общей суммы затрат и выше плана на 0,1%;

- отчисления во внебюджетные фонды – 1 685,8 млн. рублей – 3,4% от общей суммы затрат и ниже плана на 1,5%;
- НПФ Энергетики – 182,1 млн. рублей – 0,4% от общей суммы затрат и ниже плана на 3,4 млн. рублей, или 1,8%;
- амортизация основных средств – 2 943,3 млн. рублей – 5,9% от общей суммы затрат и ниже плана на 1,3%;
- оплата услуг ОАО «РАО Энергетические системы Востока» – 416,6 млн. рублей – 0,8% от общей суммы затрат и выше плана на 36,6%;
- оплата услуг операторов рынка (СО ЦДУ ЕЭС, АТС, ЦФР) – 552,0 млн. рублей – 1,1% от общей суммы затрат;
- налоги и сборы – 1 348,2 млн. рублей – 2,7% от общей суммы затрат и ниже плана на 2,1%;
- прочие затраты – 11 950,7 млн. рублей – 3,9% от общей суммы затрат и ниже плана на 1,5%.

Увеличение использования топлива на технологические цели на 1 182,6 млн. рублей произошло за счет:

- увеличения отпуска электроэнергии с шин на 174,8 млн. кВтч - увеличение затрат на 162,2 млн. рублей;
- снижения отпуска тепловой энергии с коллекторов на 3,8 тыс. Гкал – снижение затрат на 1,6 млн. рублей;
- увеличения удельных расходов условного топлива – увеличение затрат на 247,0 млн. рублей;
- увеличения цены условного топлива на 67,77 руб./тут - увеличение затрат на 729,6 млн. рублей.

Реализация топлива в неосновной деятельности увеличилась на 45,4 млн. рублей.

Снижение затрат на покупную тепловую энергию для реализации на 30,5 млн. рублей от плана произошло в основном за счет снижения объемов покупной энергии от муниципальных котельных. Объемы полезного отпуска в бизнес-плане рассчитаны, исходя из договорных величин, по факту абоненты, имеющие приборы учета, экономят потребление тепловой энергии, кроме того, по населению объемы тепловой энергии на нужды отопления пересчитаны согласно предоставленным РКЦ площадям, что ниже договорных величин, рассчитанных по нагрузке.

Увеличение затрат на воду на технологические нужды на 4,4 млн. рублей от плана произошло за счет увеличения количества потребленной воды, в том числе за счет внепланового ремонта водовода и изменения схемы теплоснабжения г. Хабаровска.

Увеличение затрат на сырье и материалы на 92,5 млн. рублей произошло за счет следующих статей:

- ТМЦ – значительный рост цен;
- энергия на ПХН - увеличение количества потребляемой энергии (подключение нового микрорайона «Снеговая падь» и увеличения дней отопительного сезона в г. Владивосток), а также рост среднеспросового тарифа, т.к. по Хабаровскому краю не в полном объеме принят ТЭР (план ТЭР – 203 млн. рублей, факт – 97 млн. рублей);
- увеличение объема реализации ТМЦ.

Произошло снижение расхода материалов на эксплуатацию (в целях перекрытия перерасхода по ГСМ).

Снижение затрат по статье «Работы и услуги производственного характера» на 24,2 млн. рублей произошло по прочим услугам производственного характера, в основном за счет услуг по переводу на газ и установке счетчиков, а также услуг по повышению надежности оборудования на 7,5 млн. рублей, услуг по промбезопасности на 12,8 млн. рублей.

Увеличение затрат на оплату труда в себестоимости составляет 4,5 млн. рублей.

Снижение затрат на отчисления во внебюджетные фонды на 25,4 млн. рублей – при росте ФОТ фактическая регрессия ниже плановой.

Снижение на отчисления на НПО на 3,4 млн. рублей.

Снижение амортизационных отчислений составило 38,6 млн. рублей.

Увеличение по услугам ОАО «РАО Энергетические системы Востока» составило 111,6 млн. рублей.

Снижение по налогам и сборам на 28,9 млн. рублей по плате за землю (уменьшение площади арендуемых участков за счет исключения участков, занятых водохранилищами), экологическим платежам (снижение зольности угля, получение разрешения на выбросы по Артемовской ТЭЦ и сброс загрязняющих веществ по Владивостокской ТЭЦ-2) и плате за воду (снижение фактического потребления воды).

Увеличение по прочим затратам произошло в основном за счет отражения в бухгалтерской отчетности оценочных обязательств по неиспользованным на 31 декабря дням отпуска. Кроме того, увеличение отмечается по информационным услугам, комиссионным сборам, снижение отмечается по расходам на страхование, арендной плате по направлениям.

Прибыль от продаж продукции всего составила 1 368,5 млн. рублей, при плановой прибыли 3 143,7 млн. рублей.

От операционной деятельности получен убыток 2 918,2 млн. рублей, при плановом убытке 2 427,6 млн. рублей.

Ухудшение финансового результата от операционной деятельности на 490,6 млн. рублей вызвано:

- проведением операций по созданию и восстановлению резерва по сомнительным долгам, сальдо от которых составило (-) 433,9 млн. рублей, что хуже плана на 333,9 млн. рублей;
- начислением оценочных обязательств по рекультивации золоотвалов (дисконт) на сумму 42,4 млн. рублей;
- увеличением затрат социального характера на 101,9 млн. рублей – не получено согласование первичных профсоюзных организаций о снижении части выплат социального характера.

При этом произошло снижение процентов к уплате и услуг кредитных организаций на 204 млн. рублей.

Нижеприведенные показатели деятельности ОАО «ДГК» за 2009-2010 год сформированы в соответствии с годовой отчетностью Общества, утвержденной Советом директоров за соответствующий период, и не учитывают ретроспективное изменение бухгалтерской отчетности по итогам деятельности за 2011 год.

Финансово-экономические показатели деятельности ОАО «ДГК», тыс. рублей

Показатель	2011		
	план	факт	отклонение
Товарная продукция всего	51 986 636	51 520 061	-466 575
Электроэнергия	32 305 461	32 477 094	171 633
Теплоэнергия	14 120 027	14 215 483	95 456
Прочая основная деятельность	3 884 938	3 667 438	-217 500
Прочая неосновная деятельность	1 676 210	1 160 046	-516 164
Затраты, всего	48 842 883	50 151 631	1 308 748
Топливо	26 777 721	27 960 279	1 182 558
Прочие переменные затраты (вода, энергия на технологию)	1 650 861	1 659 774	8 913
Постоянные не управляемые затраты (всего)	7 740 142	7 750 766	10 624
Постоянные управляемые затраты (всего)	12 674 159	12 780 812	106 653

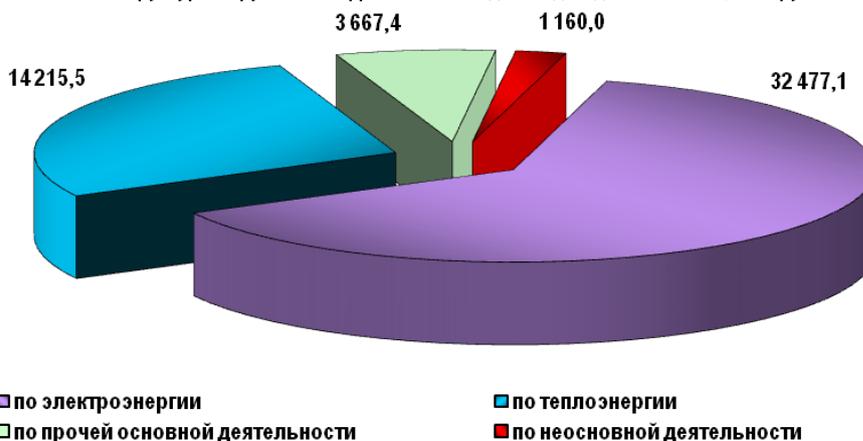
Справочно:			
Фонд оплаты труда	5 823 848	5 828 309	4 461
ЕСН	1 711 129	1 685 756	-25 373
Амортизация	2 981 897	2 943 271	-38 626
Результат от прочей (операционной и внереализационной) деятельности	-2 427 640	-2 918 203	-490 563
Прибыль до налогообложения	716 113	-1 549 773	-2 265 886
Чистая прибыль	236	-1 639 557	-1 639 793

Структура прибыли до налогообложения по регионам, тыс. рублей

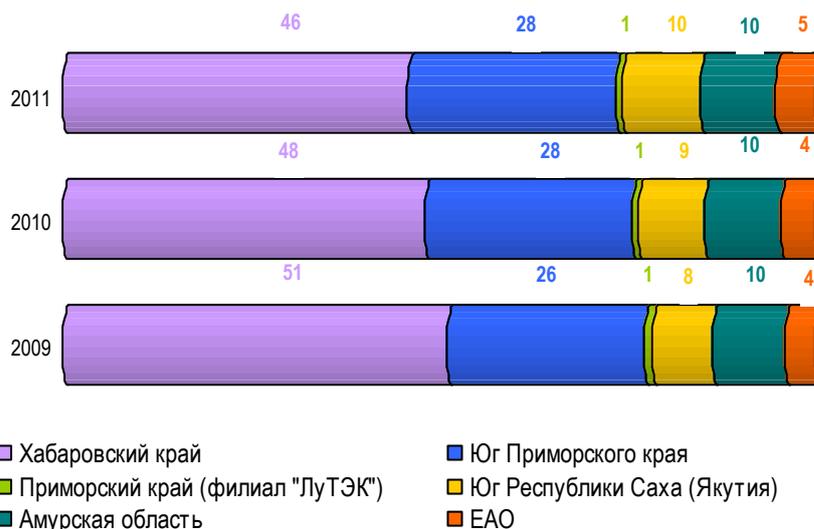
Регионы	2009	2010	2011
Прибыль (убыток) до налогообложения,	28 032	-2 100 243	-1 549 773
в том числе: Хабаровский край	-278 915	-26 020	1 127 724
ЕАО	-91 260	-113 333	-99 691
Приморский край, южные районы	-1 659 390	-2 655 786	-2 522 625
Приморский край, ЛутЭК	909 129	766 255	181 631
Приморский край, ЛУР	–	–	-89 817
Амурская область	699 346	132 526	117 845
Юг Республики Саха (Якутия)	449 121	-203 885	-264 840

Структура выручки и прибыли

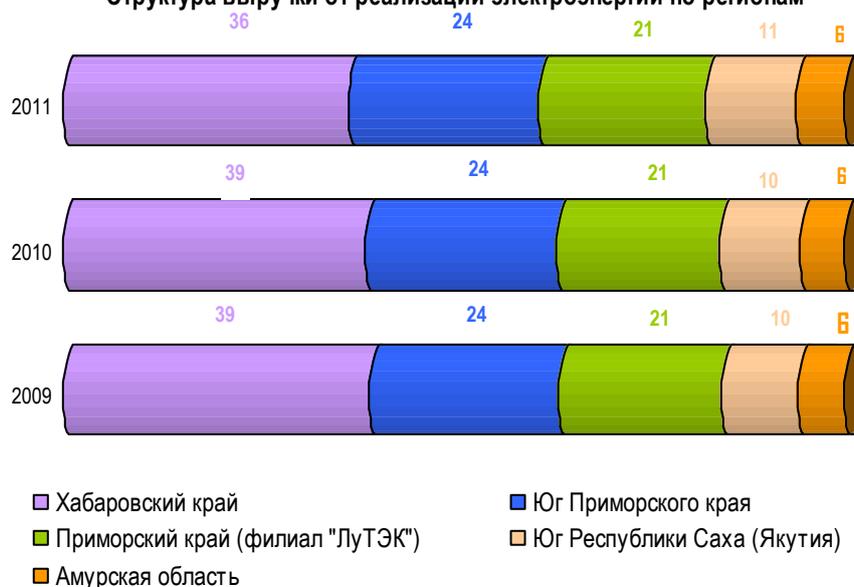
Структура выручки ОАО "ДГК" за 2011 год по видам деятельности, млн. рублей



Структура выручки от реализации тепловой энергии по регионам



Структура выручки от реализации электроэнергии по регионам



Структура валовой прибыли

Структура валовой прибыли по видам продукции, млн. рублей

Виды деятельности	2009	2010	2011		
			план	факт	отклонение
Валовая прибыль всего	3 734,7	2 534,4	3143,8	1 368,4	-1775,4
в том числе					
от реализации электроэнергии	5 694,9	5 064,2	4641	4 150,3	-490,7
от реализации тепловой энергии	- 1 846,7	- 1 790,5	-1594,7	-2 338,0	-743,3
по ГВС		-1122,7	-1103,8	-1 191,4	-87,6
по прочей деятельности	- 113,5	383,4	1 201,3	747,5	-453,8

Валовая прибыль от реализации электроэнергии, млн. рублей

Регионы	2009	2010	2011		
			план	факт	отклонение
Валовая прибыль по электрической энергии, всего	5 694,9	5 064,2	4 641,0	4 150,3	-490,7
Хабаровский край	2 875,4	3 003,9	2737,7	2803,1	65,4
Юг Приморского края	657,9	172,3	545,2	188,9	-356,3
ЛутЭК	1 109,9	805,4	185,5	127,5	-58
Амурская область	279,2	259,5	236,3	247,4	11,1
Юг Республики Саха (Якутия)	772,5	823,1	936,2	783,4	-152,8

Валовая прибыль от реализации тепловой энергии, млн. рублей

Регионы	2009	2010	2011		
			план	факт	отклонение
Валовая прибыль по тепловой энергии, всего	- 1 846,7	- 1 790,5	-1 594,7	-2 338,0	-743,3
Хабаровский край	- 614,4	59,0	-203,7	-255,7	-52
ЕАО	- 52,2	7,0	51,4	10,9	-40,5
Юг Приморского края	- 1 173,9	-1 762,3	-1560,5	-2236,2	-675,7
ЛутЭК	4,4	-22,5	-28,7	-44,2	-15,5
Амурская область	306,2	212,2	207,1	203,4	-3,7
Юг Республики Саха (Якутия)	- 316,8	-283,8	-60,3	-16,2	44,1

Валовая прибыль по прочей деятельности, млн. рублей

Регионы	2009	2010	2011		
			план	факт	отклонение
Валовая прибыль по прочей деятельности	- 113,5	- 739,3	97,5	-443,9	-541,4
Хабаровский край	+ 261,4	-134,9	395,4	-9,7	-405,1
ЕАО	+ 0,8	-27,9	-46,6	-45,4	1,2
Юг Приморского края	- 351,4	- 566,5	-370,3	-459,2	-88,9
Приморский край (филиалы ЛутЭК, ЛУР)	+ 11,1	+9,1	26,2	6,2	-20
Амурская область	+ 18,0	+62,9	74,5	81,1	6,6
Юг Республики Саха (Якутия)	- 53,4	- 82,0	18,3	-16,9	-35,2

Самым убыточным среди регионов является Приморский край в результате установления экономически необоснованных тарифов. Невыполнение плана по валовой прибыли по прочей деятельности в Хабаровском крае связано с несостоявшейся продажей парниковых газов.

Прибыль в расчете на одну акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчётного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчётного периода. Для расчёта средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, используются данные реестра акционеров общества на первое число каждого календарного месяца отчётного периода.

Расчёт средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении, а также расчёт базовой прибыли (убытка) на акцию произведён согласно Приказу Минфина РФ от 21.03.2000 №29н «Об утверждении методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию».

Расчёт средневзвешенного количества обыкновенных акций

Период	Размещение акций, штук	Выкуп акций, штук	Количество обыкновенных акций в обращении, штук	Уставный капитал, руб.
01.01.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.02.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.03.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.04.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.05.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.06.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.07.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.08.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.09.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.10.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.11.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.12.2011			3 104 139 086 400	31 041 390 864
01.01.2012			3 104 139 086 400	31 041 390 864
Ср.взвеш.кол-во акций в обращении (СВКОАО)*			3 104 139 086 400	

* в настоящее время обыкновенных акций ОАО «ДГК» в свободном обращении (на вторичном рынке) нет.

СВКОАО = (3 104 139 086 400 шт.*12мес.)/12мес. = 3 104 139 086 400 шт.

Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию

Наименование показателя	2011
Чистая прибыль отчётного года, тыс. руб.	-1 639 557
Дивиденды по привилегированным акциям, тыс. руб.	0
Базовая прибыль за отчётный год, тыс. руб.	-1 639 557
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчётного года, тыс. штук	3 104 139 086
Базовая прибыль на одну акцию, руб.	-0,00053

Величина разводненной прибыли (убытка) на акцию показывает максимально возможную степень уменьшения прибыли (увеличения убытка), приходящейся на одну обыкновенную акцию Общества, в случаях: конвертации всех конвертируемых ценных бумаг Общества в обыкновенные акции; при исполнении всех договоров купли - продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. По состоянию на 1 января 2012 года Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Анализ факторов, обусловивших возникновение расхождений в плановых и фактических результатах.

Факторы, оказавшие влияние на финансовый результат ОАО «ДГК» за 2011 год

Статьи затрат	млн. рублей (-) ухудшение, (+) улучшение
Снижение оплаты за мощность на оптовом рынке сверх предусмотренного в бизнес-плане	-115,8
Увеличение удельных расходов условного топлива	-247,0
Увеличение цены условного топлива в результате ухудшения структуры сжигаемого топлива (сжигание мазута вместо газа на котельных г. Владивостока) и изменения цен на топливо	-729,6
Отсутствие сделки по продаже квот на выбросы парниковых газов	-649,6
Увеличение выручки по технологическому присоединению потребителей	+188,4
Увеличение затрат на покупную электроэнергию с розничного рынка (не получение тарифа экономического развития в планируемом размере, снижение расхода)	-39,9
Увеличение затрат на ГСМ в связи со значительным ростом цен	-28,4
Увеличение услуг ОАО «РАО ЭС Востока»	-111,6
Создание оценочных обязательств по отпуском	-26,5
Снижение остальных условно-постоянных затрат от плана (услуги, налоги, прочие и т.п.)	+84,7
Снижение финансового результата от продажи основных средств без учета налога на прибыль (не реализована сделка по возвратному лизингу газопровода)	-290,9
Создание резерва по сомнительным долгам выше, чем предусмотрено планом	-336,4
Снижение процентов к уплате, услуг банков	+204,0
Увеличение затрат социального характера (изменения в Коллективный договор не приняты)	-101,9
Снижение налога на прибыль, улучшение ОНО, ОНА (в том числе из-за отсутствия сделок по продаже имущества)	+626,1
Прочие	- 65,4
ИТОГО изменение чистой прибыли от плана	-1639,8

Анализ финансового состояния Общества.

Расчёт основных финансовых коэффициентов для определения финансового положения Общества, произведён в соответствии с действующей методикой оценки финансового состояния ДЗО.

Оценка финансового состояния ОАО «ДГК»

Наименование показателя	Норматив по Методике	2009	2010	2011		2012 (прогноз)
				план	факт	
Показатели ликвидности						
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,01 - 0,15	0,00	0,01	0,03	0,02	0,00
Коэффициент срочной ликвидности	0,50 - 0,95	0,27	0,28	0,52	0,52	0,32
Коэффициент текущей ликвидности	1,0 – 2,0	0,54	0,61	1,02	1,04	0,60
Показатели финансовой устойчивости						
Коэффициент финансовой независимости	0,50 – 0,80	0,52	0,49	0,50	0,44	0,42
Показатели рентабельности, %						
Рентабельность продаж (ROS)	0% - 15%	8,19	5,4	6,1	2,7	3,7
Рентабельность собственного капитала (ROE)	0% - 5%	-1,69	-5,9	0,0	-5,2	-5,4
Рентабельность активов (ROA)	0% - 3%	-0,86	-3,0	0,0	-2,4	-2,3
Показатели деловой активности, %						
Динамика дебиторской задолженности	< 10%	-18,91	-6,6	18,5	15,2	7,0
Динамика кредиторской задолженности	< 10%	-21,39	38,2	27,9	3,4	17,6
Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,80 – 1,50	2	1,4	1,3	1,5	1,4
Сумма баллов		7,75	5,75	7,00	6,25	5,25
Рейтинг		С3	D	D	D	D

Невыполнение Обществом основных финансовых коэффициентов за 2011 год, как на плановом уровне, так и по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, обусловлено в основном наличием отрицательного финансового результата.

Платежеспособность Общества по итогам 2011 года по сравнению с планом существенно не изменилась, но улучшилась по сравнению с началом года в результате роста оборотных активов (увеличение запасов на 910 033 тыс. рублей или 18%, рост краткосрочной дебиторской задолженности составил 27% или 1 552 293 тыс. рублей, остаток денежных средств увеличился на 102% или 82 311 тыс. рублей) и снижения величины краткосрочных обязательств (снижение задолженности по кредитам и займам составило 47% или 7 126 638 тыс. рублей).

По итогам работы за 2011 год Обществом получен убыток в объеме 1 639,6 млн. рублей, что на 13% (или 254 119 тыс. рублей) меньше, чем в 2010 году и на 1 639,8 тыс. рублей больше плановой величины. Вследствие чего показатели рентабельности несколько выше по сравнению с началом года, но ниже в сравнении с планом.

По сравнению с планом улучшилась динамика как дебиторской, так и кредиторской задолженности. По состоянию на 01.01.2012 коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности составляет 1,5, т.е. при условии полной инкассации дебиторской задолженности её величина в 1,5 раза покрывает величину краткосрочных обязательств Общества.

Коэффициент финансовой независимости, характеризующий финансовую устойчивость Общества, ухудшился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и плановым значением и составляет 0,44. Таким образом, по состоянию на 01.01.2012 активы Общества на 44% сформированы за счет собственного капитала и на 56% за счет заемных средств краткосрочного и долгосрочного характера.

По прогнозу на 2012 год значительных изменений не ожидается, финансовое состояние Общества будет соответствовать уровню 2011 года.

Выполнение Обществом ключевых показателей эффективности за 2011 год

№ п/п	КПЭ	План	Факт	Отклонение
1.	ROE, %	0,33	- 5,11	не выполнен
2.	Прибыль до уплаты налогов, процентов и начисления амортизации (ЕБИТДА), тыс. руб.	6 456 689	4 273 266	не выполнен
3.	Отношение снижения затрат вследствие реализации ПУИ к общей величине затрат (Кпуи), %	-2,23	2,97	выполнен
4.	Критерий надежности (одновременно)			выполнен
4.1.	Недопущение, более заданного числа аварий	0	0	выполнен
4.2.	Кoeffициент аварийности	<1	0,99	выполнен
4.3.	Кoeffициент готовности	>1	1,03	выполнен
5.	Средневзвешенный уровень оплаты тепловой энергии с учетом оплаты долгосрочной дебиторской задолженности, УРср, %	82,8	82,8	выполнен
6.	Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению инвестиционной программы, %	100	78*	выполнен
Показатели КПЭ в тестовом режиме				
7.	Снижение затрат на приобретение товаров (работ, услуг) в расчете на единицу продукции	≥10	3,4	не выполнен
8.	Эффективность производства электроэнергии и теплотенергии	0,528	0,518	не выполнен
9.	Эффективность транспортировки тепловой энергии	0,835	0,857	выполнен
10.	Ликвидация «разрывов мощности»	0,983	0,975	не выполнен

* - решение о выполнении показателя принято 15.03.2012 на заседании Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока». Советом директоров ОАО «ДГК» не были утверждены корректировки бизнес-плана компании в целом (и соответственно, раздел инвестиционной программы) по прогнозируемым результатам финансовой деятельности за 2011 год. Корректировка инвестиционной программы предусматривала внесение существенных изменений, как в перечень проектов, так и в плановые показатели финансирования и освоения капитальных вложений. Компанией были реализованы приоритетные проекты газификации Владивостокских энергоисточников, а также выполнены мероприятия по обеспечению надежного энергоснабжения потребителей путем реализации программы технического перевооружения и реконструкции.

Динамика и изменение структуры дебиторской задолженности

Анализ структуры и изменения дебиторской задолженности ОАО «ДГК» представлен в таблице:

№ п/п	Наименование	Дебиторская задолженность, млн. руб.									
		2009		2010		2011				2012	
		факт	Уд.вес, %	Факт	Уд.вес, %	план	Уд.вес, %	факт	Уд.вес, %	план	Уд.вес, %
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	1 733,7	100	1 660,9	100	1 378,1	100	1231,8	100	874,8	100
1.1.	Покупатели и заказчики	1 399,3	81	1 239,9	75	1 005,6	76	928,4	75	618,8	71
1.2.	Прочие дебиторы	334,4	19	420,9	25	372,6	27	303,5	25	256,0	29
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	6 199,1	100	5 751,9	100	7 406,1	100	7304,2	100	8254,8	100
2.1.	Покупатели и заказчики	3 963,3	63,9	4 300,3	74,8	5 152,8	66,7	5121,0	70,1	5449,2	66,0

2.2.	Авансы выданные	2 012,8	32,5	1 202,8	20,9	1 939,5	26,2	1930,8	26,4	2502,1	30,3
2.3.	Прочие дебиторы	223,0	3,6	248,8	4,3	313,9	4,2	252,4	3,5	303,5	3,7

Общая величина дебиторской задолженности (с учетом резерва по сомнительным долгам в сумме 1 649,7 млн. рублей) по состоянию на 31.12.2011 составила 8 536,1 млн. рублей, что выше периода прошлого года на 15% (рост вызван увеличением задолженности покупателей и заказчиков на 9%), и ниже плановой величины 2011 года на 2%.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011 с учетом резерва по сомнительным долгам в разрезе статей баланса имеет следующую структуру:

- покупатели и заказчики – 6 049,4 млн. рублей, в т.ч. задолженность за электрическую энергию составляет 2 701,5 млн. рублей, задолженность за тепловую энергию – 2 731,9 млн. рублей;
- авансы выданные – 1 930,8 млн. рублей, из них 46,7 млн. рублей – строительным организациям, 1 790,9 млн. рублей – поставщикам топлива, 46,5 млн. рублей – поставщикам материалов;
- задолженность прочих дебиторов составила 555,9 млн. рублей.

В 2012 году планируется:

- снижение долгосрочной дебиторской задолженности на 29% (357 млн. рублей), в основном за счет снижения задолженности по электроэнергии на 39% (306,2 млн. рублей);
- рост краткосрочной дебиторской задолженности на 13% (950,6 млн. рублей) в основном за счет увеличения авансов выданных поставщикам топлива в сумме 608,2 млн. рублей, а также за счет увеличения задолженности за тепловой энергию в сумме 420,6 млн. рублей.

Показатель «оборачиваемость дебиторской задолженности», рассчитанный на 2012 год, ухудшился против факта 2011 года (56 дней) и составил 60 дней.

Динамика и изменение структуры кредиторской задолженности

Анализ структуры и изменения кредиторской задолженности ОАО «ДГК» представлен в таблице:

№ п/п	Наименование	Кредиторская задолженность, млн.руб.									
		2009		2010		2011				2012	
		факт	Уд. вес, %	Факт	Уд. вес, %	план	Уд.вес, %	факт	Уд.вес, %	план	Уд.вес, %
1.	Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	95,6	100	95,6	100	0,0	100	0,0	100	0,0	100
2.	Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	3 915,3	100	5 410,9	100	6 918,9	100	5594,7	100	6577,3	100
2.1.	Налоги в бюджет	1 001,9	25,6	1 372,2	25,4	2 909,4	42,1	1039,7	18,6	1568,6	23,8
2.2.	Платежи во внебюджетные фонды	62,8	1,7	69,1	1,3	136,3	2,0	103,4	1,8	143,6	2,2
2.3.	Поставщики и подрядчики всего, в том числе:	2 009,9	51,3	2 998,3	55,4	3 029,1	43,8	3468,4	62,0	4006,3	60,9
2.3.1.	Топливо	1 303,8	33,3	2 042,1	37,7	1 792,0	25,9	1909,5	34,1	2633,4	40,0
2.4.	Заработная плата	365,2	9,3	388,3	7,2	362,8	5,2	426,5	7,6	396,1	6,0
2.5.	Прочая задолженность	475,5	12,1	582,9	10,8	481,2	7,0	556,8	10,0	462,6	7,0

Общая величина кредиторской задолженности ОАО «ДГК» по состоянию на 31.12.2011 составляет 5 594,7 млн. рублей, что выше периода прошлого года на 2%, но ниже планового уровня на 19%, за счет снижения задолженности по налогам и сборам (НДС снизился на 65% или 1 366,2 млн. рублей, в связи с несостоявшейся продажей газопровода-отвода до ТЭЦ г. Николаевска-на Амуре и на 100% или на 543,1 млн. рублей снизился налог на прибыль, в результате полученного убытка).

Кредиторская задолженность в разрезе статей баланса имеет следующую структуру:

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 3 468,4 млн. рублей, в том числе поставщикам топлива 1 909,5 млн. рублей;
- задолженность по оплате труда – 426,5 млн. рублей;
- налоги в бюджет – 1 039,7 млн. рублей;
- платежи во внебюджетные фонды – 103,4 млн. рублей;
- прочая задолженность – 556,8 млн. рублей.

По данным бизнес-плана Общества на 2012 год сумма краткосрочной кредиторской задолженности на конец периода составит 6 577,3 млн. рублей. Наибольший удельный вес в общей сумме задолженности занимает задолженность поставщикам и подрядчикам – 60,9% или 4 006,3 млн. рублей (в т.ч. поставщикам топлива 2 633,4 млн. руб.), а также налоги в бюджет – 23,8% или 1 568,6 млн. рублей.

Показатель «оборачиваемость кредиторской задолженности», рассчитанный на 2012 год, вырос по сравнению с фактом 2011 года (40 дней) и составил 43 дня.

Ежеквартальное прогнозирование финансовых результатов и комментарии

Компания осуществляет краткосрочное прогнозирование финансовых результатов деятельности, формируя бизнес-план на ближайший год с разбивкой по кварталам.

Кроме того, с целью оперативного квартального планирования за один месяц до начала ближайшего квартала осуществляется прогнозирование финансового результата ближайшего квартала с разбивкой по месяцам (формируется плановый прогноз финансового результата, плановый бюджет).

Точность данного прогноза зависит как от внутренних планов Общества, так и от внешних факторов. В частности, деятельность компании и её финансовые результаты зависят от объёмов поставки электрической энергии на ОРЭМ и отпуска тепловой энергии, на которые определяющее влияние оказывает уровень энергопотребления (на объём спроса тепловой энергии также влияет температура окружающего воздуха и продолжительность отопительного периода).

Другими существенными факторами для корректировки планов являются цены на топливо.

Все перечисленные выше факторы имеют вероятностный характер и оказывают существенное влияние на финансовый результат Общества. Поэтому при формировании планов на ближайший год формируется сценарий основных внешних показателей, на основании которых формируется бизнес-план Общества. В течение года прогноз основных показателей уточняется.

Прогноз ежеквартальных финансовых результатов ОАО «ДГК» на 2012 год

Наименование	План, тыс. рублей				
	год	1-й кв.	2-й кв.	3-й кв.	4-й кв.
Выручка	53 539 108	18 619 192	9 837 133	7 960 174	17 122 609
Продукции (услуг) основной деятельности, всего	52 604 946	18 487 156	9 651 068	7 788 815	16 677 907
электрической энергии	34 193 852	10 276 789	7 205 592	6 762 838	9 948 633
тепловой энергии	18 411 094	8 210 367	2 445 476	1 025 977	6 729 274
передачи электроэнергии	0	0	0	0	0
Прочей продукции (услуг)	934 162	132 037	186 065	171 359	444 702

Себестоимость	51 568 862	15 649 794	11 505 071	10 270 391	14 143 607
Продукции (услуг) основной деятельности, всего	51 216 033	15 565 267	11 423 627	10 168 645	14 058 495
электрической энергии	30 524 289	8 260 046	7 324 934	7 209 428	7 729 882
тепловой энергии	20 691 744	7 305 221	4 098 693	2 959 217	6 328 613
передачи электроэнергии	0	0	0	0	0
Прочей продукции (услуг)	352 829	84 527	81 444	101 746	85 112
Валовая прибыль	1 970 246	2 969 399	-1 667 939	-2 310 217	2 979 003
Продукции (услуг) основной деятельности, всего	1 388 913	2 921 889	-1 772 559	-2 379 830	2 619 413
электрической энергии	3 669 563	2 016 743	-119 342	-446 590	2 218 752
тепловой энергии	-2 280 650	905 146	-1 653 217	-1 933 240	400 661
передачи электроэнергии	0	0	0	0	0
Прочей продукции (услуг)	581 333	47 510	104 621	69 613	359 590
Коммерческие расходы	0	0	0	0	0
Управленческие расходы	0	0	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	1 970 246	2 969 399	-1 667 939	-2 310 217	2 979 003
Проценты к получению	26 700	5 876	6 672	4 616	9 536
Проценты к уплате	3 004 064	630 196	726 954	806 679	840 235
Прочие доходы, всего	333 424	27 825	60 636	63 058	181 905
Прочие расходы, всего	884 769	186 902	188 019	237 942	271 906
Прибыль (убыток) до налогообложения	-1 558 463	2 186 002	-2 515 604	-3 287 164	2 058 303
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	-81 305	-519 165	264 415	14 236	159 209
Чистая прибыль (убыток)	-1 639 768	1 666 837	-2 251 189	-3 272 928	2 217 512

Планируемый объем реализации за 2012 год – 53 539 108 тыс. рублей, что на 4% больше фактического результата 2011 года, величина себестоимости на конец анализируемого периода меньше объема выручки на 1 970 246 тыс. рублей (4%). Себестоимость реализации продукции за 2012 год планируется в сумме 51 568 862 тыс. рублей – на 1 417 231 тыс. рублей больше показателя 2011 года (на 3%). Во втором и третьем квартале 2012 года объем реализации ниже себестоимости, что связано с отраслевыми особенностями деятельности Общества.

По итогам 2012 года Общество планирует получить непокрытый убыток в объеме 1 639 768 тыс. рублей, что соответствует уровню аналогичного периода прошлого года. В поквартальном разрезе: 1 и 4 квартал планируются с положительным финансовым результатом 1 666 837 тыс. рублей и 2 217 512 тыс. рублей соответственно; 2 и 3 квартал -2 251 189 тыс. рублей и -3 272 928 тыс. рублей соответственно. Наличие убытка во втором и третьем квартале обусловлено плановыми сезонными отклонениями.

8. О состоянии чистых активов

Стоимость чистых активов – это показатель, отражающий реальный размер обеспечения задолженности предприятия перед кредиторами и характеризующий его устойчивость. По состоянию на 31.12.2011 года стоимость чистых активов составила 31 277 608 тыс. рублей, что на 3% или 796 090 тыс. рублей выше, чем в 2010 году и на 2% или 792 671 тыс. рублей ниже планового значения. Снижению стоимости чистых активов Общества способствовала величина полученного непокрытого убытка по итогам 2011 года.

тыс. рублей

Показатель	2009 г. в сопоставимых условиях 2010 г.	на 31.12.2010	на 01.01.2011	2011 год	
				план	факт
Чистые активы (ЧА)	32 761 987	30 481 518	32 075 137*	32 070 279	31 277 608
Уставный капитал (УК)	31 041 391	31 041 391	31 041 391	31 041 391	31 041 391
Разница между ЧА и УК	1 720 596	- 559 873	1 033 746	1 028 888	236 217

* - на 01.01.2011 была произведена переоценка основных средств

9. Доля рынка, маркетинг и продажи.

ОАО «ДГК» является частью Единой энергетической системы России и осуществляет основную деятельность на территории пяти субъектов Российской Федерации Дальневосточного федерального округа.

Основные виды деятельности:

- производство электрической энергии и реализация её на оптовом рынке;
- производство тепловой энергии и сбыт её потребителям Хабаровского и Приморского краев, Амурской области, Еврейской автономной области, юга Республики Саха (Якутия).

Рынок электрической энергии (мощности)

Электрическую энергию и мощность ОАО «ДГК» реализует на оптовом рынке электрической энергии (мощности) – ОРЭМ, который образован в соответствии с Федеральным законом от 26.03.2003 №35-ФЗ «Об электроэнергетике» и функционирует по Правилам оптового рынка электрической энергии мощности, утверждённым Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2010 №1147.

В настоящее время оптовый рынок электрической энергии и мощности по технологическим причинам разделён на несколько самостоятельных, почти или совсем не сообщающихся между собой географических зон: первая ценовая зона (зона Европейской части России и Урала), вторая ценовая зона (зона Сибири) и неценовые зоны.

Европейский регион:

- установленная мощность – 73,5% от показателя ЕЭС России, которая достаточно равномерно распределена по территории;
- использование различных видов топлива;
- развитая сетевая инфраструктура.

Регион Сибири:

- установленная мощность – 22% от показателя ЕЭС России;
- относительно слабые связи между Европейским регионом и Дальним Востоком;
- в структуре производства более 50% составляют ГЭС.

Неценовые зоны (Дальний Восток, Республика Коми, Калининградская и Архангельская области):

- установленная мощность – 4,5% от показателя ЕЭС России;
- несколько крупных электростанций и слабая сеть при большой протяжённости.

Для первой и второй ценовых зон характерны большое количество поставщиков и покупателей электрической энергии, развитая сетевая инфраструктура, что позволяет функционировать конкурентному рынку электрической энергии. В неценовых зонах структура генерации и распределения электрической энергии пока не позволяет организовать полноценные рыночные отношения.

Помимо географического, существует и структурное разделение ОРЭМ, вызванное спецификой производства и потребления электрической энергии: отсутствием возможности запасать электрическую энергию в значимых объёмах, необходимостью поддержания равновесия между производством и потреблением электрической энергии в каждый момент времени.

Основные объёмы электрической энергии распределяются в рамках долгосрочных (на срок до 5 лет) договоров между поставщиками и потребителями. Долгосрочные договоры заключаются на принципах Take or pay, то есть покупатель оплачивает законтрактованные объёмы электрической энергии и мощности вне зависимости от реальных объёмов потребления.

Рынок на сутки вперед (РСВ) позволяет участникам оптового рынка приобрести недостающую или продать излишнюю электрическую энергию, корректируя, таким образом, изменения в потреблении и производстве электрической энергии, не учтённые в рамках долгосрочных договоров. Цена РСВ формируется на основании конкурентного отбора заявок потребителей и поставщиков, проходящего в форме аукциона, на каждый час суток, следующих за аукционом.

Балансирующий рынок (БР) – торговля отклонениями, позволяет приводить в соответствие объёмы производства и потребления электрической энергии в реальном времени. Цена БР формируется на основании конкурентного отбора заявок поставщиков.

На РСВ и БР торговля ведётся только по свободным, не регулируемым государством ценам. В то же время в рамках двусторонних договоров существуют как регулируемые, так и свободные цены. Условия регулируемых договоров, включая цены, привязку поставщиков и потребителей, регулируются Федеральной службой по тарифам. В момент запуска нового оптового рынка электрической энергии все двусторонние договоры были регулируемы, однако постепенно регулируемые договоры замещаются нерегулируемыми.

Помимо электрической энергии, на ОРЭМ торгуется как отдельный товар мощность – обязательство поставщиков поддерживать в готовности генерирующее оборудование, способное на выдачу мощности оговорённого объёма и качества. В июле 2008 года, в соответствии с постановлением Правительства №476 от 28 июня 2008 года «О внесении изменений в некоторые постановления Правительства РФ по вопросам организации конкурентной торговли генерирующей мощностью на оптовом рынке электрической энергии (мощности)» проведён первый конкурентный отбор ценовых заявок – на продажу мощности. Либерализация рынка мощности идёт параллельно с либерализацией рынка электрической энергии – с июля 2009 года до 50% мощности реализуется по свободным биржевым и внебиржевым договорам, остальные объёмы – по регулируемому тарифу.

ОАО «ДГК» осуществляет деятельность по продаже электрической энергии и мощности на ОРЭМ (вторая неценовая зона) с 00:00 часов 1 января 2007 года в качестве Поставщика. Ко второй неценовой зоне ОРЭМ относится территория Дальнего Востока, включающая Амурскую область, Приморский край, Хабаровский край, Южно-Якутский район Республики Саха (Якутия), Еврейскую автономную область.

Договорные отношения, обеспечивающие работу компании на оптовом рынке, определены: Договором о присоединении к торговой системе оптового рынка, Договором купли-продажи электрической энергии, Договором купли-продажи мощности. Покупателем по договорам купли-продажи является ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» (ОАО «ДЭК»), имеющей статус Единого закупщика второй неценовой зоны ОРЭМ в соответствии с Постановлением Правительства РФ №951 от 29.12.2007г. В последующем ОАО «ДЭК» реализует приобретенную электроэнергию другим покупателям ОРЭМ и собственным потребителям на розничном рынке.

Помимо этого, часть электроэнергии, произведенная ОАО «ДГК», участвует в покрытии электропотребления второй ценовой зоны ОРЭМ (территория Сибири) путем участия в РСВ и БР. Реализация электроэнергии при этом осуществляется через Договоры комиссии, заключенные между

Обществом и ЗАО «Центр финансовых расчетов», которое выступает как посредник между нашей компанией и организациями-потребителями в зоне Сибири.

Так же с 01.02.2010 г., после внесения изменений в 14 Регламент оптового рынка, ОАО «ДГК» участвует на ОРЭМ в «балансирующем рынке», выступая как покупатель электроэнергии у ЗАО «ЦФР». Данный вид деятельности обеспечивается заключенным между нашими Обществами Договором купли-продажи электрической энергии в целях балансирования системы.

Прогноз развития рынка электроэнергии по ОЭС Востока на 2011 год был принят в соответствии с ростом экономических и производственных масштабов Дальневосточного региона и утвержден приказом от 24.11.2010 г. №333-э/1 Федеральной службой по тарифам. Величина общей выработки электроэнергии электростанциями ОАО «РусГидро» и ОАО «ДГК» планировалась на уровне 30 414 млн. кВтч, что на уровне факта 2010 года (увеличение на 0,4%).

Величина фактической выработки электроэнергии ОАО «ДГК» на ОРЭМ составила 21 967,1 млн. кВтч, что выше плана ФСТ на 643,3 млн. кВтч, при этом рост электропотребления по Дальневосточному региону составил 327,3 млн. кВтч. Фактическая доля выработки электроэнергии ОАО «ДГК» в 2011 году относительно плана ФСТ увеличилась на 1,1%.

Структура выработки электроэнергии поставщиков ОРЭМ

млн. кВтч

	План ФСТ, 2011 год	Факт, 2011 год	От плана ФСТ, +/-	Доля в объеме выработки э/э в 2011 г, %
ОАО «ДГК»	21 323,8	21 967,1	+643,3	71,2
ОАО «РусГидро»	9 090,2	8 898	-192,2*	28,8
поставщики ОРЭМ	30 414,0	30 865,1	+451,1	100

* - выработка электроэнергии ОАО «РусГидро» без учета фактического перетока электроэнергии в КНР - 1238,5 млн. кВтч (в балансе ФСТ план 30 млн. кВтч).

Величина сальдо-перетока электроэнергии на 2011 год по ОАО «ДГК» планировалась на уровне 17 901,6 млн. кВтч, по факту оплачиваемая величина сальдо-перетока электроэнергии составила – 18 708,3 млн. кВтч. Увеличение доли ОАО «ДГК» в объеме реализации электроэнергии от сводного прогнозного баланса энергии ФСТ в 2011 года на 1,2% определил рост уровня электропотребления от ожидаемого по Дальневосточному региону на 1,1% и покрытие фактического перетока электроэнергии в КНР (более чем в 40 раз выше плана) совместно с электростанциями ОАО «РусГидро».

Динамика и структура сальдо-перетока электрической энергии поставщиков второй неценовой зоны ОРЭМ за 3 года

Наименование Поставщика ОРЭМ	Сальдо-переток электрической энергии						
	2009		2010		2011		
	млн. кВтч	доля, %	млн. кВтч	доля, %	план ФСТ, млн. кВтч	факт, млн. кВтч	доля, %
ОАО «ДГК»	16 086,76	64,1	16 727,3	62,5	17 901,6	18 708,3	68,7
ОАО «РусГидро»	9 016,74*	35,9	10 029,4*	37,5	8 602,0	8 509,7**	31,3
Всего:	25 103,50	100,0	26 756,7	100,0	26 503,6	27 218	100

** – без учёта фактического перетока электрической энергии в КНР – 1238,5 млн. кВтч (в балансе ФСТ – 30 млн. кВтч).

Выручка от реализации электрической энергии в 2011 году составила 18 485 014 тыс. рублей (без НДС), выручка от реализации мощности (оплачивается установленная мощность генерирующего оборудования) – 13 959 065 тыс. рублей (без НДС), всего от реализации электрической энергии и

мощности получено 32 444 079 тыс. рублей (без НДС). Затраты на покупку электроэнергии с ОРЭМ на балансирующем рынке составили 60 601 тыс. рублей (без НДС).

В перспективе доля выработки электроэнергии ОАО «ДГК» на ОРЭМ (факт 2011 года – 68,7%) может измениться как в сторону увеличения, так и снижения в зависимости от ряда причин:

- фактического уровня электропотребления на территории Дальневосточного региона;
- сложившейся гидрологической обстановки, связанной с приточностью воды на Зейском и Бурейском водохранилищах;
- ввода новых мощностей на электростанциях ОАО «ДГК» и ОАО «РусГидро»;
- реализации программы модернизации и реконструкции оборудования электростанций ОАО «ДГК».

Рынок тепловой энергии

Поскольку функционирование источников тепловой энергии компании происходит на локальных тепловых рынках Дальневосточного региона в целях стратегического планирования необходимо понимание – какие рынки являются наиболее перспективными с точки зрения расширения теплового бизнеса, повышения загрузки генерирующих мощностей и повышения доли выработки электрической энергии в теплофикационном цикле. ОАО «ДГК» определило для себя в качестве наиболее перспективных локальных рынков:

- Хабаровский край – г. Хабаровск, г. Комсомольск-на-Амуре, г. Советская Гавань;
- Приморский край – г. Владивосток, г. Уссурийск, г. Партизанск;
- Амурская область – г. Благовещенск;
- Еврейская автономная область – г. Биробиджан.

Доля каждого из перспективных рынков определяет приоритеты в первоочередности их развития. При этом при разработке стратегических мероприятий учитывается не только существующее соотношение, но и объём прироста рынка за счёт конкурентных источников.

Стратегия ОАО «ДГК» предполагает два варианта развития:

- Стратегия сбалансированного развития рынков тепловой и электрической энергии.
- Стратегия концентрации на развитии теплового бизнеса.

Оба варианта учитывают развитие Дальневосточного региона, увеличение экспорта электрической энергии, рост производства в промышленном секторе экономики, в том числе строительство объектов к саммиту АТЭС-2012, который пройдет в г. Владивостоке.

В числе стратегических задач:

- снижение потерь тепловой энергии;
- увеличение присоединённой тепловой нагрузки электростанций, повышение уровня доходов Общества за счет расширения теплового бизнеса;
- развитие когенерации на существующих тепловых рынках;
- экстенсивное развитие теплового бизнеса, заключающееся в расширении присутствия компании на тепловых рынках Дальневосточного региона. Присоединение к тепловым активам ОАО «ДГК» предприятий теплоснабжения муниципальных образований, не имеющих в настоящее время источников генерации компании;
- повышение качества подаваемого теплоносителя.

Особенностью деятельности по продаже тепловой энергии является её сезонный характер. Реализация тепловой энергии осуществляется только в течение отопительного периода, при этом основной объём реализации приходится на зимние месяцы. Продолжительность отопительного периода в регионах деятельности компании различается и зависит от климатических условий.

Наибольшая продолжительность отопительного периода (9-10 месяцев в году) – в Республике Саха (Якутия).

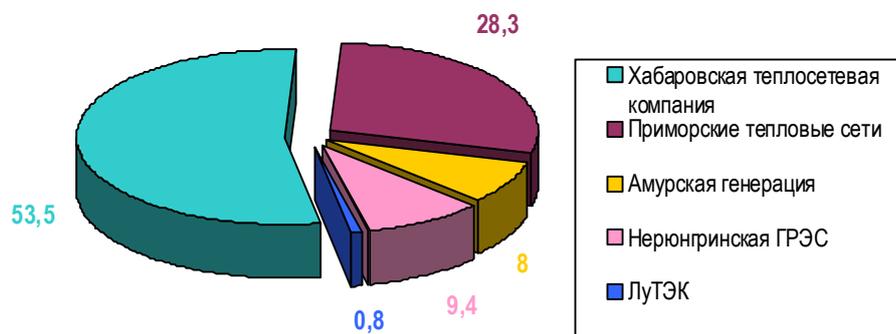
В 2011 году полезный отпуск тепловой энергии составил 16 719,3 тыс. Гкал, в том числе по филиалам:

Наименование филиала	Полезный отпуск (включая подогрев ГВС), тыс. Гкал				
	2009 год	2010 год	2011 год	Отклонение к 2010 году	2012 год (план)
Амурская генерация	1 986,6	2 040,5	1 980,2	-60,3	1 993,6
ЛуТЭК	162,3	152,8	152,6	-0,2	152,1
Нерюнгринская ГРЭС	1 548,3	1 510,8	1 389,9	-120,9	1 411,1
Приморские тепловые сети	4 056,9	4 071,3	3 951,4	-119,8	3 998,8
Хабаровская теплосетевая компания	9 047,4	9 184,6	9 245,2	60,6	9 152,5
ОАО «ДГК»	16 801,5	16 959,9	16 719,3	-240,6	16 708,1

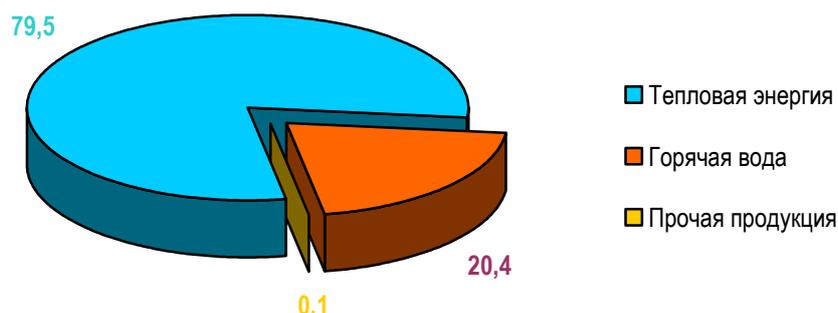
В 2011 году от реализации тепловой энергии получена выручка в сумме 17 882,9 млн. рублей, в том числе по филиалам:

Наименование филиала	Выручка, млн. рублей (без НДС)				
	2009 год	2010 год	2011 год	Отклонение к 2010 году	2012 год (план)
Амурская генерация	1 284,9	1 351,6	1 420,9	69,3	1 457,8
ЛуТЭК	142,0	135,7	148,7	13,0	149,9
Нерюнгринская ГРЭС	1 173,3	1 279,7	1 680,0	400,4	1 818,4
Приморские тепловые сети	4 540,9	4 758,3	5 059,9	301,6	5 148,5
Хабаровская теплосетевая компания	7 944,0	9 015,8	9 573,3	557,6	9 854,4
ОАО «ДГК»	15 085,1	16 541,0	17 882,9	1 341,9	18 429,0

Структура выручки от реализации тепловой энергии в 2011 году по филиалам, %



Структура выручки по видам продукции в 2011 году, %



Наименование филиала	Тепловая энергия, тыс. Гкал		Горячая вода, тыс. м ³		Прочая продукция*, тыс. м ³	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011
«Амурская генерация»	2 035,9	1 976,1	94,9	87,3	–	–
«ЛутЭК»	130,2	123,7	407,9	515,9	–	–
«Нерюнгринская ГРЭС»	1 384,2	1 289,3	2 528,2	1 985,0	48,2	–
«Приморские тепловые сети»	3 267,9	3 219,8	14 420,5	13 135,0	55,4	58,4
«Хабаровская теплосетевая компания»	7 494,3	7 520,1	32 050,2	32 623,7	223,0	214,6
ОАО «ДГК»	14 312,5	14 129,0	49 501,9	48 346,9	326,6	273,0

* – хим.очищенная вода для подпитки тепловой сети, хим.обессоленная вода

Описание конкурентного окружения Общества и связанные с этим факторы риска

Наряду с ОАО «ДГК», в настоящее время крупным поставщиком электроэнергии на оптовом рынке Дальневосточного региона является ОАО «РусГидро» (Зейская ГЭС и Бурейская ГЭС). О других поставщиках электроэнергии на территории второй неценовой зоны ОРЭМ в перспективе до 2013 года данные отсутствуют.

В качестве конкурентных источников на рынке тепловой энергии расцениваются предприятия, объединяющие муниципальные котельные, крупнейшими из которых являются ОАО «Амурские коммунальные системы» (г. Благовещенск), ОАО «Владивостокское предприятие электрических сетей», КГУП «Примтеплоэнерго» (на территории Приморского края), а также автономные источники крупных предприятий.

Несмотря на то, что для нивелирования тарифов администрации муниципальных образований вынуждены выстраивать финансовые схемы взаимоотношений потребителей с поставщиками, применять усредненные нормативы и тарифы на тепловую энергию, такие компании с точки зрения экономической эффективности бизнеса не могут составить реальную конкуренцию ОАО «ДГК».

В качестве моделей расширения рынка в данном случае принимаются:

- покупка ОАО «ДГК» тепловой энергии, вырабатываемой муниципальными котельными и ее реализация потребителям;
- объединение теплосетевых активов;
- проведение технических мероприятий по переходу предприятий, имеющих собственные котельные, на централизованное теплоснабжение с выводом в резерв их источников;
- предоставление ТСЖ, ЖСК услуг по расчетам населения за тепловую энергию;
- повышение качества учета тепловой энергии.

Основными проблемами и рисками при реализации этих моделей являются:

- уход промышленных потребителей тепловой энергии на собственные источники генерации;
- ухудшение ситуации, связанное с неблагоприятными законодательными инициативами на федеральном и региональном уровне;
- низкая платежная дисциплина, высокий уровень дебиторской задолженности, прежде всего населения;
- увеличение затрат на установку приборов учета, модернизацию и компьютеризацию учета потребленной тепловой энергии.

Информация о ценах на продукцию

ОАО «ДГК» относится к числу субъектов естественных монополий топливно-энергетического комплекса (основной продукцией компании являются электрическая и тепловая энергия). Функции по определению (установлению) цен (тарифов) на продукцию субъектов естественных монополий осуществляет ФСТ России, которая своим Приказом утверждает:

- тарифы или их предельные (минимальный и (или) максимальный) уровни на электрическую энергию, продаваемую производителями на ОРЭМ;
- предельные (минимальный и (или) максимальный) уровни тарифов на тепловую энергию, в том числе – производимую электростанциями, осуществляющими производство в режиме комбинированной выработки электрической и тепловой энергии;
- предельные (минимальный и (или) максимальный) уровни тарифов на электрическую и тепловую энергию, поставляемую энергоснабжающими организациями потребителям, в том числе – предельные уровни тарифов для населения.

Функции по установлению тарифов на тепловую энергию (в рамках утвержденных ФСТ РФ предельных уровней тарифов на тепловую энергию), горячее водоснабжение осуществляют органы исполнительной власти субъектов РФ в области государственного регулирования тарифов.

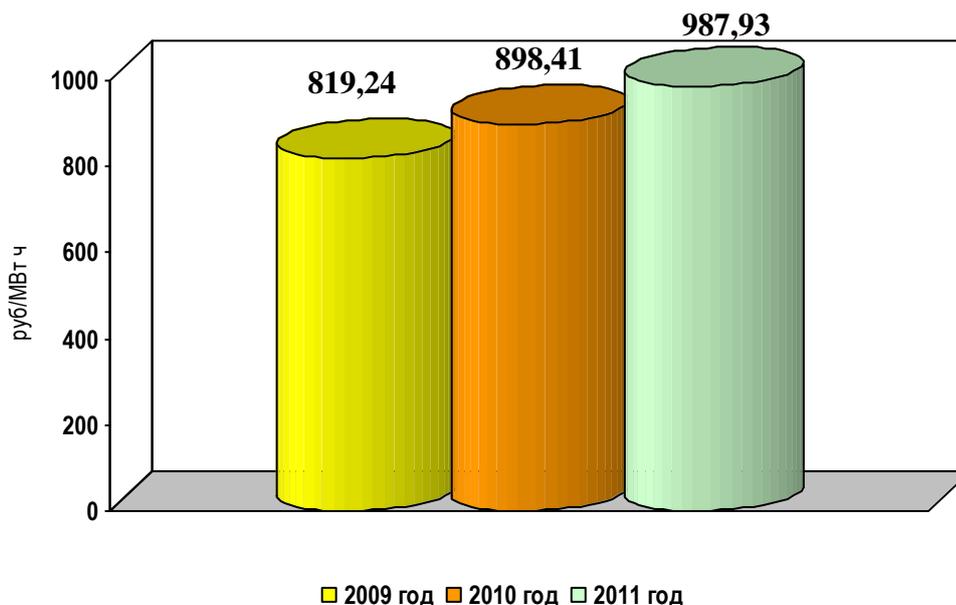
По итогам регулирования тарифов на электрическую энергию (мощность), поставляемую на оптовый рынок электрической энергии (мощности) на 2011 год, цена на электрическую энергию в целом по ОАО «ДГК» составила 987,93 руб./МВт ч., что на 10% выше к уровню прошлого года, тарифная ставка на мощность – 202 115,84 руб./МВт или на 10,3% выше к уровню прошлого года.

Тарифы на электроэнергию были утверждены Приказом ФСТ России от 16 декабря 2010 года №433-э/1 «О ценах (тарифах) на электрическую энергию (мощность), поставляемую в неценовых зонах оптового рынка». Расчет тарифов на электроэнергию в 2011 году осуществлялся методом индексации.

Тарифы на установленную мощность по филиалам

Наименование филиала	Мощность, руб./МВт в месяц		
	2009	2010	2011
Амурская генерация	140 858,93	146 286,47	157 554,74
ЛутЭК	135 681,40	140 856,85	150 975,64
Нерюнгринская ГРЭС	141 110,28	141 163,51	152 100,33
Приморская генерация	232 184,95	222 248,31	280 421,47
Приморские тепловые сети (Мобильные ГТС)	226701,30	232 774,69	249 708,33
Хабаровская генерация	189 611,79	207 555,04	217 283,04
ОАО «ДГК»	175 835,00	183 265,30	202 115,84

**Цена на электрическую энергию для расчетов за поставляемую ОАО «ДГК»
энергию на оптовый рынок**



Рост тарифа на тепловую энергию, установленного региональными регулирующими органами, в целом по Обществу на 2011 год составил 5,4%.

В 2011 году сохранено перекрестное субсидирование между группами потребителей в Приморском крае и Еврейской автономной области.

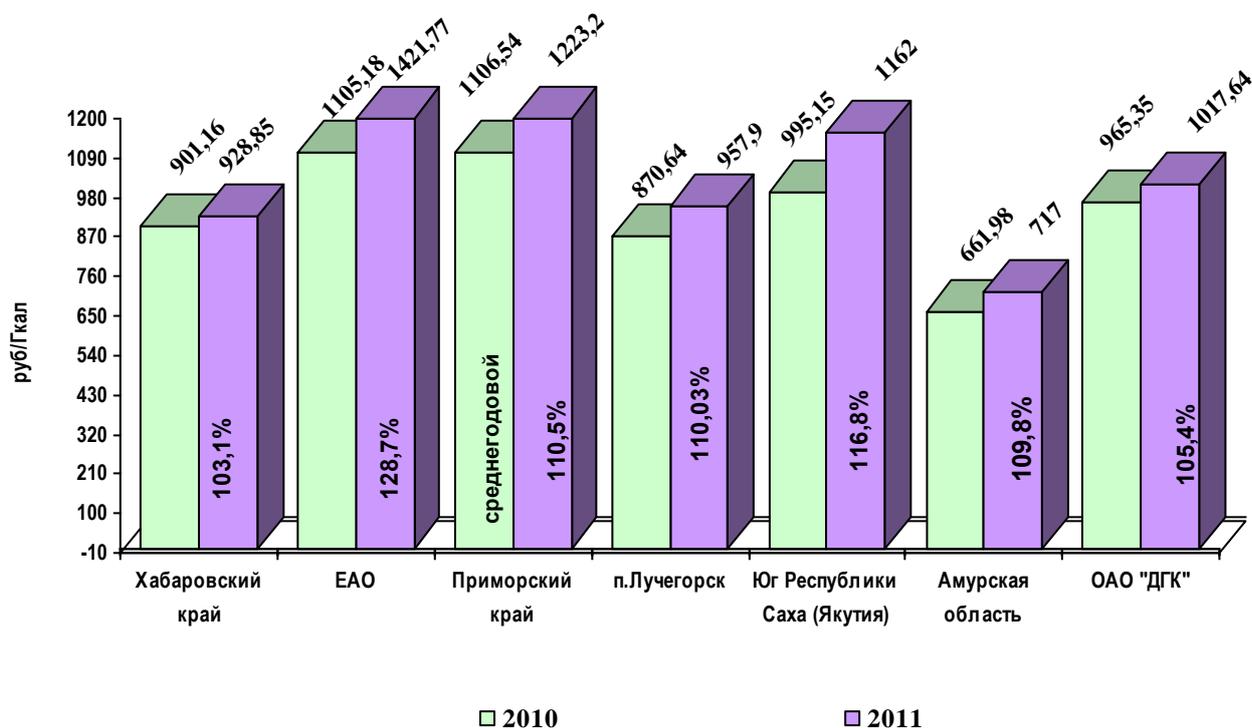
По итогам регулирования тарифов на тепловую энергию, Общество обращалось в Федеральную службу по тарифам с разногласиями по вопросу установления тарифов в Приморском крае для филиалов “Приморская генерация” и “Приморские тепловые сети”. Приказом ФСТ России от 26 июля 2011 года № 177-э/1 разногласия были признаны в размере 671,013 млн. рублей.

С целью компенсации выпадающих доходов ОАО “ДГК”, признанных Федеральной службой по тарифам, а также расходов, не учтенных в тарифах 2010 - 2012 года, между ОАО «ДГК» и Департаментом по тарифам Приморского края 28 декабря 2011 года было заключено Соглашение, в соответствии с которым Департамент по тарифам Приморского края в 2013 – 2015 г.г. компенсирует Обществу выпадающие доходы.

Кроме того, в отчетном году Департаментом по тарифам Приморского края Постановлением от 26 октября 2011 года № 61/6 была согласована откорректированная Программа ОАО “Дальневосточная генерирующая компания” по реализации проектов газификации энергетических источников г. Владивостока. В соответствии с этой программой определен срок окупаемости проекта газификации до 2020 года.

Регионы	Утвержденные среднеотпускные тарифы на тепловую энергию, руб/Гкал			Отклонение 2011 года к тарифу 2010 года, %
	2009	2010	2011	
Хабаровский край	802,06	901,16	928,85	103,1
Приморский край (южные р-ны)	1038,62	С 01.01. -1046,83 С 01.05.- 1090,56 С 01.09.- 1205,83	1223,23	101,4
Амурская область	646,4	661,98	716,97	108,3
Юг Республики Саха (Якутия)	930,01	995,15	1162,03	116,8
Приморский край (п.Лучегорск)	874,10	870,64	957,9	110
Еврейская автономная область	922,8	1105,18	1421,77	128,6
ОАО «ДГК»	859,96	965,35	1017,64	105,4

**Утвержденные среднетопускные тарифы на тепловую энергию
для конечных потребителей**



Утвержденные тарифы на горячее водоснабжение на 2011 год, руб./м³

Муниципальное образование	Население	Прочие потребители	Предприятия, подключенные к коллекторам
Хабаровск	88,43	74,94	53,67
Хабаровский район	85,43	72,4	52,22
Комсомольск-на-Амуре	71,29	60,41	39,44
Амурск	102,8	87,12	64,96
Николаевск-на-Амуре	108,86	92,25	68,99
Чегдомын	104,5	113,19	92,93
Майский	101,18	–	–
ЕАО	75,42	125,63	–
Владивосток	85,19	85,19	90,26 (Бюджетные потребители)
Партизанск	89,93	89,93	95,0 (Бюджетные потребители)
Артем	67,40	67,40	72,47 (Бюджетные потребители)
пгт Прогресс (Амурская область)	46,03	46,03	–
Нерюнгри, Серебряный Бор	95,83	95,83	–
Беркаит	88,92	88,92	–
Чульман	69,94	69,94	–
Лучегорск	54,9	59,89	45,06

Утвержденные тарифы на прочую продукцию, руб./тонн/куб. м

Муниципальное образование	Хим. обессоленная вода		Хим. очищенная вода	
	2010 год	2011 год	2010 год	2011 год
Хабаровск	70,73	81,28	26,15	25,45
Комсомольск-на-Амуре	32,07	38,35	13,01	11,60
Амурск	33,22	37,96	45,45	35,56
Чегдомын	–	–	70,10	66,03
Николаевск-на-Амуре	–	–	47,30	38,12
Майский	–	–	–	18,47
Биробиджан	–	–	–	6,32
Владивосток	69,89	76,54	40,10	40,96

10. Закупочная деятельность.

Основные положения политики Общества в области закупочной деятельности

Закупочная деятельность ОАО «ДГК» осуществляется в соответствии с «Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг», утвержденным советом директоров ОАО «ДГК» (протокол №23 от 12.03.2009). Также в целях формирования единой стратегии при осуществлении закупочной деятельности утвержденная «Политика ОАО «РАО Энергетические системы Востока» и его дочерних и зависимых обществ в области закупок» считается в качестве внутреннего документа Общества, а её требования обязательными для Общества.

Целью политики является установление единых подходов по реализации Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд Общества, обеспечивающих:

- бесперебойное обеспечение Общества качественными товарами, работами, услугами;
- экономическую эффективность при проведении закупок;
- разумный контроль над закупками со стороны акционеров Общества;
- предотвращение ошибок и злоупотреблений в области закупок;
- закупки продукции на конкурентной основе, где это возможно, и повышенный контроль за принятием решений в ситуациях, когда закупать на конкурентных рынках невозможно;
- разумный подход к уровню регламентации и организации закупочной деятельности, проведению отдельных закупок;
- учёт особенностей закупаемых ТМЦ при выборе стратегии и порядка подготовки и проведения закупок;
- профессионализм при проведении закупок.

Способы закупок и условия их выбора

При проведении регламентированных закупок применяются следующие способы:

- конкурс;
- запрос предложений;
- запрос цен;
- конкурентные переговоры;
- закупка у единственного источника.

В соответствии с «Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ДГК» закупка любой продукции производится преимущественно путём проведения открытого одноэтапного конкурса. Закрытые процедуры осуществляются только по итогам

проведённых открытых конкурсов и определению круга поставщиков, с которыми заключены рамочные соглашения на поставку продукции.

Запрос предложений проводится при выполнении следующих условий: на проведение конкурса нет времени, вместе с тем сложность продукции или условий её поставки не допускают проведения запроса цен.

Применение запроса цен может осуществляться при закупках простой продукции, для которой существует сложившийся рынок.

Закупки у единственного источника могут осуществляться в следующих случаях:

- наличие срочной потребности в продукции, в связи с чем проведение иных процедур нецелесообразно;
- вследствие чрезвычайных обстоятельств возникла срочная необходимость в определённой продукции, в связи с чем применение иных процедур неприемлемо;
- продукция может быть получена только от одного поставщика и отсутствует её равноценная замена;
- проводятся дополнительные закупки, когда по соображениям стандартизации, унификации, а также для обеспечения совместимости или преемственности (для работ, услуг) с ранее приобретённой продукцией новые закупки должны быть сделаны только у того же поставщика;
- при проведении конкурса или любой другой открытой процедуры была представлена только одна заявка, однако проведение новых процедур закупок, по мнению центрального закупочного органа (ЦЗО) нецелесообразно;
- наличие иных обстоятельств, требующих закупки именно у единственного источника (только по специальному решению Совета директоров Общества).

Порядок формирования и реализация ГКПЗ (годовой комплексной программы закупок)

Порядок планирования закупок определяется «Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ДГК», а также Регламентом принятия годовой комплексной программы закупок. ГКПЗ утверждается Советом директоров Общества и содержит сведения о регламентированных закупках года текущего и наступающего.

ГКПЗ включает в себя следующие разделы:

- топливо для электростанций;
- строительство, реконструкция и техническое перевооружение энергообъектов (иные инвестиционные затраты);
- энергоремонтное производство;
- услуги консультантов в области реструктуризации;
- услуги в сфере управления собственностью;
- НИОКР и прочие консультационные услуги;
- продукция административно-хозяйственного назначения;
- прочие закупки.

Годовая программа закупок Общества на 2011 год была утверждена решением Совета директоров (протокол №14 от 18.03.2011) и в недельный срок опубликована на сайте Общества без указания планируемых цен, а также предоставлена на дополнительный Интернет-ресурс www.b2b-energo.ru.

Годовая отчетность о закупочной деятельности по видам деятельности и способам закупки

Генеральный директор Общества ежеквартально представляет Совету директоров в составе отчёта об исполнении бизнес-плана Общества отчёт об исполнении ГКПЗ. Объем закупок по ГКПЗ на 2011 год составил 34 061 122,5 тыс. рублей.

Всего в 2011 году проведено 2 870 регламентированных закупок на общую сумму – 40 831 599 тыс. рублей. По открытым процедурам совершено 2 370 закупок на общую сумму 7 414 039 тыс. рублей, без учёта НДС, из них по открытым конкурсам – 904 шт. на общую сумму 5 153 885 тыс. рублей, по открытым запросам предложений – 1 134 шт. на общую сумму 2 092 005 тыс. рублей, по открытым запросам цен – 332 шт. на общую сумму 168 149 тыс. рублей.

В необходимых случаях закупки у единственного источника производились согласно ГКПЗ и по решениям Центральной конкурсной комиссии ОАО «ДГК».

Структура закупок по ГКПЗ на 2011 год

Направление	Проведено закупочных процедур		Сведения о состоявшихся закупочных процедурах		
	кол-во	на сумму, тыс. руб. (без НДС)	Итоговая стоимость закупок, тыс. руб. (без НДС)	эффективность от проведения закупок	
				тыс. руб. без НДС	%
1. Энергоремонтное производство	984	2 237 602	1 901 865	103 760	5,17
1.1. Работы, услуги	240	1 365 612	1 185 824	19 728	1,64
1.2. Материалы, оборудование, прочие товары	744	871 990	716 041	84 032	10,5
2. Строительство, ТПИР (иные инвестиционные проекты)	830	5 697 704	4 378 809	653 634	12,98
2.1. Капитальное строительство	28	171 364	149 896	11 476	7,11
2.1.1. Работы, услуги	24	168 964	148 458	11 464	7,17
2.1.2. Материалы, оборудование, прочие товары	4	2 400	1 438	12	0,00
2.2. Техническое перевооружение и реконструкция (за исключением ИТ-закупок)	802	5 526 340	4 228 913	642 158	13,81
2.2.1. Работы, услуги	287	3 059 610	2 855 289	117 941	3,97
2.2.2. Материалы, оборудование, прочие товары	515	2 466 730	1 373 624	524 217	27,62
3. Эксплуатационные расходы	965	1 886 104	1 565 801	45 455	2,82
3.1. Работы, услуги	763	1 227 949	1 098 272	- 803	- 0,07
3.2. Материалы, оборудование, прочие товары	202	658 155	467 529	46 258	9,00
4. Топливо для электростанций	252	32 603 536	32 555 341	24 867	0,08
5. Прочие закупки	145	469 350	429 783	24 928	5,48
ИТОГО:	3 176	42 894 296	40 831 599	852 644	2,05

На 2012 год сформирован проект Годовой комплексной программы закупок Общества на общую сумму 38 852 314 тыс. рублей (без НДС).

11. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство.

Основные принципы и цели кадровой политики Общества

Кадровая политика Общества заключается в целостной долгосрочной стратегии управления персоналом, главной целью которой является полное и своевременное удовлетворение потребностей Общества в трудовых ресурсах необходимого качества и количества.

Основными задачами кадровой политики Общества являются:

- оптимизация и стабилизация кадрового состава структурных подразделений Общества;
- создание эффективной системы мотивации сотрудников Общества;
- создание и поддержание организационного порядка в Обществе, укрепление исполнительности, ответственности сотрудников за выполняемые обязанности, укрепление трудовой и производственной дисциплины;
- создание и развитие системы обучения и повышения квалификации работников;
- формирование и укрепление деловой корпоративной культуры Общества.

В соответствии с целями и задачами кадровая политика Общества строится на основании следующих принципов:

- взаимосвязь системы управления персоналом с результатами финансово-экономической деятельности Общества;
- гибкость кадровой стратегии и политики;
- ответственность руководителя любого уровня за развитие трудового потенциала каждого работника;
- вознаграждение работников в зависимости от результатов работы;
- предоставление работникам возможностей для реализации индивидуальных способностей;
- открытость и доступность для персонала кадровой стратегии Общества;
- соблюдение соответствия между карьерным ростом работников и повышением их профессионального уровня;
- обеспечение и развитие корпоративной системы ценностей и культуры производства.

Реализация кадровой политики Общества приводит к проявлению и укреплению следующих характеристик:

- высокий профессионализм персонала. Персонал Общества должен обладать необходимой и достаточной квалификацией и компетентностью для выполнения своих производственных функций. Общество в установленном порядке участвует в разработке квалификационных требований к должностям и профессиям и обеспечивает непрерывный мониторинг квалификации и компетентности персонала Общества.
- непрерывное развитие персонала. В Обществе создается и функционирует система подготовки, поддержания и повышения квалификации персонала, обеспечивающая требуемый уровень его квалификации и компетентности.
- планирование карьеры персонала. Все руководители и специалисты Общества имеют равные условия и возможности для осуществления своей карьеры. Планирование карьеры осуществляется с учётом потребностей производства и профессионально важных качеств работника в соответствии с руководящими документами Общества.

Информация о персонале: численность, структура, данные об образовании

Списочная численность работников ОАО «ДГК» по состоянию на 31.12.2011 составила 16 044 человек, что на 226 человек или на 1,4% меньше списочной численности на 31.12.2010. Снижение произошло в связи с оптимизацией численности персонала ОАО «ДГК». Динамика списочной численности по филиалам Общества приведена в таблице 1 и диаграмме 1.

Таблица 1

Наименование филиала	Списочная численность, чел.		
	2009	2010	2011
Амурская генерация	1 314	1 306	1 287
ЛуТЭК	4 473	4 360	1 539
Лучегорский угольный разрез			2 779
Нерюнгринская ГРЭС	1 351	1 380	1 350
Приморская генерация	2 098	2 059	2 027
Приморские тепловые сети	1 181	1 188	1 161
Хабаровская генерация	3 973	3 956	3 949
Хабаровская теплосетевая компания	1 502	1 499	1 464
Представительство в г. Хабаровске	534	522	488
ИТОГО:	16 426	16 270	16 044

Диаграмма 1



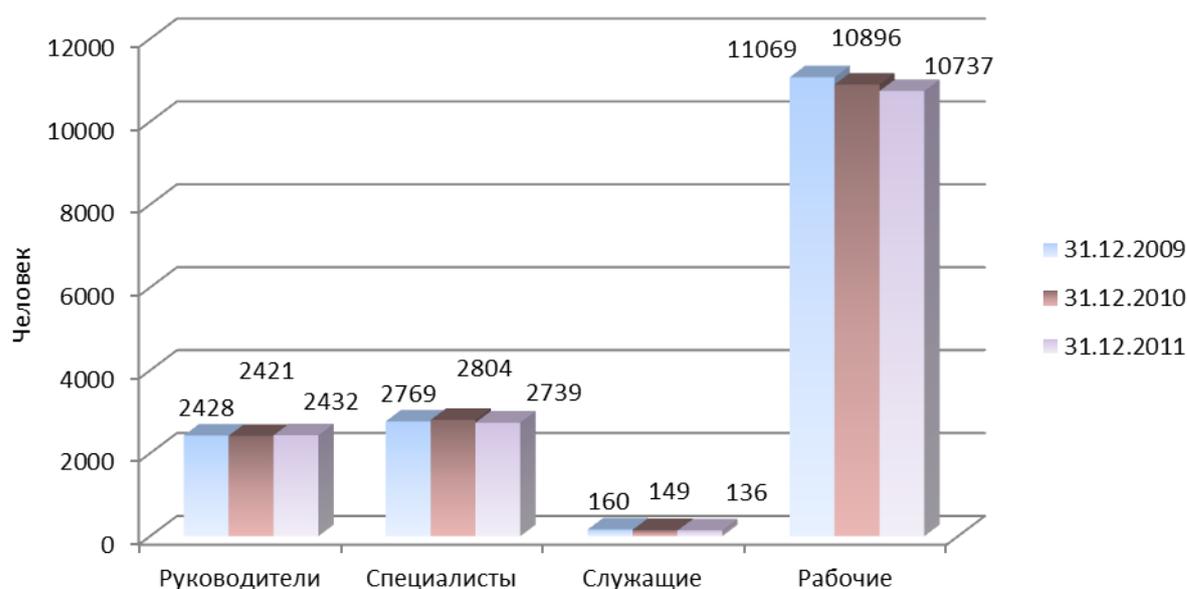
В течение двух последних лет в Обществе наблюдается снижение списочной численности работников. Анализ списочной численности персонала по категориям показывает, что наибольшее снижение произошло по категориям служащие и рабочие.

Структура персонала ОАО «ДГК» по категориям представлена в таблице 2 и на диаграмме 2.

Таблица 2

Категории персонала	Списочная численность на 31.12.2009г.	Списочная численность на 31.12.2010г.	Списочная численность на 31.12.2011г.	Отклонение	
				рост (+), снижение (-)	%
Руководители	2 428	2 421	2 432	4	0,2%
Специалисты	2 769	2 804	2 739	-30	-1,1%
Служащие	160	149	136	-24	-15,0%
Рабочие	11 069	10 896	10 737	-332	-3,0%
Всего	16 426	16 270	16 044	-382	-2,3%

Диаграмма 2



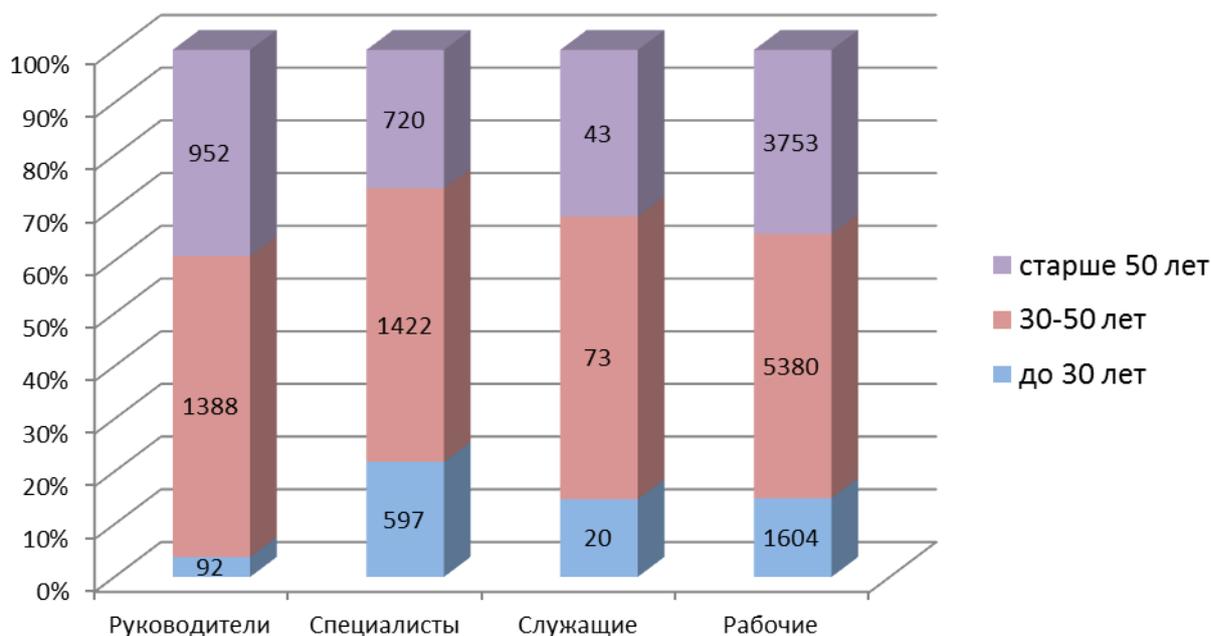
Наибольшую часть персонала Общества - 8 263 человек или 51,5% составляют работники в возрасте от 30 до 50 лет. Остальные работники распределены по возрастным категориям в следующем порядке: до 30 лет – 2 313 человека или 14,4%, старше 50 лет – 5 468 человек или 34,1%.

Средний возраст работников в 2011 году по соотношению к 2010 году уменьшился и составил 43 года. Показатели списочной численности персонала по возрасту приведены в таблице 3 и диаграмме 3.

Таблица 3

Структура персонала	до 30 лет		30-50 лет		старше 50 лет	
	чел.	%	чел.	%	чел.	%
Руководители	92	3,8	1 388	57,1	952	39,1
Специалисты	597	21,8	1 422	51,9	720	26,3
Служащие	20	14,7	73	53,7	43	31,6
Рабочие	1 604	14,9	5 380	50,1	3 753	35
Всего	2 313	14,4	8 263	51,5	5 468	34,1

Диаграмма 3



Численность работников ОАО «ДГК», имеющих высшее образование составила 5 196 человек, в том числе:

- работники, имеющие одно высшее образование 4 964 человек или 30,9%;
- работники, имеющие два высших образования 232 человека или 1,5%;
- работники, имеющие ученую степень 8 человек или 0,05%;
- работники, имеющие среднее профессиональное образование 7 153 человека или 44,6%.

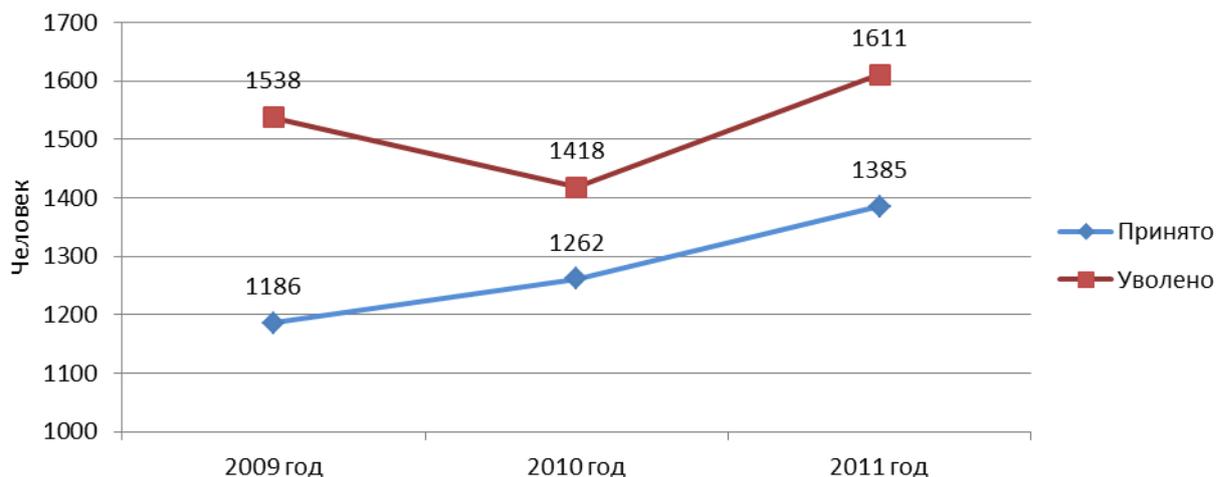
Таблица 4

Структура персонала	Высшее образование	Среднее профессиональное образование	Два высших образования	Ученая степень
руководители	1 742	609	118	5
специалисты	2 045	626	96	3
служащие	43	60	0	0
рабочие	1 366	5 858	18	0
Всего	5 196	7 153	232	8

Структура и динамика выбытия персонала

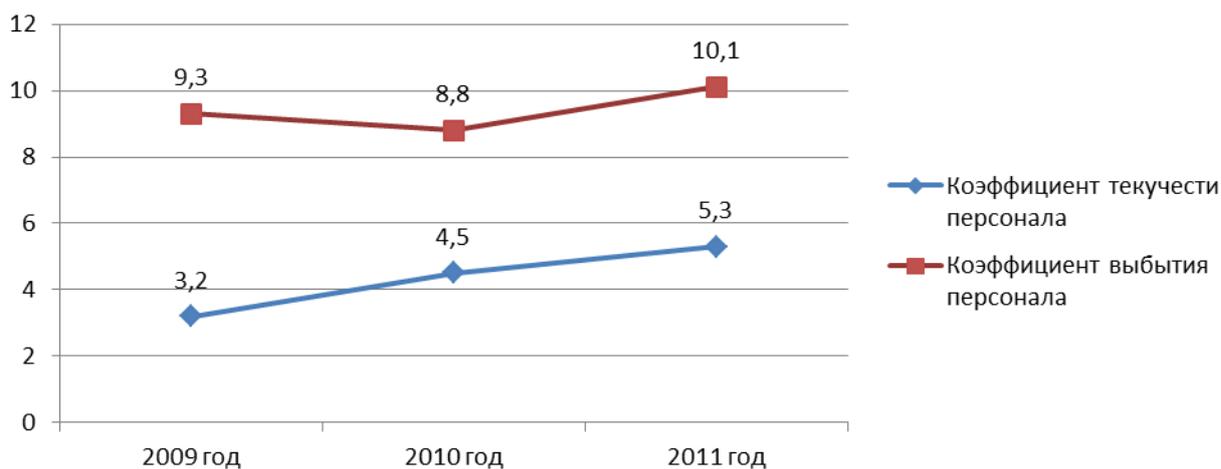
В 2011 году в ОАО «ДГК» принято 1 385 человек, уволено 1 611 человек. Количество принятых и уволенных по годам показано на диаграмме 4.

Диаграмма 4



Движение персонала характеризуется коэффициентом оборота по выбытию персонала и коэффициентом текучести кадров. В целом по Обществу эти коэффициенты невысоки и показаны на диаграмме 5.

Диаграмма 5



Затраты на оплату труда и среднесписочная численность персонала

Среднесписочная численность всего персонала за отчетный период составляет 15 920 чел., что ниже факта 2010 г. на 200 чел. или 1,2%. Снижение обусловлено проведением оптимизации численности и организационной структуры.

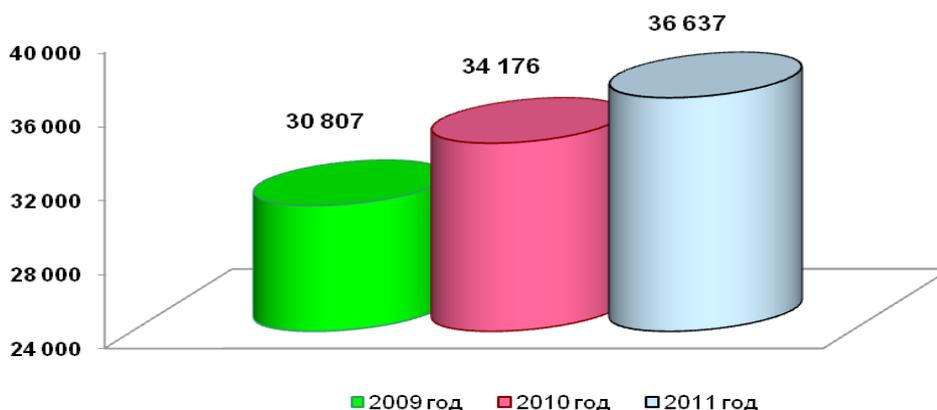
Оплата труда в Обществе производится в соответствии с «Рекомендациями о едином порядке оплаты труда по тарифным ставкам (должностным окладам) работников электроэнергетики», на основании Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике Российской Федерации на 2009-2011 гг. и Положений об оплате труда, материальном стимулировании (премировании) в рамках действующих в Обществе Коллективных договоров.

Заработная плата выплачивается во всех филиалах ОАО «ДГК» в установленные Коллективным договором ОАО «ДГК» сроки.

Фонд оплаты труда в 2011 году выше факта 2010 года на 6,3%. Рост обусловлен индексацией должностных окладов (тарифных ставок) на индекс роста ММТС рабочего 1 разряда.

В 2011 году среднемесячная заработная плата работников составила 36 700 рублей, в том числе промышленно-производственного персонала (далее – ППП) – 37 369 рублей.

Динамика среднемесячной заработной платы ППП, руб.



Причины роста среднемесячной заработной платы в 2011 году по отношению к прошлому периоду:

- индексация должностных окладов (тарифных ставок) на индекс роста ММТС рабочего 1 разряда (8,8%) в соответствии с рекомендациями Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике Российской Федерации на 2009-2011 гг. и условиями Коллективного договора ОАО «ДГК» на 2009-2011 гг.;
- сокращение в течение 2011 года персонала непрофильных видов деятельности и неэффективных рабочих мест с низким уровнем заработной платы.

Принятые меры по улучшению условий труда и быта работающих, охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

Политика руководства ОАО «ДГК» в вопросах охраны жизни и здоровья, обеспечения безопасности труда работников, снижения рисков на опасных производственных объектах направлена на возможно более полное удовлетворение жизненно важных интересов работников, сохранение их здоровья, создание благоприятных условий для высокопроизводительного труда. Политика ОАО «ДГК» в области охраны труда включает принципы и обязательства, которые организация принимает на себя:

- соответствие основным направлениям государственной политики в области охраны труда;
- обеспечение безопасности и охраны здоровья всех работников организации путем предупреждения несчастных случаев и профессиональных заболеваний на производстве;
- соблюдение соответствующих законов и иных нормативных правовых актов, программ по охране труда, коллективных договоров (соглашений) по охране труда и других требований, которые организация обязалась выполнять;
- обязательства по обсуждению с работниками и их представителями вопросов улучшения охраны труда и привлечению их к активному участию в реализации положений системы управления охраной труда;
- непрерывное содействие совершенствованию функционирования системы управления охраной труда.

В 2011 году работа по охране труда проводилась по утверждённой генеральным директором «Комплексной программе обеспечения надёжности профессиональной деятельности и

предотвращения травматизма в ОАО «ДГК» на 2010 год». В программу включены мероприятия, обеспечивающие выполнение приоритетных направлений «Стандарта организации работы по обеспечению охраны труда в ОАО «ДГК»:

1. Совершенствование действующей в структуре ОАО «ДГК» правовой и нормативной системы управления охраной труда:
 - введена в действие обновленная редакция Стандарта организации «Система управления охраной труда в ОАО «ДГК», приказом ОАО «ДГК» от 10.02.11 г. № 62;
 - во всех филиалах проведена работа по пересмотру действующих инструкций по охране труда: приведение в соответствие с ЕТКС и Типовыми инструкциями.
2. Обеспечение интеграции системы управления в области охраны труда, производственной безопасности и сохранения здоровья персонала.
 - еженедельно, первый заместитель генерального директора - главный инженер ОАО «ДГК» проводит селекторные совещания по охране труда с главными инженерами филиалов и ежемесячно – по состоянию условий безопасности труда в филиалах;
 - ежемесячно во всех филиалах ОАО «ДГК» проводятся Дни охраны труда, с целью вовлечения всех сотрудников в деятельность по повышению безопасности производства;
 - проведено внеочередное заседание в связи с несчастным случаем со смертельным исходом в филиале «ЛУР». Работа по охране труда в филиале «ЛУР» признана – неудовлетворительной, принята программа по укреплению производственной дисциплины;
 - проведен Смотр-конкурс по охране труда среди филиалов ОАО «ДГК».

Соглашения по охране труда выполнены по ОАО «ДГК» на 98%. Выполнение мероприятий Соглашений, невыполненных в срок по согласованному с профсоюзной организацией решению, перенесено на 2012 год.

3. Мероприятия по предупреждению производственного травматизма на опасных производственных объектах (ОПО).
4. Мероприятия по профилактике профзаболеваний от воздействия вредных факторов энергетического производства.
5. Мероприятия по оздоровлению персонала:
 - санаторно-курортное лечение получили 382 человека;
 - периодический медосмотр в 2011 году прошли 1038 работников;
 - во всех филиалах ОАО «ДГК» проведена вакцинация персонала от гриппа, гепатита «В», клещевого энцефалита, всего привито 5205 работников.
6. Совершенствование системы управления персоналом, включая подготовку к безошибочным действиям в условиях повышенной ответственности и опасности. В структурных подразделениях и филиалах Общества проведено 57 208 проверок рабочих мест, выявлено 63 534 нарушения требований ОТ и ТБ, проверено 26 876 бригад.

Затраты на мероприятия по охране труда составили:

Наименование	тыс.рублей		
	2009	2010	2011
Мероприятия по предупреждению несчастных случаев	30 004,5	27 519,4	51 801,4
Проведение санитарно-гигиенических мероприятий по предупреждению заболеваний на производстве	140 816,8	180 049,7	275 034,8
Мероприятия по общему улучшению условий труда	36 914,5	32 592,4	78 873,3
Обеспечение работников средствами индивидуальной защиты	27 864,9	10 778,7	44 813,1
ИТОГО:	235 600,7	280 940,2	450 524,6

Затраты на мероприятия по охране труда в расчёте на одного человека по Обществу в отчётном году составили 28 330 рублей, в 2010 году – 17 430 рублей, в 2009 году – 14 300 рублей.

Задачи по улучшению условий труда и быта работающих, мероприятия по предотвращению травматизма в ОАО «ДГК» изложены в «Комплексной программе обеспечения надежности профессиональной деятельности и предотвращения травматизма персонала ОАО «ДГК» на 2012 год в рамках акции «Информирование работников о риске на рабочем месте - залог сохранения здоровья и снижения травматизма».

Социальная отчетность: социальные льготы и гарантии работникам Общества, меры по удовлетворению социальных нужд

В процессе своей деятельности ОАО «ДГК» проводит политику в сфере социально–трудовых отношений, направленную на формирование корпоративной культуры работников, пропаганду и поддержание здорового образа жизни, оказание социальной поддержки пенсионерам и ветеранам.

Приоритетными направлениями являются:

- организация системы добровольного медицинского страхования;
- организация системы пенсионного обеспечения через Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики;
- развитие физической культуры и спорта среди работников и членов их семей;
- предоставление дополнительных льгот, гарантий и компенсаций работникам и пенсионерам Общества согласно Коллективному договору, разработанному на основе Отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетике РФ на 2009-2011 гг.;
- проведение корпоративных мероприятий.

Социально–трудовые отношения в Обществе регулируются Коллективным договором, который подписан 1 апреля 2009 года в результате переговоров с Советом председателей первичных профсоюзных организаций филиалов компании. Основным принципом формирования коллективного договора является единообразная система оплаты труда, материального стимулирования и социальных льгот и гарантий работникам во всех филиалах.

Для поддержки работников Общества при наступлении в их жизни социально значимых событий, требующих дополнительных расходов, обеспечения социальных нужд и потребностей работников для повышения их производительности труда Коллективным договором предусмотрены льготы, гарантии и компенсации в пределах средств, утвержденных бизнес-планом Общества:

- единовременное пособие в определенных случаях;
- материальная помощь на укрепление здоровья, при рождении ребенка, регистрации брака, иных обстоятельствах;
- дополнительные компенсационные выплаты: компенсация стоимости путёвок для детей работников в оздоровительные лагеря; компенсация стоимости оплаченной тепловой и электрической энергии; компенсация стоимости погребения работников и пенсионеров Общества;
- материальная помощь ветеранам Великой Отечественной войны, труженикам тыла, неработающим пенсионерам, уволенным из Общества, а также инвалидам, состоящим на учёте в Обществе;
- возможность переподготовки, трудоустройства и установление льготных условий и режима работы Работникам, потерявшим трудоспособность в связи с увечьем, полученным на производстве или профессиональным заболеванием, сохранение за уволенными в связи с сокращением численности права пользования детскими дошкольными учреждениями

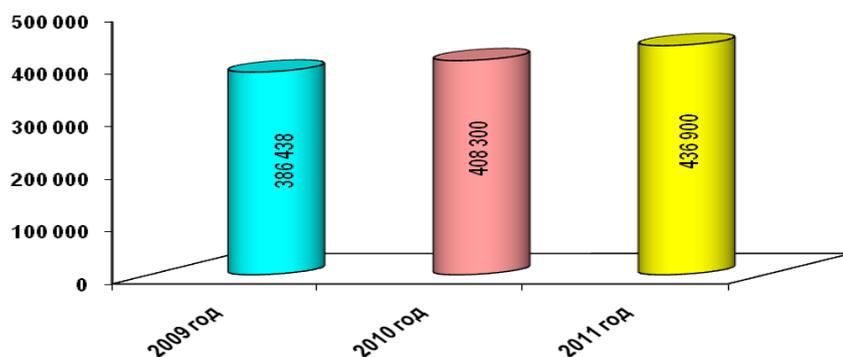
- оказание финансовой поддержки обеспечения содержания детей в детских дошкольных учреждениях;
- добровольное медицинское страхование, страхование от несчастного случая в соответствии с Программой страховой защиты Общества, утвержденной Советом директоров Общества.

Целям оздоровления работников служат развитие спорта и в частности, регулярно проводимые в структурных подразделениях, филиалах и компании в целом соревнования, летние и зимние спартакиады по различным видам спорта.

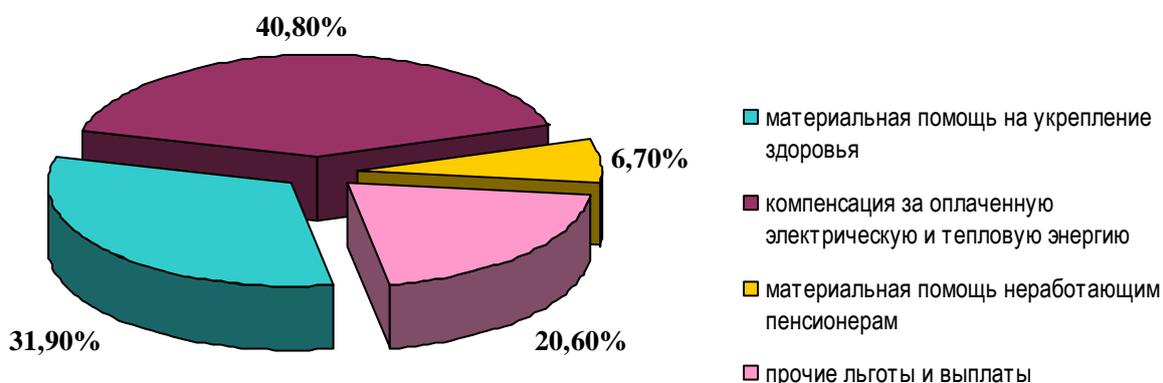
В Обществе проводятся корпоративные тематические вечера отдыха, посвящённые юбилеям структурных подразделений, Дню энергетика, Дню защитника Отечества, Международному женскому дню 8 марта, Дню победы.

Работникам Общества и членам их семей предоставляется возможность выезда на загородный отдых. Организация детского отдыха в период летних школьных каникул является приоритетной задачей по удовлетворению социальных нужд работников.

Затраты на предоставление работникам льгот, гарантий и компенсаций, тыс. рублей



Фактическая сумма затрат на социальное обеспечение работников в 2011 году составила 436,9 млн. рублей. Структура выплат сложилась следующим образом:



Добровольное медицинское страхование, страхование от несчастного случая осуществляется для работников в соответствии с Программой страховой защиты Общества, утверждённой Советом директоров.

В отчётном году 16 185 работников были охвачены Добровольным медицинским страхованием. Затраты на ДМС в 2011 году составили 74,1 млн. рублей, в 2010 – 72,6 млн. рублей, в 2009 году - 69,3 млн. рублей.

Все работники компании застрахованы от несчастных случаев на производстве.

Программа пенсионного обеспечения

Негосударственное пенсионное обеспечение работников Общества в 2011 году осуществлялось согласно Положению «О негосударственном пенсионном обеспечении» ОАО «Дальневосточная генерирующая компания», утвержденному приказом генерального директора от 30.12.2010 г. № 614.

Расходы на НПО в отчётном периоде составили 214 000 тыс. рублей, что на 4,08% меньше, чем в 2010 году, приоритет был отдан реализации программы «Поддерживающая для работников, имеющих пенсионные основания», что связано с необходимостью омоложения трудового коллектива Общества.

В 2011 году 350 работников Общества, имеющие пенсионные основания, уволены по соглашению сторон в связи с уходом на пенсию. На именные счета этих работников перечислено 152 626 тыс. рублей.

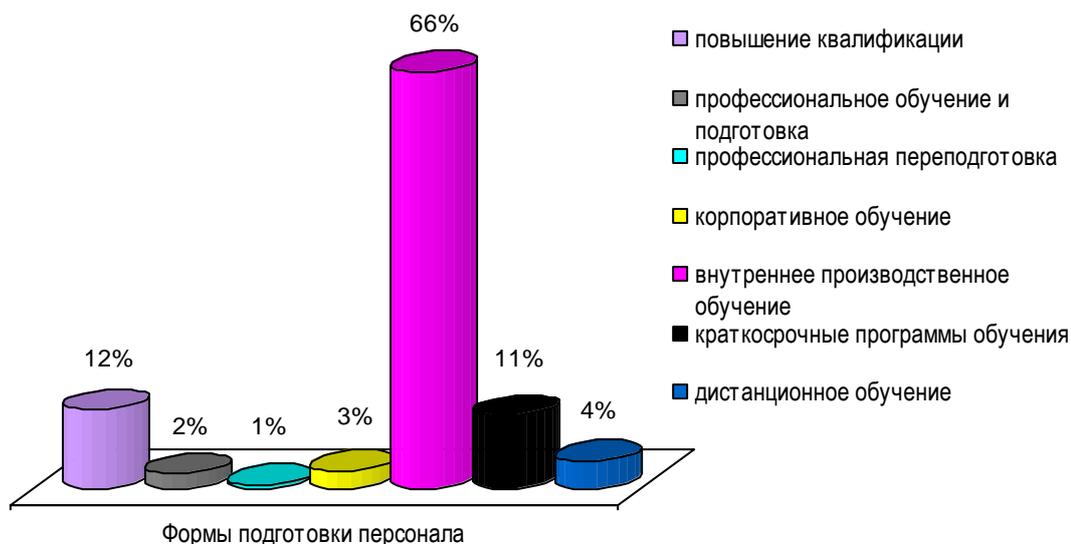
В 2011 году реализовывалась паритетная программа, в рамках которой 3 758 работников (23,6% от среднесписочной численности) совместно с Обществом формировали будущую негосударственную пенсию – на именные счета работников было перечислено Обществом 38 284 тыс. руб.

Подготовка резерва, обучение и повышение квалификации кадров

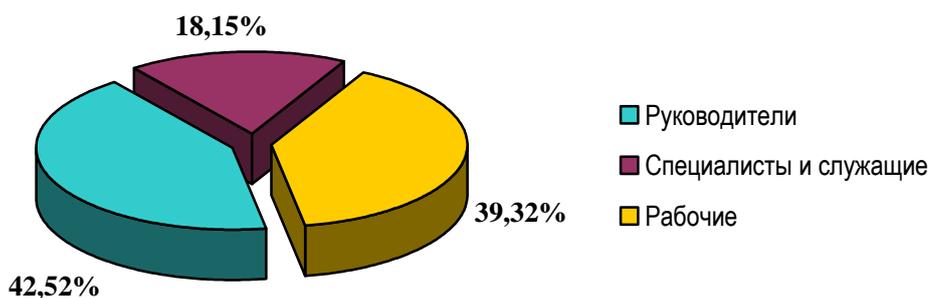
Обучение и развитие персонала Общества имеет непрерывный характер, планируется и реализуется с установленной периодичностью и включает в себя следующие формы:

- повышение квалификации – не реже, чем раз в три года;
- профессиональное обучение и подготовка – в соответствии с требованиями надзорных органов, в случае необходимости получения новой профессии, а также в рамках плана подготовки персонала в высших учебных заведениях за счет средств Общества;
- профессиональная переподготовка – по мере производственной необходимости, а также в рамках подготовки кадрового резерва;
- корпоративное обучение – проводится совместно с привлечением работников Общества, вышестоящих организаций и приглашенных преподавателей;
- внутреннее производственное обучение – проводится ежегодно силами собственных образовательных подразделений;
- краткосрочные программы обучения учебных заведений (семинары, конференции, форумы) – ежегодно, в зависимости от производственной необходимости;
- дистанционное обучение – ежегодно, в зависимости от производственной необходимости.

Распределение по формам подготовки персонала



В 2011 году в Обществе прошли подготовку, повышение квалификации и профессиональную переподготовку 9 635 человек, в том числе 6 691 рабочий, 863 специалиста и служащих, 1 852 руководителя. В соревнованиях профессионального мастерства приняли участие 229 человек. Общее количество обученных составило 60,5% от среднесписочного состава Общества.

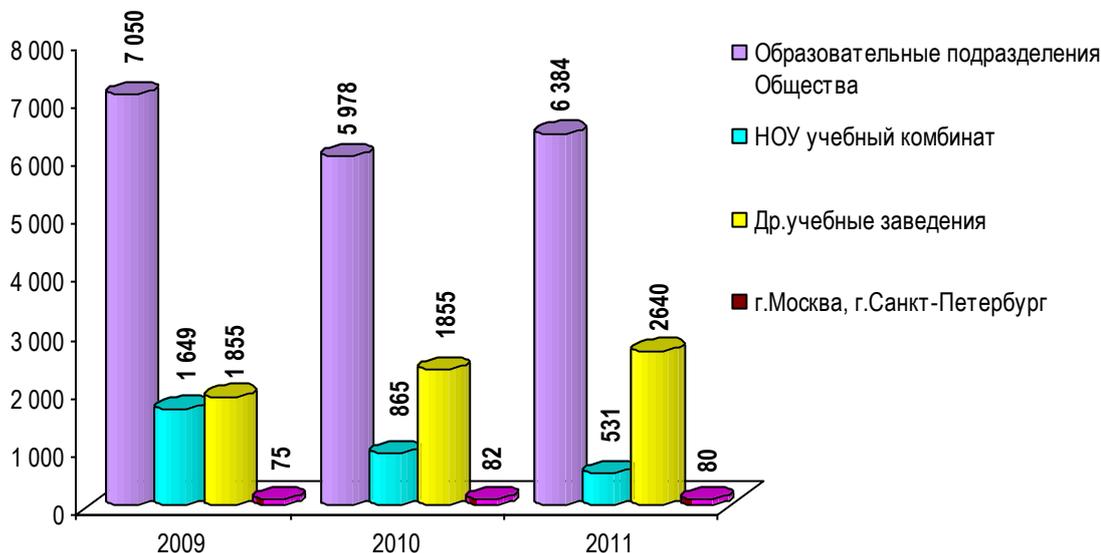


В связи с необходимостью обеспечить перевод части оборудования на работу на природном газе в одном из учебных центров Общества (ЦПП им. Долженко) была разработана программа подготовки персонала и реализована совместно с преподавателями Дальневосточного государственного технического университета (г. Владивосток).

Обучение в отчетном году осуществлялось:

- в Образовательных подразделениях Общества;
- в НОУ Учебный комбинат (г. Владивосток);
- в учебных заведениях гг. Москва, Санкт-Петербург;
- в других учебных заведениях.

Распределение по учебным заведениям, человек



Замещение вакантных должностей специалистов и руководителей проводится на основе:

- соответствия кандидата квалификационным требованиям по замещаемой должности;
- оценки профессионально важных личностных качеств;
- других требований по замещаемой должности, обусловленных спецификой работы в энергетике и регламентированных нормативными документами.

Важной составляющей развития персонала Общества является работа с кадровым резервом, которая проводится в целях:

- обеспечения задач развития Общества;
- постоянного пополнения состава руководящих кадров высококвалифицированным персоналом;
- повышения уровня подбора и расстановки руководящих работников;
- снижения рисков при назначениях работников на руководящие должности;
- мотивации карьерного роста работников и дополнительного стимулирования их на повышение образовательного уровня и профессиональной квалификации.

Основными задачами работы с кадровым резервом Общества являются:

- формирование актуального и перспективного кадрового резерва;
- развитие у работников, зачисленных в кадровый резерв, необходимых профессиональных и управленческих компетенций.

В 2011 году из состава резерва на руководящие должности было назначено 13 человек. Дополнительно, в рамках работы с кадровым резервом в 2011 году 13 работников Общества из числа руководителей (включенных в резерв Общества) были включены в Государственный план подготовки управленческих кадров для организаций народного хозяйства Российской Федерации.

12. Охрана окружающей среды.

ОАО «ДГК» осуществляет производственную деятельность в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов в области охраны окружающей среды и взятыми на себя обязательствами в сфере природоохранной деятельности.

Основные обязательства Общества, связанные с природоохранной деятельностью:

- снижение техногенного воздействия на окружающую среду;
- сокращение объемов ресурсопользования.

Целевые показатели по установленным аспектам деятельности:

- выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух;
- сбросы загрязняющих веществ в водные объекты;
- образование и размещение отходов производства и потребления.

Основные направления деятельности:

- мероприятия по достижению целевых экологических показателей;
- мероприятия по внедрению системы экологического менеджмента и экологического аудита;
- доленое участие в разработке корпоративной нормативно-методической и технологической базы в сфере охраны окружающей среды.

В 2011 продолжалась подготовка руководителей и специалистов в области обеспечения экологической безопасности.

Выполнение целевых показателей

Показатель	2009	2010	2011
Выбросы загрязняющих веществ, тыс. т	232,9	241,0	244,0
Выбросы парниковых газов, млн. т	26,0	26,5	28,6
Забор воды из водных объектов, млн. м ³	447,7	452,3	444,3
Сброс загрязненных сточных вод, млн. м ³	220,7	227,3	215,1
Образование золошлаковых отходов, тыс. т,	3 600	3,7	3,9
Расход топлива, млн. тут, в т.ч.	9,6	9,8	10,6

В связи с увеличением объемов производства по выработке электроэнергии, и как следствие увеличения расхода топлива, возросли валовые выбросы вредных (загрязняющих) веществ в атмосферу, объемы образования золошлаков от сжигания углей. Снижен объем забора воды из поверхностных источников за счет снижения потребности воды на технологические (охлаждение оборудования) нужды и как следствие снижен сброс сточных вод в водные объекты.

Экологически ориентированные реконструкция и модернизация предприятия

В ходе выполнения работ по газификации в 2011 году успешно выполнен первый этап реконструкции Владивостокской ТЭЦ-2: переведены на сжигание газа котлоагрегаты №№1-6, произведен монтаж трех резервуаров для хранения мазута V=5000 м³, монтаж наружных и внутренних сетей газоснабжения с газораспределительного пункта №1 (ГРП).

В результате проведенных мероприятий на Владивостокской ТЭЦ-2 ОАО «ДГК» получила весомый результат по улучшению экологической обстановки в г. Владивостоке. Фактические выбросы загрязняющих веществ в атмосферу, в сравнении с 2010 годом, в целом сократились на 26,3%, по твердым веществам – на 34%. Образование золошлаковых отходов сократилось на 13,8%.

В рамках реконструкции Владивостокской ТЭЦ-2 ОАО «ДГК» проводит рекультивацию золошлаковых отвалов. В 2011 году было рекультивировано 5 га золоотвала б. Промежуточная и 3,5 га сухого золоотвала б. Горностаи.

Выполнение природоохранных мероприятий

Наименование филиала (структурного подразделения)	Наименование мероприятия	Использовано средств, тыс. руб.	
		план	факт
Выполнение мероприятий, всего		1 980 392	2 201 920
Воздухоохранная деятельность		1 729 480	1 928 568
Филиал «Приморская генерация» СП «Владивостокская ТЭЦ-2»	Перевод котлов на сжигание природного газа	1 727 819	1 926 907
Филиал «Приморская генерация» СП «Артемовская ТЭЦ»	Модернизация мокрых золоуловителей	1661	1661
Водоохранная деятельность		19 412	6 707
Филиал «Хабаровская генерация» СП «Хабаровская ТЭЦ-1»	Строительство очистных сооружений промливневых стоков	10 000	601
Филиал «Лучегорский угольный разрез»	Рабочая документация пруда-отстойника на выпуске № 4 карьерных сточных вод (ПИР)	800	781
Филиал «Приморская генерация» СП «Владивостокская ТЭЦ-2»	Строительство очистных сооружений (ПИР)	4 192	942
Филиал «Хабаровская теплосетевая компания» СП «Хабаровская ТЭЦ-2»	Проектно-сметная документация «Реконструкция водоотведения»	4 420	4 383
Безопасное обращение с отходами (размещение отходов)		231 500	266 645
Филиал «ЛуТЭК» СП «Приморская ГРЭС»	Строительство дамбы золоотвала	7 448	16 398
Филиал «Приморская генерация» СП «Артемовская ТЭЦ»	Наращивание дамб золоотвала	27 468	38 206
СП «Владивостокская ТЭЦ-2»	Наращивание дамб золоотвала	8 558	10 181
	Рекультивация золоотвала в б. Промежуточная	9 536	9 299
СП «Партизанская ГРЭС»	Наращивание дамб золоотвала	34 698	35 362
	Строительство золоотвала «Зеленая балка»	30 810	23 746
Филиал «Хабаровская генерация» СП «Хабаровская ТЭЦ-1»	Наращивание дамб буферного золоотвала и дополнительной секции золоотвала	41 733	80 828
СП «Хабаровская ТЭЦ-3»	Строительство 2-го пускового комплекса золоотвала №2 Рекультивация золоотвала №1	50 957	31 041
Филиал «Хабаровская теплосетевая компания» СП «Биробиджанская ТЭЦ»	Строительство 2-ой очереди золоотвала	20 292	21 584

Выполнение «Программы мероприятий по обеспечению требований законодательных и нормативных актов по охране окружающей среды»

Группа мероприятий	Использовано средств, тыс. руб.	
	план	факт
Всего:	113 545	108 686
Ремонт природоохранного оборудования	37 490	35 345
Определение К.П.Д. газоочистного оборудования	2783	2777
Разработка, оформление разрешительных, нормативных, правоустанавливающих, лицензионных документов	4018	3030
Контроль уровней воздействия на окружающую среду	15 811	14 543
Организация безопасного обращения с отходами	52 480	52 406
Обучение, подготовка, аттестация руководителей и специалистов (проведение внутреннего экологического аудита, обеспечение экологической безопасности)	963	585

**Применение перспективных экологических технологий и решений
при производстве электрической и тепловой энергии**

Наименование	Экологический эффект
Реконструкция газоочистного оборудования	Снижение выбросов золы угля, диоксида серы.
Перевод ТЭЦ на газовое топливо	<ul style="list-style-type: none">▪ снижение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу;▪ достижение допустимых уровней воздействия на окружающую среду;▪ снижение выбросов парниковых газов;▪ снижение объемов ресурсопользования (сокращение объемов водопотребления);▪ снижение объемов образования золошлаков от сжигания углей.
Строительство очистных сооружений промливневых стоков	Прекращение сброса загрязненных сточных вод

13. Контактная информация для акционеров и инвесторов

Общие реквизиты ОАО "ДГК"

Место нахождения: 678995, Россия, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, пгт. Серебряный Бор.

Почтовый адрес: 680000, г. Хабаровск, ул. Фрунзе, 49.

Тел.: (4212) 30-49-14 Факс: (4212) 26-43-87

Адрес электронной почты: dgk@dvdk.ru

Адрес Общества в сети Интернет: <http://www.dvdk.ru>

Банковские реквизиты.

ИНН 1434031363

КПП 997450001

р/с 40 702 810 270 000 008 818 в Дальневосточном Банке Сбербанка России в г. Хабаровске

к/с 30 101 810 600 000 000 608

БИК 040813608

Контактные данные службы по работе с инвесторами и акционерами

Служба по работе с акционерами и инвесторами: отдел ценных бумаг

Почтовый адрес: 680000, г. Хабаровск, ул. Фрунзе, 49.

Тел.: (4212) 26-88-97

Факс: (4212) 26-43-87 (с пометкой «для ОЦБ»)

E-mail: toma@dvdk.ru

Аудитор Общества.

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Место нахождения: 125047, г. Москва, ул. Бутырский Вал, дом 10.

Тел.: (495) 967-60-00

Факс: (495) 967-60-01

Web-сайт: www.pwc.ru

Регистратор Общества.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»

Место нахождения: г. Москва, ул. Стромьнка, д.18, корп.13

Почтовый адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромьнка, д.18, а/я 9

Тел.: (495)771-73-36

Факс: (495) 771-73-34

Лицензия № 10-000-1-00264 выдана ФСФР России 03.12.2002

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия.

Web-сайт: <http://rost.com>

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

ОАО «Дальневосточная генерирующая компания»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

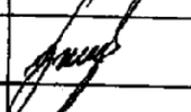
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
и подтверждения достоверности годовой отчетности

ОАО «Дальневосточная генерирующая компания»

Наименование Общества

за 2011 год

Подпись в ознакомлении:

Статус Адресата	Должность	Ф.И.О.	Подпись в ознакомлении,
Исполнительный орган	Генеральный директор	Шукайлов М.И.	
	И.О. Главного бухгалтера	Ким Э.П.	

12.03.2012г.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

г. Хабаровск

07.03.2012 года

В соответствии с решением ревизионной комиссии (протокол заседания ревизионной комиссии от 02.02.2012г. №10), комиссией в составе: председателя ревизионной комиссии – Суховеевой Т.А., членов ревизионной комиссии-Фридмана А.В., Маслова В.Г., Ким Э.П. проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ДГК.» по итогам 2011 года.

За проверяемый период ответственным за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций Общества являлся Генеральный директор – Шукайлов М.И., а так же главный бухгалтер Баженова М.В.

Аудитор Общества на 2011 год избран ЗАО «ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит». (выписка из протокола от 10.06.2011 г. № 126 Заседания Совета Директоров ОАО «ДЭК») провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года (аудиторское заключение № б/н от 05.03.2012 г.). По мнению аудитора бухгалтерская отчетность ОАО «ДГК.» отражает достоверно во всех существенных аспектах деятельности финансовое положение Общества на 31 декабря 2011 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Проверка представленных первичных документов проведена выборочным методом.

За 2011 год Обществом достигнуты следующие финансовые показатели:

- Выручка от реализации товаров, работ и услуг получена в размере 51 520 061 тыс. руб., в том числе:
 - ✓ реализация электроэнергии – 32 477 094 тыс. руб.;
 - ✓ реализация теплоэнергии – 14 215 483 тыс. руб.;
 - ✓ прочее промышленного характера – 4 687 534 тыс. руб.;
 - ✓ прочее непромышленного характера – 139 950 тыс. руб.;
- Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг составила 50 151 631 тыс. руб., прибыль от продаж за отчетный период получена в размере 1 368 430 тыс. руб.;
- Проценты к получению – 20 225 тыс. руб.;
- Проценты к уплате - 2 047 408 тыс. руб.;
- Прочие доходы составили 2 024 010 тыс. руб., в том числе:
 - ✓ Имущество, оказавшееся в излишке в результате инвентаризации – 177 675 тыс. руб.;
 - ✓ Штрафы и пени, признанные или по которым получены решения суда – 129 146 тыс. руб.;
 - ✓ Доходы и материалы, оприходованные в результате списания – 60 381 тыс. руб.;
 - ✓ Доходы от реализации ОС – 48 966 тыс. руб.;
 - ✓ Возврат госпошлины – 24 220 тыс. руб.;
 - ✓ Доходы предшествующих периодов – 22 644 тыс. руб.;
 - ✓ Возмещение ставки по коммерческому кредиту – 8 270 тыс. руб.;

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

- ✓ Кредиторская задолженность более 3-х лет – 1 286 тыс. руб.;
- ✓ Прочее – 1 551 422 тыс. руб.
- Прочие расходы – 2 915 030 тыс. руб. в том числе:
 - ✓ Резерв по сомнительным долгам – 1 649 749 тыс. руб.;
 - ✓ Благотворительность – 234 000 тыс. руб.;
 - ✓ Расчеты с госрезервом – 190 283 тыс. руб.;
 - ✓ Материальная помощь работникам и пенсионерам – 189 915 тыс. руб.;
 - ✓ Льгота работникам отрасли – 178 462 тыс. руб.;
 - ✓ Убытки предшествующих периодов – 57 851 тыс. руб.;
 - ✓ Услуги банков – 75 643 тыс. руб.;
 - ✓ Проценты по договорам – 57 423 тыс. руб.;
 - ✓ Остаточная стоимость и расходы по реализации ОС и НЗС – 42 526 тыс. руб.;
 - ✓ Подарки и поощрения – 28 804 тыс. руб.;
 - ✓ Культурно-массовые и спортивные мероприятия – 23 177 тыс. руб.;
 - ✓ Отчисления профсоюзу – 21 575 тыс. руб.;
 - ✓ Списание дебиторской задолженности – 17 939 тыс. руб.;
 - ✓ Остаточная стоимость списанных и переданных ОС – 3 432 тыс. руб.;
 - ✓ Невозмещенный НДС – 2 774 тыс. руб.;
 - ✓ Штрафы и пени – 3 383 тыс. руб.;
 - ✓ Прочие – 138 097 тыс. руб.

За 2011 год Обществом достигнут финансовый результат убытки в размере 1 639 557 тыс. руб.

Балансовая стоимость активов Общества на 31 декабря 2011 года составила 70 339 172 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31 декабря 2011 года составила 31 277 608 тыс. руб.

Согласно приказа № 217 от 01.12.2011 «О внесении изменений в приказ ОАО «РАО Энергетические системы Востока» от 03.02.2010 №26 «Об утверждении Стандарта разработки и установления КПЭ и бизнес-планирования для ДЗО (ВЗО) ОАО «РАО Энергетические системы Востока», годовыми ключевыми показателями эффективности на 2011 год являются следующие показатели, значения которых представлены в таблице:

№№ п.п.	Наименование	Единица измерений	Факт 2011 г.	выполнение
1.	Рентабельность собственного капитала	%	- 5,11%	Не выполнен
2.	Прибыль до уплаты налогов, процентов и начисления амортизации (ЕВИТДА)	тыс. руб.	4 273 266	Не выполнен
3.	Отношение снижения затрат вследствие реализации ПУИ к общей величине затрат (Кпуи)	%	2,97%	Выполнен
4.	Критерий надежности (одновременно)			Выполнен
4.1.	Недопущение аварий	шт	0	Выполнен
4.2.	Коэффициент аварийности		0,99	Выполнен

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

4.3.	Коэффициент готовности		1,03	Выполнен
5.	Средневзвешенный уровень оплаты тепловой энергии с учетом оплаты долгосрочной дебиторской задолженности, УРер	%	82,8 %	Выполнен
6.	Выполнение графиков ввода мощностей и плана по финансированию и освоению инвестиционной программы	%	78 %	Выполнен

* - решение о выполнении показателя принято 15.03.2012 на заседании Правления ОАО «РАО Энергетические системы Востока». Советом директоров ОАО «ДГК» не были утверждены корректировки бизнес-плана компании в целом (и соответственно, раздел инвестиционной программы) по прогнозируемым результатам финансовой деятельности за 2011 год. Корректировка инвестиционной программы предусматривала внесение существенных изменений, как в перечень проектов, так и в плановые показатели финансирования и освоения капитальных вложений. Компанией были реализованы приоритетные проекты газификации Владивостокских энергоисточников, а также выполнены мероприятия по обеспечению надежного энергоснабжения потребителей путем реализации программы технического перевооружения и реконструкции.

На 31 декабря 2011 года рейтинг ОАО «ДГК» для целей кредитоспособности и начисления дивидендов соответствует группе предприятий с критическим финансовым состоянием (D).

По состоянию на 31.12.2011г. общая сумма дебиторской задолженности по сравнению с началом года увеличилась на 1 123 271 тыс. руб. и составила 8 536 088 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 6 049 410 тыс. руб.;
- прочая дебиторская – 555 854 тыс. руб.;
- авансы выданные – 1 930 824 тыс. руб.

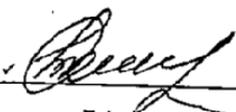
По состоянию на 31.12.2011г. кредиторская задолженность по сравнению с началом 2011 года увеличилась на 6 164 491 тыс. руб. и составила 37 131 375 тыс. руб., в том числе:

- займы и кредиты – 31 536 654 тыс. руб.;
- поставщики и подрядчики – 3 468 368 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда – 426 457 тыс. руб.;
- задолженность перед гос. и внебюджетными фондами – 103 391 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 1 039 662 тыс. руб.;
- авансы полученные – 433 394 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 123 449 тыс. руб.

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 1,53% (без учета кредитов и займов).

На основании проведенной проверки и с учетом мнения аудитора Общества ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности.

Председатель Ревизионной
комиссии


Подпись

Суховаева Т.А.
Расшифровка подписи
(Имя, Отчество, Фамилия)

Информация об аудиторе

Для осуществления аудита финансовой отчетности дочерних и зависимых обществ ОАО «ДЭК» (единственный акционер ОАО «ДГК») проводит отбор аудиторских организаций. Аудитор определяется исходя из его репутации и независимости с учётом соотношения критериев качества и стоимости.

Политика ротации аудитора Обществом не сформирована.

На заседании Совета директоров ОАО «ДЭК» 7.06.2010 (протокол №100), при рассмотрении вопросов, относящихся к компетенции годового общего собрания акционеров ОАО «ДГК», аудитором Общества утверждено Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Данные об аудиторе

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «ПвК Аудит».

Место нахождения: 125047, г. Москва, ул. Бутырский Вал, дом 10.

Государственная регистрация: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за №1027700148431 от 22 августа 2002 года.

Выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве

Данные о лицензии на право осуществления аудиторской деятельности:

Номер лицензии: № Е 000376, Дата выдачи: 20 мая 2002 года, Срок действия: до 20 мая 2012 года

Орган, выдавший лицензию: Министерство финансов РФ

В связи с вступлением в силу Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ с 1 января 2010 года лицензирование аудиторской деятельности прекращается. Осуществление аудиторской деятельности с 1 января 2010 года аудиторской организации разрешается, если она соответствует следующим требованиям:

- является членом одной из саморегулируемых организаций аудиторов;
- сведения о ней внесены в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов («реестр аудиторов и аудиторских организаций»), членом которой такая организация является.

ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (далее - НП АПР) в соответствии с решением Совета НП АПР от 22 апреля 2004 года. В декабре 2009 года ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» прошло перерегистрацию в НП АПР в связи с получением НП АПР статуса саморегулируемой организации аудиторов. В результате перерегистрации ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» было включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП АПР 28 декабря 2009 года за основным регистрационным номером записи 10201003683 (свидетельство № 870).

За последние 20 лет PwC стала крупнейшей в России сетью фирм по предоставлению аудиторских услуг, услуг в области бизнес-консультирования, налогообложения и права. Услуги PwC направлены на увеличение стоимости бизнеса клиентов и их акционеров, а также его ценности для общества в целом.

Среди клиентов PwC – крупнейшие российские и международные компании различных отраслей, государственные организации. Тесное взаимодействие с экономическими и государственными структурами на федеральном и местном уровне позволяет сети фирм PwC быстро и эффективно реагировать на стремительно изменяющиеся условия ведения бизнеса в России. В России в настоящее время клиентами PwC являются более 2000 компаний, в том числе 166 из рейтинга крупнейших компаний «Эксперт-400». На их долю приходится 73% выручки всех компаний, представленных в рейтинге. PwC заняло 1-е место в рейтинге аудиторско-консалтинговых групп России на основании данных о выручке по итогам 2009 года («Эксперт РА» март 2010 г.).

**Открытое
акционерное
общество
«Дальневосточная
генерирующая
компания»**

Аудиторское заключение по
бухгалтерской отчетности
2011 год





Аудиторское заключение

Акционерам Открытого акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания»:

Аудируемое лицо

Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания».

Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 1051401746769 выдано 19 декабря 2005 г. ИФНС России по г. Нерюнгри Республики Саха (Якутия).

678995 Россия, Республика Саха (Якутия), г.Нерюнгри, пгт. Серебряный Бор.

Аудитор

Закрытое акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит») с местом нахождения: 125047, Российская Федерация, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 10.

Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 008.890 выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за № 1027700148431 от 22 августа 2002 года выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР), являющегося саморегулируемой организацией аудиторов – регистрационный номер 870 в реестре членов НП АПР.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 10201003683.

Закрытое акционерное общество «ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит»)
Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047
Т: +7 (495) 967-6000, Ф: +7 (495) 967-6001, www.pwc.ru

Аудиторское заключение

Акционерам Открытого акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания»:

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Дальневосточная генерирующая компания» (в дальнейшем – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснительной записки (далее все отчеты вместе именуются «бухгалтерская отчетность»).

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Директор ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
5 марта 2012 года



А.В. Чмель

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2011 года

Организация Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/ форма собственности
Открытое акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения: тыс.руб
Местонахождение (адрес): 678995, Россия, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, пгт. Серебрянный Бор

Форма №1 по ОКУД	КОДЫ
Дата (год, месяц, число)	0710001
по ОКПО	2011/12/31
ИНН	76727851
по ОКВЭД	1434031363
	40.10
по ОКПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 года	На 31 декабря 2010 года	На 31 декабря 2009 года
1	2	3	4	5	6
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	Основные средства	1130	54 983 947	51 194 037	49 130 025
	Основные средства (за исключением незавершенного строительства)	11301	51 845 330	48 229 787	46 747 376
	Незавершенное строительство	11302	3 138 617	2 964 250	2 382 649
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1150	1 485	-	-
3.9	Отложенные налоговые активы	1160	241 432	156 623	117 754
	Итого по разделу I	1100	55 226 864	51 350 660	49 247 779
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.3	Запасы	1210	6 086 955	5 176 922	4 529 700
	сырье, материалы и другие аналогичные платежи	1211	5 384 333	4 340 127	3 917 445
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	14 149	14 125	14 060
	расходы будущих периодов	1216	678 476	816 611	597 250
	прочие запасы и затраты	1217	9 997	6 059	945
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	225 712	184 282	195 462
3.4	Дебиторская задолженность	1230	8 536 088	7 412 817	7 932 814
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	12301	1 231 847	1 660 869	1 733 749
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	12302	7 304 241	5 751 948	6 199 065
3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100 421	100 126	100 000
3.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	163 132	80 821	57 581
	Итого по разделу II	1200	15 112 308	12 954 968	12 815 557
	БАЛАНС	1600	70 339 172	64 305 628	62 063 336

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Прайвотерьяускулорс Аудит"

Дата **05 МАР 2012**

Аудитор 

Пояснения	Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
			На 31 декабря 2011 года	На 31 декабря 2010 года	На 31 декабря 2009 года
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31 041 391	31 041 391	31 041 391
	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 153 004	8 843 956	7 750 455
	Добавочный капитал	1350	659 108	669 216	669 567
	Резервный капитал	1360	-	-	1 840
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 575 895)	(8 948 867)	(7 061 255)
	прошлых лет	1371	(8 936 338)	(7 055 191)	(6 538 223)
	отчетного периода	1372	(1 639 557)	(1 893 676)	(523 032)
	Итого по разделу III	1300	31 277 608	31 605 696	32 401 998
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.7	Заемные средства	1410	23 361 116	10 253 768	4 754 925
3.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 136 074	889 157	866 014
3.18	Оценочные обязательства	1430	220 231	228 519	192 136
3.8	Прочие обязательства	1450	-	95 630	95 630
	Итого по разделу IV	1400	24 717 421	11 467 074	5 908 705
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
3.7	Заемные средства	1510	8 175 538	15 302 176	19 398 224
3.8	Кредиторская задолженность	1520	5 594 721	5 410 940	3 915 306
	поставщики и подрядчики	1521	3 468 368	2 998 318	2 009 924
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	426 457	388 300	365 155
	задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	1524	103 391	69 106	62 847
3.9	задолженность по налогам и сборам	1525	1 039 662	1 372 252	1 001 920
	авансы полученные	1526	433 394	421 956	355 334
	прочие кредиторы	1528	123 449	161 008	120 126
	Доходы будущих периодов	1530	-	158	168
3.18	Оценочные обязательства	1540	573 884	519 584	438 935
	Итого по разделу V	1500	14 344 143	21 232 858	23 752 633
	БАЛАНС	1700	70 339 172	64 305 628	62 063 336

Генеральный директор

Главный бухгалтер

05 марта 2012 года



М.И.Шукайлов

М.В.Баженова

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайвотерхаусКуперс Аудит"

Дата **05 МАР 2012**

Аудитор

5

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за 2011 год

Организация Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности
Открытое акционерное общество/Частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (год, месяц, число)	2011/12/31
по ОКПО	76727851
ИНН	1434031363
по ОКВЭД	40.10
по КОПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Пояснения	Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2010 год					Итого
			Уставный капитал	Собственные акции (доли)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.6	Величина капитала на 31 декабря 2009 года	3100	31 041 391	-	8 420 022	1 840	(7 061 255)	32 401 998
	За 2010 год							
3.1	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 097 375	-	496 243	1 593 618
3.1	в том числе переоценка имущества	3212	x	x	1 097 375	x	496 243	1 593 618
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 389 920)	(2 389 920)
	в том числе убыток	3221	-	-	-	-	(2 389 920)	(2 389 920)
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(4 225)	x	4 225	x
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(1 840)	1 840	x
	Величина капитала на 31 декабря 2010 года	3200	31 041 391	-	9 513 172	-	(8 948 867)	31 605 696
	За 2011 год							
3.1	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 311 469	-	309 610	1 621 079
3.1	в том числе переоценка имущества	3312	x	x	1 311 469	x	309 610	1 621 079
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 949 167)	(1 949 167)
	в том числе убыток	3321	-	-	-	-	(1 949 167)	(1 949 167)
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(12 529)	x	12 529	x
	Величина капитала на 31 декабря 2011 года	3300	31 041 391	-	10 812 112	-	(10 575 895)	31 277 608

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 года	Изменения капитала за 2010 год		На 31 декабря 2010 года
				за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6	7
2.19	Капитал - всего до корректировок	3400	32 761 819	(2 280 459)	-	30 481 360
	корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	(359 821)	(109 461)	1 593 618	1 124 336
	после корректировок	3500	32 401 998	(2 389 920)	1 593 618	31 605 696
	в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
2.19	до корректировок	3401	(6 701 434)	(2 280 458)	6 064	(8 975 828)
	корректировка в связи с изменением учетной политики	3411	(359 821)	(109 461)	496 243	26 961
	после корректировок	3501	(7 061 255)	(2 389 919)	502 307	(8 948 867)
2.19	Добавочный капитал до корректировок	3402	8 420 022	-	(4 225)	8 415 797
	корректировка в связи с изменением учетной политики	3412	-	-	1 097 375	1 097 375
	после корректировок	3502	8 420 022	-	1 093 150	9 513 172

3. Чистые активы

Пояснения	Наименование показателя	Код	Изменения чистых активов		
			На 31 декабря 2011 года	На 31 декабря 2010 года	На 31 декабря 2009 года
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	31 277 608	31 605 854	32 402 166

Генеральный директор
Главный бухгалтер
05 марта 2012 года



(Handwritten signatures)

М.И.Шукайлов

М.В.Баженова

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Дата 05 МАР 2012
Аудитор *(Signature)*

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за 2011 год

Организация Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания»
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710004
Дата (год, месяц, число)	2011/12/31
по ОКПО	76727851
ИНН	1434031363
по ОКВЭД	40.10
по ОКОПФ/ОКФС	47/16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2011 год	За 2010 год
1	2	3	4	5
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	50 969 364	44 557 418
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	50 708 195	43 745 224
	прочие поступления	4119	261 169	812 194
	Платежи - всего	4120	(51 978 340)	(42 806 138)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(37 670 199)	(29 738 689)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(6 135 762)	(5 727 735)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(2 064 687)	(2 517 995)
	налога на прибыль организаций	4124	(98 771)	(72 932)
	прочих налогов и сборов (за исключением НДС)	4125	(3 742 712)	(2 796 311)
3.5	прочие платежи	4129	(2 266 209)	(1 952 476)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 008 976)	1 751 280
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	51 720	18 363
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	50 789	18 330
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	840	31
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	91	2
	Платежи - всего	4220	(4 456 107)	(3 353 323)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 294 798)	(3 276 876)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(69 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(161 309)	(7 447)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 404 387)	(3 334 960)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	31 148 743	25 008 720
	в том числе:			
3.7	получение кредитов и займов	4311	31 148 743	24 789 512
	прочие поступления	4319	-	219 208
	Платежи - всего	4320	(25 653 069)	(23 401 800)
	в том числе:			
3.7	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(25 106 555)	(23 401 800)
	прочие платежи	4329	(546 514)	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 495 674	1 606 920
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	82 311	23 240
3.5	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	80 821	57 581
3.5	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	163 132	80 821
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

05 марта 2012 года



[Handwritten signature]

М.И.Шукайлов

ПРИЛОЖЕНИЕ

к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайвотерхаусКуперс Аудит"

Дата **05 МАР 2012**

Аудитор

[Handwritten signature]

8

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Дальневосточная генерирующая компания» (далее «Общество») создано в 2005 году в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Общество в своей деятельности руководствуется Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «Об электроэнергетике», Федеральным законом «Об особенностях функционирования электроэнергетики в переходный период и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу некоторых законодательных актов Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «Об электроэнергетике», иными нормативными актами Российской Федерации и Уставом, новая редакция которого утверждена решением Совета директоров от 07.06.2010г. протокол № 100.

Юридический адрес Общества: 678995, Россия, Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, пгт. Серебряный Бор.

Почтовый адрес Общества: 680000, г. Хабаровск, ул. Фрунзе, 49.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Единственным акционером Общества является ОАО «Дальневосточная энергетическая компания» далее (ОАО «ДЭК»).

Общество занимается производством электрической и тепловой энергии, поставкой (продажей) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок, реализацией тепловой энергии потребителям на розничных рынках тепловой энергии потребителям (в том числе гражданам).

Структура Общества:

1. Филиал «Хабаровская генерация»
2. Филиал «Хабаровская теплосетевая компания»
3. Филиал «Приморская генерация»
4. Филиал «Приморские тепловые сети»
5. Филиал «Лучегорский топливноэнергетический комплекс» «ЛУТЭК»
6. Филиал «Нерюнгринская ГРЭС»
7. Филиал «Амурская генерация»
8. Филиал «Лучегорский угольный разрез»
9. Представительство в городе Хабаровске
10. Представительство в городе Москве

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Дата 05 МАР 2012
Аудитор 

10

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2011 года составила 16 044 человек (на 31.12.2010 года 16 270 человек).

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

В состав Совета директоров Общества входят:

№	Ф.И.О.	Должность, место работы	Период работы в составе СД
1	Коптяков Станислав Сергеевич	Председатель Совета директоров, Директор по корпоративному управлению ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	с 25.04.08 г. по настоящее время
2	Бай Алексей Евгеньевич	Заместитель Председателя Совета директоров, Директор по юридическим вопросам и корпоративным активам ООО «УК Сибирская генерирующая компания»	с 30.04.09 г. по настоящее время
3	Андрейченко Юрий Александрович	Начальник Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	с 10.06.11 г. по настоящее время
4	Иртов Сергей Викторович	Директор по производству ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	с 07.06.10 г. по настоящее время
5	Большаков Андрей Николаевич	Заместитель директора Департамента ООО «ЭкоПрог»	с 16.12.05 г. по настоящее время
6	Маштаков Сергей Александрович	Начальник отдела оперативной деятельности Департамента оперативного контроля и управления в электроэнергетике и мобподготовке в ТЭК Министерства энергетики РФ	с 10.06.11 г. по настоящее время
7	Мустафин Герман Олегович	Руководитель дирекции по управлению крупными инвестиционными проектами ОАО «МРСК Центра»	с 16.12.05 г. по настоящее время
8	Некрасов Игорь Николаевич	Начальник отдела корпоративных активов ООО «УК Сибирская генерирующая компания»	с 07.06.10 г. по настоящее время
9	Чудов Виктор Владимирович	Первый заместитель Председателя Правительства Хабаровского края по вопросам модернизации и промышленной политики	с 10.06.11 г. по настоящее время
10	Шамайко Андреян Валериевич	Заместитель начальника юридического департамента ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	с 10.06.11 г. по настоящее время
11	Репин Лев Николаевич	Директор по топливообеспечению и логистике ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	с 30.04.09 г. по настоящее время
12	Тюрина Елена Юрьевна	Член Правления ОАО «ДЭК», первый заместитель генерального директора ОАО «ДЭК» по финансам	с 25.04.08 г. по настоящее время
13	Шукайлов Михаил Иннокентьевич	Генеральный директор Общества	с 22.07.10 г. по настоящее время
14	Прокудин Леонид Николаевич	Начальник контрольно-ревизионного управления - и.о. заместителя генерального директора Общества	с 30.04.09 г. по 10.06.11 г.
15	Лихов Хасан Муштафаевич	Заместитель начальника отдела департамента Министерства энергетики РФ	с 07.06.11 г. по 10.06.11 г.
16	Пашкова Галина Александровна	Заместитель руководителя дирекции тарифообразования ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	с 22.07.10 г. по 10.06.11 г.
17	Онопrienко Юрий Иванович	Первый заместитель председателя Правительства Хабаровского края по вопросам строительства и ТЭК	с 30.04.09 г. по 10.06.11 г.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАГ "ПрайсвоटरхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор 

№	Ф.И.О.	Должность, место работы
1	Суховеева Татьяна Анатольевна	Председатель ревизионной комиссии, ведущий эксперт Дирекции внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
2	Фридман Андрей Владимирович	Заместитель руководителя Дирекции внутреннего аудита ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
3	Ким Эмма Петровна	Заместитель главного бухгалтера Общества
4	Маслов Василий Геннадьевич	Руководитель службы внутреннего аудита ОАО «ДЭК»
5	Дорохова Светлана Анатольевна	Главный специалист – эксперт по корпоративному управлению Службы внутреннего контроля и аудита

Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Международный кризис рынков государственного долга, вызванный государственной задолженностью, волатильность фондового рынка и другие риски могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством для поддержания роста и внесения изменений в правовую, юридическую и нормативную базу. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Общества в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

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, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Дата 05 Мая 2012
Аудитор 

12

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Официальный курс валюты составил 32,1961 руб. за 1 доллар США на 31.12.2011 г. (31.12.2010 г. – 30,4769 руб., 31.12.2009 г. – 30,2442 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3. 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 обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Основные средства

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

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов основных средств к учету – отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих расходов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тысяч рублей за единицу, принятые к учету с 01.01.2011 года, учитываются в составе материально-

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Аудитор

производственных запасов. До 01.01.2011 года в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тысяч рублей за единицу.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, зданий производственных и непроизводственных) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31 декабря 2011 года Общество переоценило здания производственные и непроизводственные по текущей восстановительной стоимости, определенной независимым оценщиком. Результаты переоценки учтены в данных бухгалтерского баланса на 31.12.2011 года. Предыдущая переоценка была проведена по состоянию на 01.01.2011 года, которая отражена в отчетности на 31.12.2010 года.

Сумма дооценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2011 г., равная сумме уценки его по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, отнесенной на прочие расходы в предыдущих отчетных периодах, относится в прочие доходы. Сумма уценки объекта основных средств относится на прочие расходы. Сумма уценки объекта по результатам переоценки на 31 декабря 2011 г., который был дооценен по результатам переоценок, проведенных в предыдущие отчетные периоды, относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки такого объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы.

Амортизация приобретенных основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 года № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

№	Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
1	Здания	20-100
2	Сооружения и передаточные устройства	5-25
3	Машины и оборудование	1-29
4	Транспортные средства	3-25
5	Прочие	1-5

Амортизация по сооружениям и передаточным устройствам, относящимся к горнодобывающим, начисляется по потонным ставкам, а по всем остальным видам основных средств – линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- по земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

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

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к отчету о прибылях и
убытках по состоянию
на 31.12.2011 года
ЗАО "ТрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор

14

2.5. Незавершенное строительство

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по дополнительно введенной строке 11302 к статье «Незавершенное строительство».

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования.

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

2.7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени закупок (ФИФО), кроме топлива на технологические цели, которое учитывается по средней себестоимости, при этом списание сумм транспортно-заготовительных расходов осуществляется пропорционально учетной стоимости материалов.

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (затраты на объемы вскрыши запасов не добытого угля и связанные с приобретением программных продуктов по лицензионным договорам), отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.9. Задолженность покупателей и заказчиков

Основным видом деятельности Общества является производство, передача и сбыт тепловой энергии, цена (тариф) на которую определяется Региональной энергетической комиссией и производство, продажа электрической энергии на оптовом рынке, цена (тариф) на которую определяется Федеральной службой по тарифам.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС. Расчеты с прочими дебиторами и по претензиям отражаются в учете

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Пройсватерхаус Куперс Аудит"
Дата: 15.05.2011
Аудитор

и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами, и сложившихся остатков по расчетам.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, 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. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

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

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

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также выдаваемые банком по требованию.

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

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

- возврат покупателям излишне перечисленных денежных средств или возврат контрагентам ошибочно перечисленных денежных средств, а так же возврат излишне перечисленных денежных средств поставщикам и подрядчикам;
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

2.11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных бездокументарных акций, приобретенных акционерами (размещенные акции). Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, а также сумму восстановленного НДС по принятым Обществом в качестве взноса в Уставный капитал основным средствам.

ПРИЛОЖЕНИЕ
К аудиторскому заключению
«Финансовый бухгалтерский аудит»
Дата 05.04.2012
Аудитор

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

2.12. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств сумма причитающихся к оплате процентов относилась на прочие по мере их начисления.

Общество отражает задолженность по полученным займам (или кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных кредитным договором.

2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

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

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка дисконтирования определяется Обществом как средневзвешенная процентная ставка по действующим кредитам на конец отчетного периода, при этом стоимость работ по рекультивации земельных участков золоотвалов определяется с учетом существующих условий на финансовом рынке.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по рекультивации земельных участков золоотвалов;
- оценочное обязательство по выплате заработанных, но неиспользованных дней отпуска.

Величина оценочного обязательства по рекультивации земельных участков золоотвалов на конец отчетного года определяется исходя из перечня необходимых работ по рекультивации и их стоимости, рассчитанной в ценах на конец отчетного периода.

Величина оценочного обязательства по выплате заработанных, но неиспользованных дней отпуска работникам на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

2.14. Расчеты по налогу на прибыль

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

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАР 2012
Аудитор _____

17

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, включена в показатель строки 2460 «Прочие» отчета о прибылях и убытках.

2.15. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации – по мере выявления;
- восстановление резерва по сомнительной дебиторской задолженности – по окончании отчетного года в порядке восстановления неиспользованной части;
- прочие доходы.

2.16. Признание расходов

В Обществе применяется по процессный метод учета затрат (учет прямых и косвенных затрат по статьям на весь выпуск продукции) и калькулирования себестоимости. Основным способом производственного учета является способ суммирования затрат.

Полная себестоимость видов продукции определяется в целом по Обществу как стоимостная оценка используемых в процессе производства видов продукции природных ресурсов, сырья, материалов, топлива, основных фондов, трудовых ресурсов, а также других затрат на ее производство и реализацию, произведенные всеми филиалами Общества.

В составе прочих расходов учитываются:

- убытки прошлых лет – по мере выявления;
- списание дебиторской задолженности – по мере невозможности взыскания;
- услуги банков – по мере начисления;
- прочие расходы.

2.17. Изменения в учетной политике Общества на 2011 год

2.17.1 Изменения в бухгалтерском учете

(а) Изменения в действующих нормативных актах по бухгалтерскому учету

В связи с приказом Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н в нормативные акты по бухгалтерскому учету были внесены изменения, вступившие в силу с 2011 года, которые повлекли за собой изменения учетной политики Общества на 2011 год. Указанные изменения учетной политики привели к необходимости корректировки

Аудитор

данных прошлых отчетных периодов в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год, которые раскрыты в одноименном подразделе пояснительной записки.

Изменения в учете основных средств

С 2011 года переоценка основных средств отражается по состоянию на конец отчетного года. До 2011 года указанная переоценка проводилась по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным.

С 2011 года сумма уценки объекта основных средств относится на прочие расходы. Сумма уценки объекта относится в уменьшение добавочного капитала, образованного за счет сумм дооценки этого объекта, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки объекта над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал в результате переоценки, проведенной в предыдущие периоды, относится на прочие расходы. Сумма дооценки объекта, равная сумме уценки его, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на прочие расходы, отражается в прочих доходах.

До 2011 года уценка и дооценка в рассмотренных случаях относились на счет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Изменения в учете налога на прибыль

С 2011 года при изменении ставки налога на прибыль величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (ставок). Возникшая при пересчете разница подлежит отнесению на прибыли и убытки отчетного периода.

До 2011 года при изменении ставки налога на прибыль величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежала пересчету с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

(б) Изменения в связи с вступлением в силу ПБУ 8/2010

В связи с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, а также внесением изменений в Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ в учетную политику Общества были внесены изменения о создании с 2011 года следующих оценочных обязательств:

- оценочное обязательство по рекультивации земельных участков золоотвалов;
- оценочное обязательство по выплате заработанных, но неиспользованных дней отпуска.

2.17.2 Изменение в формах бухгалтерской отчетности

С годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год Общество применяет вступивший в силу приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в редакции приказа от 05.10.2011 № 124н, а также ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденное приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н. Различия представления показателей форм бухгалтерской отчетности, согласно данным нормативным актам и порядку

представления показателей отчетности в бухгалтерской отчетности за 2010 год (согласно приказу Минфина от 22.07.2003 г. № 67н), учтены в бухгалтерской отчетности за 2011 год в сопоставимых данных.

2.18. Изменение в учетной политике Общества на 2012 год

В учетной политике на 2012 год существенных изменений не вносилось.

2.19. Данные прошлых отчетных периодов

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2010 года» и «На 31 декабря 2009 года» бухгалтерского баланса, а также показатели других форм бухгалтерской отчетности сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

(а) Переоценка основных средств по состоянию на 01.01.2010 не проводилась. На основе отчета независимого оценщика Общество провело переоценку основных средств по состоянию на начало отчетного года (на 01.01.2011 г.). В соответствии с изменениями учетной политики на 2011 год в части даты проведения и порядка отражения в бухгалтерском учете результатов переоценки основных средств результаты указанной переоценки включены в бухгалтерской отчетности Общества в показатели 2010 года, а не 2011 года (Корректировка №1).

В результате данной корректировки :

- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2010 года» увеличены следующие показатели: по строке 1130 «Основные средства» на сумму 1 593 618 тыс. руб., по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на сумму 1 097 375 тыс. руб., уменьшен непокрытый убыток по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 496 243 тыс. руб. (в том числе по строке 1372 убыток «Отчетного года» на 496 243 тыс. руб.);
- в «Отчете о прибылях и убытках» по графе «За 12 месяцев 2010 года» увеличены показатели по строке 2340 «Прочие доходы» на сумму 1 189 921 тыс. руб., по строке 2350 «Прочие расходы» на сумму 693 678 тыс. руб., уменьшен убыток до налогообложения по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» на сумму 496 243 тыс. руб., и соответственно снижен убыток 2010 года по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного года» на сумму 496 243 тыс. руб.

(б) Изменения в учетной политике Общества по отражению в бухгалтерском учете и отчетности оценочных обязательств, связанных с рекультивацией земельных участков золоотвалов и с неиспользованными днями отпусков, обусловили необходимость корректировки соответствующих показателей 2009 и 2010 гг. (Корректировка № 2). В результате корректировки № 2, связанной с возникновением оценочных обязательств:

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «Вайтотек» «Спектрс Аудит»
№ 2, связанной с
09.01.2012
Аудитор

20

1) по рекультивации земельных участков золоотвалов:

- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2009 года» увеличены следующие показатели: по строке 1130 «Основные средства» на сумму 192 136 тыс. руб., по строке 1430 «Оценочные обязательства» на сумму 192 136 тыс. руб.;
- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2010 года» увеличены показатели по строке 1130 «Основные средства» на сумму 174 953 тыс. руб., по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» на сумму 9 732 тыс. руб., по строке 1430 «Оценочные обязательства» на сумму 228 519 тыс. руб., по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» увеличен непокрытый убыток на сумму 43 836 тыс. руб. (в том числе по строке 1372 непокрытый убыток «отчетного периода» на 43 836 тыс. руб.);
- в «Отчете о прибылях и убытках» по графе «За 2010 год» увеличены показатели по строке 2120 «Себестоимость продаж» на сумму 21 506 тыс. руб., по строке 2350 «Прочие расходы» на сумму 32 062 тыс. руб., по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» убыток до налогообложения на сумму 53 568 тыс. руб., по строке 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» на сумму 9 732 тыс. руб. и соответственно по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного года» увеличен убыток 2010 года на сумму 43 836 тыс.руб..

2) по неиспользованным дням отпускам:

- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2009 года» увеличены следующие показатели: по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» на сумму 79 114 тыс. руб., по строке 1540 «Оценочные обязательства» на сумму 438 935 тыс. руб., уменьшена нераспределенная прибыль 2009 года по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на сумму 359 821 тыс. руб. (в том числе по строке 1372 «Отчетного периода» - 359 821 тыс. руб.);
- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2010 года» увеличены следующие показатели: по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» на сумму 94 136 тыс. руб., по строке 1540 «Оценочные обязательства» на сумму 519 582 тыс. руб., по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» непокрытый убыток на сумму 425 446 тыс. руб. (в том числе по строке 1371 непокрытый убыток «прошлых лет» - 359 821 тыс. руб., по строке 1372 непокрытый убыток «отчетного года» на сумму 65 625 тыс. руб.);
- в «Отчете о прибылях и убытках» по графе «За 2010 год» увеличены показатели по строке 2120 «Себестоимость продаж» на сумму 80 642 тыс. руб., по строке 2350 «Прочие расходы» на сумму 5 тыс. руб., по строке 2300

ПРИЛОЖЕНИЕ
К аудиторскому заключению
Полное наименование
Аудитор
Дата
15 МАР 2010

21

«Прибыль (убыток) до налогообложения» убыток до налогообложения на сумму 80 647 тыс. руб., по строке 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» на сумму 14 519 тыс. руб., по строке 2460 «Прочее» на 503 тыс. руб. и в результате по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного года» увеличен убыток 2010 года на сумму 65 625 тыс. руб.

(в) Изменения формы «Бухгалтерского баланса» в соответствии с Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 N 124н) обусловили необходимость корректировки показателей 2009 и 2010 гг. в связи с включением данных по незавершенному строительству в состав строки 1130 «Основные средства» и выделением суммы дооценки, полученной в результате переоценки объектов основных средств, из строки 1350 «Добавочный капитал» в строку 1340 «Переоценка внеоборотных активов» (Корректировка №3).

В результате данной корректировки:

- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2009 года» увеличены показатели по строке 1130 «Основные средства» на 2 382 649 тыс. руб., по строке 1340 «Переоценка основных средств» на сумму 7 750 455 тыс. руб., уменьшена сумма добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал» на сумму 7 750 455 тыс. руб.
- в «Бухгалтерском балансе» по графе «На 31 декабря 2010 года» увеличены показатели по строке 1130 «Основные средства» на 2 964 250 тыс. руб., по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» на сумму 7 746 581 тыс. руб., уменьшена сумма добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал» на сумму 7 746 581 тыс. руб.

Результаты корректировки показателей 2009 и 2010 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год приведены в таблице:

тыс. руб.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Бухгалтерский баланс на 31.12.2009 г.					
1130	Основные средства, в том числе:	48 937 889	2,3	192 136	49 130 025
11301	Основные средства (за исключением незавершенного строительства)	46 562 218	2,3	185 158	46 747 376
11302	Незавершенное строительство	2 375 671	2,3	6 978	2 382 649
1160	Отложенные налоговые активы	38 640	2	79 114	117 754
1340	Переоценка внеоборотных активов	-	3	7 750 455	7 750 455
1350	Добавочный капитал	8 420 022	3	(7 750 455)	669 567
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	(6 701 434)	2	(359 821)	(7 061 255)
1372	Отчетного периода	(163 211)	2	(359 821)	(523 032)

Аудитор

22

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
1430	Оценочные обязательства	-	2	192 136	192 136
1540	Оценочные обязательства	-	2	438 935	438 935
Бухгалтерский баланс на 31.12.2010 г.					
1130	Основные средства	49 425 466	1,2,3	1 768 571	51 194 037
11301	Основные средства (за исключением незавершенного строительства)	46 472 515	1,2,3	1 757 272	48 229 787
11302	Незавершенное строительство	2 952 951	2,3	11 299	2 964 250
1160	Отложенные налоговые активы	52 755	2	103 868	156 623
1340	Переоценка внеоборотных активов	-	1,3	8 843 956	8 843 956
1350	Добавочный капитал	8 415 797	3	(7 746 581)	669 216
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	(8 975 828)	1,2	26 961	(8 948 867)
1371	Прошлых лет	(6 695 370)	2	(359 821)	(7 055 191)
1372	Отчетного периода	(2 280 458)	1,2	386 782	(1 893 676)
1430	Оценочные обязательства	-	2	228 519	228 519
1540	Оценочные обязательства	-	2	519 584	519 584
Отчет о прибылях и убытках 2010 года					
2120	Себестоимость продаж	(42 610 794)	2	(102 148)	(42 712 942)
2340	Прочие доходы	707 008	1	1 189 921	1 896 929
2350	Прочие расходы	(2 846 235)	1,2	(725 745)	(3 571 980)
2300	Прибыль до налогообложения	(2 100 243)	1,2	362 028	(1 738 215)
2450	Изменение отложенных налоговых активов	14 239	2	24 251	38 490
2460	Прочее	6 852	2	503	7 355
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(2 280 458)	1,2	386 782	(1 893 676)
Отчет об изменениях капитала за 2010 год					
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		32 761 819	2	(359 821)	32 401 998
Чистая прибыль		(2 280 458)	1,2	386 782	(1 893 676)
Остаток на 31 декабря предыдущего года		30 481 360	1,2	1 124 336	31 605 696
Чистые активы на 31.12.2010 г.		30 481 518	1,2	1 124 336	31 605 854
Чистые активы на 31.12.2009 г.		32 761 987	2	(359 821)	32 402 166

ПРИЛОЖЕНИЕ
 к аудиторскому заключению
 ЗАО "ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит"
 Дата 05 МАР 2012
 Аудитор 

23

В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств (исключение из поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам сумм косвенных налогов) были проведены корректировки сравнительных данных отчета о движении денежных средств за 2010 год.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
4111	От продажи продукции, товаров, работ, услуг	51 891 127	(8 145 903)	43 745 224
4119	Прочие поступления	1 169 702	(357 508)	812 194
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	(33 528 708)	3 790 019	(29 738 689)
4122	В связи с оплатой труда работников	(5 606 004)	(121 731)	(5 727 735)
4123	Проценты по долговым обязательствам	(2 526 249)	8 254	(2 517 995)
4124	Налога на прибыль организации	-	(72 932)	(72 932)
4125	Прочих налогов и сборов (за исключением НДС)	(5 839 444)	3 043 133	(2 796 311)
4129	Прочие платежи	(2 361 960)	409 484	(1 952 476)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	3 198 464	(1 447 184)	1 751 280
4211	Поступления от продажи внеоборотных активов	21 629	(3 299)	18 330
4213	От возврата представленных займов, от продажи долговых ценных бумаг	69 000	(68 969)	31
4214	Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям	63 151	(63 149)	2
4221	Платежи, в связи приобретением внеоборотных активов	(817 924)	(2 458 952)	(3 276 876)
4224	Процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	(7 447)	(7 447)
4229	Прочие платежи	(2 857 426)	2 857 426	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(3 590 570)	255 610	(3 334 960)
4319	Прочие поступления	33	219 175	219 208
4329	Прочие платежи	(972 399)	972 399	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	415 346	1 191 574	1 606 920

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор

24

3. Раскрытие существенных показателей
3.1. Основные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2011г.	59 389 278	(11 159 491)	5 402 358	(76 039)	31 217	(3 363 072)	1 913 978	(292 899)	66 629 575	(14 784 245)
в т.ч.:											
здания	2010г.	54 614 533	(7 867 157)	3 191 618	(175 272)	29 759	(3 157 313)	1 758 399	(164 780)	59 389 278	(11 159 491)
сооружения и передаточные устройства	2011г.	21 740 672	(2 676 452)	580 913	(10 259)	3 518	(611 935)	1 913 978	(292 899)	24 225 304	(3 577 768)
машины и оборудование	2010г.	19 920 901	(1 939 568)	63 578	(47 534)	5 018	(573 182)	1 758 399	(164 780)	21 695 344	(2 672 512)
транспортные средства	2011г.	22 777 856	(4 915 023)	2 228 502	(994)	714	(1 671 777)	-	-	25 005 364	(6 586 086)
прочие	2010г.	21 628 373	(3 363 557)	1 253 357	(58 546)	15 261	(1 570 667)	-	-	22 823 184	(4 918 963)
	2011г.	13 493 963	(2 948 752)	2 398 887	(49 067)	11 589	(911 473)	-	-	15 843 783	(3 848 636)
	2010г.	11 942 835	(2 110 124)	1 618 619	(67 491)	8 142	(846 770)	-	-	13 493 963	(2 948 752)
	2011г.	1 305 069	(576 938)	181 264	(14 623)	14 346	(157 244)	-	-	1 471 710	(719 836)
	2010г.	1 055 766	(421 871)	250 288	(985)	888	(155 955)	-	-	1 305 069	(576 938)
	2011г.	71 718	(42 326)	12 792	(1 096)	1 050	(10 643)	-	-	83 414	(51 919)
	2010г.	66 658	(32 037)	5 776	(716)	450	(10 739)	-	-	71 718	(42 326)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Дата 05 МАЯ 2012

Аудитор 

На конец отчетного периода объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, составляют 743 699 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 0 тыс. руб., на 31.12.2009 г. – 0 тыс.руб.)

На конец отчетного периода объекты основных средств в залоге не находятся (на 31.12.2010 г. – 0 тыс. руб., на 31.12.2009 г. – 1 483 750 тыс. руб.)

Основные средства, полученные в лизинг

В 2005-2007 годах Общество заключило четыре договора лизинга: три договора с ООО «Финансовая перспектива» (оборудование для четвертого энергоблока Хабаровской ТЭЦ-3) до августа 2013 года и один договор с ООО «ТрансИнвестХолдинг» (оборудование для перевода котлов Хабаровской ТЭЦ-2 на газовое топливо) до декабря 2012 года.

За имущество, полученное по договорам лизинга и учитываемое на забалансовых счетах, Обществом до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи на общую сумму 465 853 тыс.руб. В 2011 году было произведено лизинговых платежей на сумму 644 886 тыс.руб. (в 2010 году – 972 399 тыс.руб.). На конец отчетного периода остаток задолженности Общества по лизинговым платежам составляет 1 095 963 тыс.руб. (на 31.12.2010 г. – 1 740 849 тыс.руб.), в том числе приходящийся на 2012 год – 529 539 тыс.руб.

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2011 г. Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью 32 575 тыс. руб. (в 2010 г. – 1 096 014 тыс. руб.).

Стоимость арендованного имущества на конец отчетного периода составляет 26 781 613 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 25 401 057 тыс. руб.), в том числе:

- стоимость арендованных зданий, сооружений, машин, оборудования, транспортных средств составляет 2 270 370 тыс. руб. (в 2010 г. – 2 239 853 тыс. руб.);

- стоимость арендованных земельных участков составляет 24 511 243 тыс. руб. (в 2010 г. - 23 161 204 тыс. руб.).

Привлечение арендованных основных средств обусловлено условиями организации деятельности Общества в регионах.

По договорам аренды Общество использует оборудование мобильных газотурбинных станций, являющееся собственностью ОАО «РАО Энергетические системы Востока», общей стоимостью 1 786 341 тыс. руб. (в 2010 г. – 1 786 341 тыс. руб.), имущество теплосетевого комплекса муниципальных образований г. Артема и г. Партизанска Приморского края общей стоимостью 159 526 тыс. руб. (в 2010 г. – 428 197 тыс. руб.), с 2011 года г. Биробиджана общей стоимостью 32 575 тыс. руб.

В связи с удаленностью расположения станций в зоне доступности для населения арендуются помещения для организации теплосбытовой деятельности и размещения расчетно-кассовых центров для обслуживания населения в г. Артеме, г. Партизанске, г. Нерюнгри, пгт. Прогресс.

К аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Дата 05 МАР 2012
Аудитор

26

Стоимость арендованных земельных участков в сравнении с предшествующим периодом увеличилась на 1 350 039 тыс. руб. в результате изменения кадастровой стоимости земельных участков по Приморскому краю.

Переоценка основных средств

Общая сумма переоценки основных средств группы «Здания производственные и непроизводственные» по текущей (восстановительной) стоимости по состоянию на 31.12.2011 года составила 1 621 079 тыс. руб. (на 31.10.2010 года переоценка основных средств группы «Здания производственные и непроизводственные» составила 1 593 618 тыс. руб.), в том числе:

- сумма дооценки, отнесенная на добавочный капитал – 1 311 469 тыс. руб. (в 2010 году – 1 097 375 тыс. руб.);

- сумма дооценки, в части проведенной уценки, отнесенная на прочие доходы - 309 611 тыс. руб. (в 2010 году - 1 189 921 тыс. руб.);

- сумма уценки, отнесенная на прочие расходы 0 тыс. руб. (в 2010 году – 693 678 тыс. руб.).

Переоценка основных средств осуществлялась путем применения метода индексации.

Переоценка основных средств группы «Здания производственные и непроизводственные» на 31.12.2009 г. не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на предыдущие отчетные даты.

Незавершенное строительство

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало периода	Затраты за период	Принято к учету	Прочие выбытия	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств всего, в т.ч.:		2 964 250	5 444 360	(5 267 014)	(2 978)	3 138 618
1) Изменение стоимости основных средств в результате техперевооружения и реконструкции		1 997 138	5 120 851	(4 834 711)	(2 978)	2 280 300
• реконструкция ВТЭЦ-2 с переводом оборудования на сжигание природного газа	2011 г.	427 756	1 938 174	(2 365 930)	-	-
• перевод на газ Владивостокской ТЭЦ-1		11 275	424 322	-	-	435 597
• перевод на газ ТЦ - «Северная»		12 379	435 611	-	-	447 990
• прочие объекты техперевооружения и реконструкции		1 545 728	2 322 744	(2 468 781)	(2 978)	1 396 713
2) Объекты нового строительства		967 112	323 509	(432 303)	-	858 318
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств всего, в т.ч.:	2010 г.	2 382 649	4 117 432	(3 535 831)		2 964 250
1) изменение стоимости основных средств в результате техперевооружения и реконструкции		1 523 106	3 916 414	(3 442 382)		1 997 138

Аудитор

27

Наименование	Период	На начало периода	Затраты за период	Принято к учету	Прочие выбытия	На конец периода
• реконструкция ВТЭЦ-2 с переводом оборудования на сжигание природного газа	2010 г.	-	427 756	-	-	427 756
• перевод на газ Владивостокской ТЭЦ-1		-	11 275	-	-	11 275
• перевод на газ ТЦ-«Северная»		-	12 379	-	-	12 379
• прочие объекты перевооружения и реконструкции		1 523 106	3 465 004	(3 442 382)	-	1 545 728
2) Объекты нового строительства		859 543	201 018	(93 449)	-	967 112

Информация по расходам Общества в рамках осуществления экологической деятельности

В 2011 г. Общество за счет капитальных вложений выполнило работ на сумму 2 972 280 тыс. руб. на объектах, строительство, модернизация которых, позволяет обеспечить снижение отрицательного воздействия производственной деятельности на окружающую природную среду.

тыс. руб.

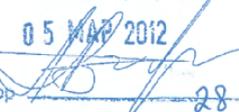
Наименование филиала	Наименование проекта	Сумма затрат, тыс. руб.
Хабаровская генерация	Нарращивание дамбы буферного золоотвала в с. Ильинка	80 828
Приморская генерация	Реконструкция Владивостокской ТЭЦ-2 с переводом оборудования на сжигание природного газа	1 938 174
	Нарращивание золоотвала Партизанской ГРЭС	35 361
	Нарращивание золоотвала Артемовской ТЭЦ	28 165
	Проектно изыскательские работы по объекту золоотвал «Зеленая балка» Партизанской ГРЭС	28 694
	Проектно - изыскательские работы по объекту очистные сооружения Владивостокской ТЭЦ-2	942
Приморские тепловые сети	Реконструкция котельной «Северная» с переводом оборудования на сжигание природного газа	435 611
	Реконструкция Владивостокской ТЭЦ-1 с переводом оборудования на сжигание природного газа	424 322
ЛуТЭК	Золоотвал - 2 Приморской ГРЭС строительство 3 яруса	16 398
Итого		2 988 496

3.2. Финансовые вложения

Общество выдало займ в сумме 100 000 тыс.руб. ООО «Бейс» сроком погашения до 01.10.2010 года, который по состоянию на 31.12.2011 года не погашен.

На 31.12.2011 года задолженность бывших работников с учетом начисленных процентов составляет 1 906 тыс. руб. (на 31.12.2010 года – 126 тыс. руб.).

Общая задолженность по займам выданным на 31.12.2011года – 101 906 тыс. руб. (на 31.12.2010 года - 100 126 тыс. руб.), в том числе долгосрочные финансовые вложения 1 485 тыс. руб., краткосрочные финансовые вложения 100 421 тыс. руб.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор  28

3.3. Материально-производственные запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально – производственных запасов, товаров для перепродажи, расходы будущих периодов. Информация о наличии и движении представлена в таблице:

тыс.руб.

Наименование	Период	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Сырье и материалы	2011г.	726 160	2 342 226	(2 294 103)	774 283
	2010г.	661 107	1 846 688	(1 781 635)	726 160
Топливо	2011г.	3 424 260	29 435 016	(28 446 470)	4 412 806
	2010г.	3 041 561	23 520 092	(23 137 393)	3 424 260
Запасные части	2011г.	189 707	509 234	(501 394)	197 547
	2010г.	214 777	500 107	(525 177)	189 707
Расходы будущих периодов	2011г.	816 611	444 708	(582 843)	678 476
	2010г.	597 250	984 641	(765 280)	816 611
Прочие запасы	2011г.	20 184	207 874	(204 215)	23 843
	2010г.	15 005	101 350	(96 171)	20 184
Итого	2011г.	5 176 922	32 939 058	(32 029 025)	6 086 955
	2010г.	4 529 700	26 952 878	(26 305 656)	5 176 922

Материально – производственные запасы на конец отчетного периода оценены в сумме фактических затрат на их приобретение и составляют 5 384 333 тыс.руб. (на 31.12.2010 г. – 4 340 127 тыс.руб.), что составляет 35,6 % от оборотных активов или 7,65 % от всех активов Общества.

Резерв под снижение стоимости материально – производственных запасов не создавался, поскольку на отчетную дату их текущая рыночная стоимость соответствовала или превышала их фактическую себестоимость.

На конец отчетного периода материально – производственные запасы в залоге не находятся и ранее не находились.

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражены расходы на общую сумму 678 476 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 816 611 тыс.руб.), в том числе:

- подготовительные вскрышные работы по добыче угля – 616 969 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 678 420 тыс. руб.)

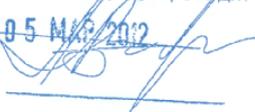
- права на использование программных продуктов – 61 507 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 93 317 тыс. руб.).

Информация по забалансовым счетам

На забалансовом счете 002 «Товарно – материальные ценности, принятые на ответственное хранение» учитываются материалы (топливо) по договорам заимствования с управлением Федерального агентства по государственным резервам по Дальневосточному федеральному округу. Стоимость ~~БРИМХ~~ на 31.12.2011г. - 758 023 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. - 1 024 730 тыс. руб.)

К аудиторскому заключению,
«АйрисвотерхаусКуперс Аудит»

Дата 05 МАР 2012

Аудитор 

29

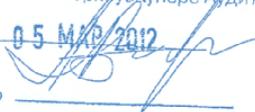
3.4. Дебиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		Величина резерва по сомнительным долгам	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	Погашение	Выбыло	Списание на финансовый результат	Списание за счет резерва	Перевод из долгосрочной в краткосрочную		Учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность всего в т.ч.:	2011 г.	1 660 869	-	10 942	(89 553)	-	-	(350 411)	1 231 847	-	
	2010 г.	1 733 749	-	146 473	(63 532)	-	-	(155 821)	1 660 869	-	
	расчеты с покупателями и заказчиками	1 239 937	-	-	(307)	-	-	(311 236)	928 394	-	
авансы выданные	2011 г.	1 399 361	-	-	(3 603)	-	-	(155 821)	1 239 937	-	
	2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	прочая	420 932	-	10 942	(89 246)	-	-	(39 175)	303 453	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность всего, в т.ч.:	2011 г.	334 388	-	146 473	(59 929)	-	-	-	420 932	-	
	2010 г.	7 023 013	(1 271 065)	83 504 613	(81 850 893)	(17 953)	(55 204)	350 411	8 953 987	(1 649 746)	
	расчеты с покупателями и заказчиками	6 199 065	-	73 493 872	(72 763 758)	(61 987)	-	155 821	7 023 013	(1 271 065)	
авансы выданные	2011 г.	5 571 401	(1 271 065)	60 807 374	(59 977 424)	(58 704)	-	155 821	6 657 383	(1 536 367)	
	2010 г.	3 963 278	-	53 415 190	(51 904 184)	(2)	-	-	5 571 401	(1 271 065)	
	прочая	1 202 797	-	8 942 116	(8 176 739)	(163)	-	-	1 968 172	(37 348)	
прочая	2011 г.	2 012 792	-	7 557 169	(8 367 001)	(17 951)	-	39 175	1 202 797	-	
	2010 г.	248 815	-	13 755 123	(13 696 730)	(3 120)	-	-	328 432	(76 031)	
	2010 г.	222 995	-	12 521 513	(12 492 573)	-	-	-	248 815	-	

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Дата 05 МАР 2012

Аудитор 

В 2011 году было списано нереальной ко взысканию дебиторской задолженности на сумму 73 185 тыс. руб. (в 2010 г. – 61 910 тыс. руб.) в том числе за счет резерва по сомнительным долгам 55 204 тыс. руб. (в 2010 г. – 0 тыс. руб.), на финансовый результат 17 938 тыс. руб. (в 2010 г. – 61 910 тыс. руб.), убытки прошлых лет – 42 тыс. руб.

В соответствии с приказом Минфина РФ от 24.12.2010 г. № 186н на конец отчетного периода создан резерв на общую сумму 1 649 746 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 1 271 065 тыс.руб.), в том числе по торговой дебиторской задолженности 1 536 367 тыс.руб. (на 31.12.2010 г. – 1 271 065 тыс.руб.), по прочей дебиторской задолженности 113 379 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 0 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в величине сомнительной задолженности, в отношении которой создан резерв, занимает задолженность физических лиц за потребленную энергию. Одним из основных критериев определения задолженности как сомнительной является отсутствие оплаты физического лица в течение 12 месяцев.

При формировании резерва по сомнительным долгам, по задолженности юридических лиц одним из основных критериев отнесения контрагента к категории неплатежеспособных служило отсутствие оплаты в течение 6 месяцев.

Задолженность покупателей и заказчиков

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Покупатели, заказчики всего, в т.ч.	6 049 410	5 540 273	5 362 639
ОАО «Дальневосточная энергетическая компания»	2 605 771	2 568 656	1 676 137
Население	1 831 376	1 691 480	2 436 509
ФГУП «ГУСС «Дальспецстрой» при Спецстрое России»	368 401	50 000	120 000
ОАО «Амурские коммунальные системы»	199 013	229 349	270 864
ОАО «Ремонтно-эксплуатационное управление»	197 360	69 441	31 246
ОАО «Дальневосточная распределительная сетевая компания»	144 580	147 348	166
ОАО АК «Якутскэнерго»	81 598	87 884	154 400
ФКП «Амурский патронный завод «Вымпел»	34 126	52 059	20 018
ОАО «Амурский судостроительный завод»	20 192	32 414	6 135
ЗАО «Южно-Якутская золотодобывающая компания»	17 165	10 265	2 057
Прочие покупатели и заказчики	549 828	601 377	645 107

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайвотерхаусКуперс Аудит»
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор 
31

Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Авансы выданные всего, в т.ч.:	1 930 824	1 202 797	2 012 792
EXXON NEFTEGAS LIMITED	420 961	149 989	178 381
Sakhalin Oil and Gas DevelopmentCo.Ltd	420 961	149 989	178 381
ONGC Videsh Limited	280 639	99 994	118 921
ОАО «Восточная транспортно-энергетическая компания»	203 506	69 917	-
ЗАО «Сахалинморнефтегаз-Шельф»	161 365	57 498	68 381
ЗАО «РН - Астра»	119 262	42 496	50 540
ОАО «Хабаровскнефтепродукт»	108 826	1 054	8 378
ООО «Петротрейд-М»	84 458	-	-
ОАО «Дальтехэнерго»	45 088	111 722	-
ОАО «Российские железные дороги»	17 390	14 417	7 363
ОАО «Приморнефтепродукт»	18 112	122 154	1 232
Прочие авансы выданные	50 256	383 567	1 401 215
Прочие дебиторы всего, в т.ч.:	555 854	669 747	557 383
Задолженность работников по предоставленным займам	339 104	423 297	337 718
Штрафы, пени, неустойки	34 382	52 718	49 120
Страховое возмещение	31 088	10 655	2 613
Городская администрация городского поселения «Город Нерюнгри»	16 575	16 575	16 863
Задолженность по беспроцентным займам	14 066	8736	22 031
ОАО «Восточная энергетическая компания»	3 352	3 079	1 401
Прочие	117 287	154 687	127 637

Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2011г.		На 31.12.2010г.		На 31.12.2009г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность всего, в т.ч.:	4 086 590	2 469 567	3 892 521	2 621 456	3 963 926	3 963 926
покупатели электроэнергии	306 348	306 240	1 526 575	1 526 467	1 704 902	1 704 902
покупатели теплоэнергии	2 713 116	1 224 912	2 266 846	1 013 364	2 065 636	2 065 636
прочие	1 067 126	938 415	99 100	81 625	193 388	193 388

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Дата 05 МАР 2012

Аудитор

32

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

тыс. руб.

Наименование	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Средства в кассе	1 104	2 559	2 038
Средства на расчетных счетах	136 985	73 587	47 546
Средства на специальных счетах в банках	272	938	797
Переводы в пути	24 771	3 737	7 200
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года	163 132	80 821	57 581

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

тыс. руб.

Наименование	2011 г.	2010 г.
Прочие платежи по текущей деятельности	(2 266 209)	(1 952 476)
Суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет	(1 685 397)	(2 160 437)
Прочие платежи	(580 812)	207 961

3.6. Капитал и резервы

Уставный капитал

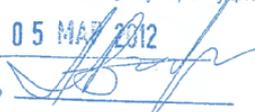
По состоянию на 31.12.2011 года уставный капитал Общества полностью оплачен. Его размер составляет 31 041 390 864 рублей. Уставный капитал состоит из 3 104 139 086 400 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,01 руб. каждая. Привилегированные акции не размещались.

В связи с тем, что все акции Общества находятся в собственности одного акционера, в свободном обращении акций Общества нет.

Добавочный капитал и переоценка внеоборотных активов

тыс.руб.

Наименование	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Дооценка объектов основных средств	10 153 004	8 843 956	7 750 455
Сумма восстановленного НДС, по принятым основным средствам в качестве взноса в уставный капитал	659 108	669 216	669 567
Итого	10 812 112	9 513 172	8 420 022

ПРИЛОЖЕНИЕ
К аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор 

Изменение добавочного капитала связано с переоценкой и выбытием основных средств.

Резервный капитал

В отчетном периоде резервный капитал не создавался в связи с убыточной деятельностью Общества. По состоянию на 31.12.2011 года на балансе Общества резервный капитал не числится.

3.7. Кредиты и займы

Кредиты полученные

Все кредитные средства в 2011 и 2010 гг. Общество привлекало на условиях открытых кредитных линий. Общая сумма кредитов, полученных в течение 2011 года, составила 30 748 743 тыс. руб. (в 2010 году – 23 259 512 тыс. руб.). Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2011 года, составила 24 379 130 тыс. руб. (в 2010 году – 21 171 800 тыс. руб.).

За 2011 год было заключено договоров и привлечено заемных средств у следующих крупных кредиторов:

Кредитное учреждение	Дата получения кредита	Сумма кредита, тыс. руб.	Срок погашения по договору	% ставка по договору	Привлечено кредитных средств за 2011 г.	Сумма начисленных процентов
Филиал ОАО «Газпромбанк» в г. Хабаровске	23.12.10	1 747 006	21.12.15	10,10	1 635 100	83 714
ОАО Дальневосточный банк «Сбербанк России», г. Хабаровск	08.09.10	3 000 000	02.03.12	7,25	3 000 000	216 643
ОАО Дальневосточный банк «Сбербанк России», г. Хабаровск	20.05.11	1 200 000	10.04.13	7,0	1 200 000	50 533
ОАО Дальневосточный банк «Сбербанк России», г. Хабаровск	30.05.11	1 500 000	10.04.13	7,00	1 500 000	56 213
ОАО Дальневосточный банк «Сбербанк России», г. Хабаровск	27.06.11	1 500 000	03.06.13	7,00	1 500 000	50 197
ОАО Дальневосточный банк «Сбербанк России», г. Хабаровск	14.12.11	3 920 000	06.06.13	8,15	3 920 000	7 103
ОАО АКБ «Росбанк», г. Хабаровск	05.08.11	1 200 000	30.06.14	6,78	1 200 000	29 774
ОАО АКБ «Росбанк», г. Хабаровск	22.09.11	1 500 000	30.06.14	6,78	1 500 000	23 726
ОАО Дальневосточный банк «Сбербанк России», г. Хабаровск	03.11.11	1 400 000	31.10.12	8,2	1 400 000	14 722
Филиал ОАО «Газпромбанк» в г. Хабаровске	21.10.11	2 100 000	20.10.14	8,5-10,5	725 263	9 726
Прочие кредиторы		-			13 168 380	1 489 378
Итого					30 748 743	2 031 733

Общая сумма долгосрочных кредитов, подлежащая погашению в течение не более чем одного года от отчетной даты и отраженная в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств составила 2 843 321 тыс. руб. на 31.12.2011 г. (10 016 994 тыс. руб. – на 31.12.2010 г).

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Дата 05 МАР 2012

Аудитор

34

Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

тыс. руб.

Наименование	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества, в т.ч.	34 172 836	31 437 236	31 018 900
средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	2 716 470	5 249 316	780 500

В отчетном году Обществу предоставлена ОАО «Альфа-Банк» кредитная линия с ограничением срока использования не более 30 дней.

Процентные ставки по кредитам (% годовых):

Наименование	2011 г.	2010 г.
Долгосрочные кредиты в российских рублях	6,5-11,0	7,25-17,0
Краткосрочные кредиты в российских рублях	4,5-8,5	7,75-16,25

Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов, в 2011 и 2010 гг. не производилось.

Общая сумма начисленных за 2011 год процентов по кредитам 2 031 733 тыс. руб. (за 2010 г. – 2 387 004 тыс. руб.), оплачено процентов в 2011 году 2 029 689 тыс. руб. (в 2010 г. – 2 394 335 тыс. руб.).

Займы полученные

Общая сумма займов, полученных в течение 2011 года, составила 585 731 тыс. руб. (в 2010 году – 1 823 784 тыс. руб.)

Общая сумма займов, погашенных в течение 2011 года, составила 967 056 тыс. руб. (в 2010 году – 2 501 452 тыс. руб.).

Основным кредитором по предоставленным займам является ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Общая сумма долгосрочных займов, подлежащая погашению в течение не более чем одного года от отчетной даты и отраженная в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств составила 900 000 тыс. руб. на 31.12.2011 (на 31.12.2010 – 832 175 тыс. руб.).

Процентные ставки по займам (% годовых):

Наименование	2011 г.	2010 г.
Долгосрочные займы в российских рублях	7,75-8,0	7,75-10,5
Краткосрочные займы в российских рублях	8,5	8,5-16,0

Дополнительных затрат, связанных с получением займов в 2011 и 2010 гг. не производилось.

Начислено процентов по займам за 2011 год 181 591 тыс. руб. (за 2010 год – 126 089 тыс. руб.), погашено процентов в 2011 году 191 214 тыс. руб. (в 2010 году – 126 002 тыс. руб.).

Векселя выданные

Векселей выданных или погашенных в 2011 году не было. В 2010 году выданные в качестве обеспечения по кредитам векселя в сумме 1 530 000 тыс. руб. были

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Дата 05 Мая 2012
Аудитор

погашены в связи с исполнением обязательств Общества перед ОАО «РАО Энергетические системы Востока».

Прочая информация по заемным средствам

Сумма процентов по кредитам и займам, включенная в стоимость инвестиционных активов в 2011 году, составила 165 915 тыс. руб. (в 2010 году – 7 448 тыс. руб.).

3.8. Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало периода	Поступление в результате хозяйственных операций	Выбыло		На конец периода
				погашение	списание на финансовый результат	
Кредиторская задолженность:	2011 г	5 506 570	101 376 164	(101 286 634)	(1 379)	5 594 721
	2010 г	4 010 936	86 040 922	(84 533 718)	(11 570)	5 506 570
краткосрочная - всего, в т.ч.:	2011 г	5 410 940	101 376 164	(101 191 004)	(1 379)	5 594 721
	2010 г	3 915 306	86 040 922	(84 533 718)	(11 570)	5 410 940
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2011 г	2 998 318	48 918 524	(48 447 511)	(963)	3 468 368
	2010 г	2 009 924	40 320 919	(39 322 420)	(10 105)	2 998 318
по оплате труда перед персоналом	2011 г	388 300	5 076 819	(5 038 662)	-	426 457
	2010 г	365 155	8 134 009	(8 110 864)	-	388 300
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	2011 г	69 106	1 948 024	(1 913 739)	-	103 391
	2010 г	62 847	1 324 610	(1 318 351)	-	69 106
задолженность по налогам и сборам	2011 г	1 372 252	6 721 988	(7 054 559)	(19)	1 039 662
	2010 г	1 001 920	4 662 068	(4 291 736)	-	1 372 252
авансы полученные	2011 г	421 956	36 961 846	(36 950 235)	(173)	433 394
	2010 г	355 334	29 413 305	(29 345 318)	(1365)	421 956
прочая	2011 г	161 008	1 748 963	(1 786 298)	(224)	123 449
	2010 г	120 126	2 186 011	(2 145 029)	(100)	161 008
долгосрочная - всего, в т.ч.:	2011 г	95 630	-	(95 630)	-	-
	2010 г	95 630	-	-	-	95 630
прочая	2011 г	95 630	-	(95 630)	-	-
	2010 г	95 630	-	-	-	95 630

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ГрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАР 2012
Аудитор 

36

В кредиторской задолженности наибольший удельный вес (61,99%) составляет задолженность поставщикам и подрядчикам, в том числе:

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Задолженность поставщикам и подрядчикам	3 468 368	2 998 318	2 009 924
ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания»	1 095 053	1 414 361	796 395
ОАО «Дальтехэнерго»	496 223	203 672	920
ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	185 285	10 734	10 734
ОАО «Русский уголь»	158 420	55 363	106 363
ООО «Петротрейд-М»	149 287	1 254	32 002
МУПВ «Владивостокское предприятие электрических сетей»	99 802	139 772	17
ОАО «Хабаровская ремонтно-монтажная компания»	96 509	39 531	23 408
ООО «Торговый дом М-М»	63 813	138 952	82 692
ЗАО «Малые разрезы Нерюнгри»	62 511	16 462	22 124
ЗАО «Региональные энергетические угли»	61 881	54 865	61 622
ОАО «Дальтрансгаз»	55 188	35 754	21 144
ООО «РН-Сахалинморнефтегаз»	50 384	59 033	51 811
ОАО «Дальневосточная энергетическая компания»	46 780	52 748	68 697
МУП г. Хабаровска «Тепловые сети»	30524	13 959	25 718
ОАО «Хабаровсккрайгаз»	29 193	23 477	73 215
Прочие	787 515	738 381	633 062

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.	31.12.2009 г.
Просроченная кредиторская задолженность всего, в т.ч.:	159 801	154 646	236 879
поставщикам материально-производственных запасов	11 795	988	60 929
подрядчикам по капитальному строительству	90 509	1 188	13 972
прочие	57 497	152 471	161 978

3.9 Налоги

Налог на добавленную стоимость

Моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из дат: либо день отгрузки товаров (работ, услуг), имущественных прав, либо день частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам (работам, услугам) составила 15 083 198 тыс. руб. (за 2010 год – 12 835 778 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям в 2011 году – 13 052 590 тыс.руб. (в 2010 году – 10 565 687 тыс. руб.), в том числе возвращенные из бюджета – 218 468 тыс.руб., (в 2010 году – 101 171 тыс. руб.).

Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 282 601 тыс. руб. в том числе: по ставке 20% - 171 765 тыс. руб., по ставке 15,5% (бюджет Хабаровского края 13,5%, федеральный бюджет 2%) - 110 836 тыс. руб. (в 2010 году сумма условного дохода составила 315 784 тыс.руб., в том числе по ставке 20% - 206 049 тыс. руб., по ставке 15,5% - 109 735 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль,

исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1 988 197 тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 362 548 тыс.руб., в том числе по ставке 20% - 220 357 тыс.руб., по ставке 15,5% - 142 191 тыс.руб. (в 2010 году сумма постоянных разниц составила 3 129 939 тыс.руб., что привело к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 568 752 тыс.руб., в том числе по ставке 20% - 371 108 тыс.руб., по ставке 15,5% - 197 644 тыс.руб.).

Постоянное налоговое обязательство сформировано в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении доходов или расходов: результатов переоценки объектов основных средств, расходов производственного характера сверх установленных норм, расходов по материальной помощи и выплатам социального характера, расходов на благотворительность, культурно-массовые мероприятия.

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 187 071 тыс.руб. (в 2010 году - 211 863 тыс.руб.), в том числе: возникших - 263 290 тыс.руб. (в 2010 году - 261 872 тыс.руб.) и погашенных - 76 219 тыс.руб. (в 2010 году - 50 009 тыс.руб.).

Вычитаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении сумм амортизации основных средств, расходов, связанных с оценочными обязательствами по неиспользованным дням отпуска и по рекультивации золоотвалов, расходов по арендной плате за землю.

Возникновение вычитаемых временных разниц привело к формированию отложенных налоговых активов в сумме 62 963 тыс.руб. (в 2010 году - 38 490 тыс.руб.) в том числе: по ставке 20% - 38 269 тыс.руб. (в 2010 году - 25 115 тыс.руб.), по ставке 15,5% - 24 694 тыс.руб. (в 2010 году - 13 375 тыс.руб.). Начислено отложенных налоговых активов на сумму 76 861 тыс.руб. (в 2010 году - 47 575 тыс.руб.) в том числе: по ставке 20% - 46 716 тыс.руб., (в 2010 году - 31 043 тыс.руб.) по ставке 15,5% - 30 145 тыс.руб. (в 2010 году - 16 532 тыс.руб.) Погашено отложенных налоговых активов на сумму 13 898 тыс.руб. (в 2010 году - 9 085 тыс.руб.) в том числе по ставке 20% - 8 447 тыс.руб. (в 2010 году - 5 928 тыс.руб.), по ставке 15,5% - 5 451 тыс.руб. (в 2010 году - 3 157 тыс.руб.)

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 783 709 тыс. руб. (в 2010 году - 151 977 тыс.руб.), в том числе, возникших - 1 768 408 тыс.руб. (в 2010 году - 1 338 581 тыс.руб.) и погашенных - 984 698 тыс.руб. (в 2010 году - 1 186 604 тыс.руб.).

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении затрат, связанных с применением амортизационной премии по объектам основных средств, расходов по начислению амортизации, процентов по инвестиционным кредитам, горно-подготовительным (вскрышным работам), расходов по формированию резерва по сомнительным долгам.

Возникновение налогооблагаемых временных разниц привело к формированию отложенных налоговых обязательств в сумме 142 909 тыс. руб. (в 2010 году -

Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор ЗАО "ПрайсвогтерхаусКуперс Аудит"

27 610 тыс.руб.) в том числе: по ставке 20% - 86 861 тыс.руб. (в 2010 году – 18 015 тыс.руб.), по ставке 15,5% - 56 049 тыс.руб. (в 2010 году – 9 595 тыс.руб.). Начислено отложенных налоговых обязательств на сумму 322 469 тыс. руб. (в 2010 году – 243 182 тыс.руб.) в том числе: по ставке 20% - 195 997 тыс.руб. (в 2010 году – 158 675 тыс.руб.), по ставке 15,5% - 126 472 тыс.руб. (в 2010 году – 84 507 тыс.руб.). Погашено отложенных налоговых обязательств на сумму 179 560 тыс.руб. (в 2010 году – 215 572 тыс.руб.) в том числе: по ставке 20% - 109 136 тыс.руб. (в 2010 году – 140 660 тыс.руб.), по ставке 15,5% - 70 423 тыс.руб. (в 2010 году – 74 912 тыс.руб.).

В отчетном году по выбывшим объектам основных средств были списаны отложенные налоговые активы в сумме 82 тыс.руб. и отложенные налоговые обязательства в сумме 979 тыс.руб. по (в 2010г. отложенные налоговые активы в сумме 124 тыс.руб. и отложенные налоговые обязательства в сумме 4 467 тыс.руб.).

В связи с изменением расчетной ставки налога на прибыль в 2011 году (18,235%) по сравнению с 2010 годом (18,1671%), на уменьшение чистой прибыли отчетного года на сумму 2 739 тыс.руб. повлияло увеличение отложенных налоговых активов на сумму 586 тыс.руб. и увеличение отложенных налоговых обязательств на сумму 3 325 тыс.руб.

В соответствии с выпиской из протокола № 2 от 03 июня 2008 г. заседания Инвестиционного совета при Правительстве Хабаровского края льгота по налогу на прибыль предоставляется Обществу до 31.12.2011 года. В связи с этим с 01.01.2012 года по налогу на прибыль для Общества применяется единая ставка в размере 20%. В отчетном году приведение сальдо на 31.12.2011 года отложенных налоговых активов и обязательств к ставке 20% повлекло уменьшение чистой прибыли отчетного года на 81 687 тыс.руб. (увеличение отложенных налоговых активов на сумму 21 305 тыс.руб., увеличение отложенных налоговых обязательств на сумму 100 253 тыс.руб.).

По данным налогового учета за 2011 год налогооблагаемый убыток составил 158 215 тыс. руб. (в 2010 году – налогооблагаемая прибыль составила 956 097 тыс. руб.).

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов в 2011 году составляют 2 872 480 тыс. руб. (в 2010 году – 2 411 769 тыс. руб.) представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование	2011 г.	2010 г.
Внебюджетные фонды	1 908 938	1 474 934
Налог на имущество	832 900	790 338
Налог на добычу полезных ископаемых	87 616	108 925
Государственная пошлина	33 088	28 709
Транспортный налог	4 684	4 717
Водный налог	4 770	4 056
Земельный налог	353	3
Пени, штрафы	131	87
Итого	2 872 480	2 411 769

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Дата 05 МАЯ 2012

Аудитор

39

3.10. Выручка от продаж

тыс. руб.

Наименование	2011 г.	2010 г.	Изменение	
			Сумма	%
Выручка всего, в т.ч.:	51 520 061	45 145 222	6 374 839	14,12
электроэнергия	32 477 094	27 899 412	4 577 682	16,4
тепловая энергия	14 215 483	13 126 665	1 088 818	8,29
горячая вода	3 651 436	3 400 523	250 913	7,37
прочие товары, продукция, работы, услуги промышленного характера	1 036 098	602 119	433 979	72,07
прочие товары, продукция, работы, услуги непромышленного характера	139 950	116 503	23 447	20,12

Рост выручки по электроэнергии связан с увеличением объемов производства и ростом тарифов на 4,2 %.

Рост выручки по тепловой энергии связано с ростом тарифов на 9,7 %.

3.11. Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование	2011 г.	2010 г.	Изменение	
			Сумма	%
Себестоимость всего, в т.ч.:	50 151 631	42 712 942	7 438 689	17,41
электроэнергия	28 326 765	22 889 817	5 436 948	23,75
тепловая энергия	16 553 467	14 959 903	1 593 564	10,65
горячая вода	4 842 814	4 523 264	319 550	7,06
прочие товары, продукция, работы, услуги промышленного характера	336 146	267 920	68 226	25,46
прочие товары, продукция, работы, услуги непромышленного характера	92 439	72 038	20 401	28,32

Себестоимость реализованной продукции состоит из следующих элементов:

- материальные затраты – 31 762 830 тыс. руб. (в 2010 г. – 26 041 245 тыс. руб.);
- расходы на оплату труда – 5 828 309 тыс. руб. (в 2010 г. – 5 492 559 тыс. руб.);
- отчисления на социальные нужды – 1 685 756 тыс. руб. (в 2010 г. – 1 171 883 тыс. руб.);
- амортизация – 2 943 271 тыс.руб.(в 2010 г. – 2 704 527 тыс. руб.);
- прочие затраты – 7 931 465 тыс.руб. (в 2010 г. – 7 302 728 тыс. руб.).

3.12. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

В целях реализации Федерального закона № 261 - ФЗ от 23 ноября «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» с учетом требований региональных комитетов по ценам и тарифам Обществом была разработана

ПРИЛОЖЕНИЕ
к Федеральному закону
№ 261-ФЗ от 23.11.2009
«Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ»
с учетом требований
региональных комитетов по ценам и тарифам
Обществом была разработана
Дата: 05.12.2012
Аудитор

40

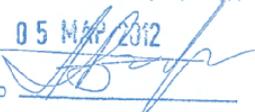
Программа энергосбережения и повышения энергоэффективности на период 2010 - 2013гг.

Программа направлена на создание и использование энергоэффективных технологий, энергопотребляющего и диагностического оборудования, конструкционных и изоляционных материалов, приборов для учета расхода энергетических ресурсов и для контроля над их использованием, систем автоматизированного управления энергопотреблением.

В результате выполнения мероприятий по обеспечению энергоэффективности Общества в 2011 году достигнута экономия 42 тыс. тонн условного топлива (в 2010 году – 33 тыс. тонн условного топлива), 5 857 тыс. кВтч, 54 995 тыс. Гкал. Экономический эффект составил 120 608 тыс. руб. В 2010 году экономический эффект от выполненных мероприятий составил 126 142 тыс. руб.

тыс.руб.

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты на:							
	2011				2010			
	приобретение (производство)	на произв. цели	на иные цели	реализация на сторону	приобретение (производство)	на произв. цели	на иные цели	реализация на сторону
ЭНЕРГИЯ, в т.ч.	916 458	910 155	6 303	-	926 800	921 046	5 754	-
1. электрическая	913 935	907 632	6 303	-	926 150	920 396	5 754	-
1.1. на производственно-хозяйственные нужды	913 935	907 632	6 303	-	926 150	920 396	5 754	-
2. тепловая	2 523	2 523	-	-	650	650	-	-
ТОПЛИВО в т.ч.	29 094 392	27 893 751	10 808	55 720	23 109 416	22 567 301	9 944	39 633
-дизельное топливо	521 076	384 503	91	-	257 465	250 241	105	-
-мазут топочный	2 930 999	2 563 356	180	1 545	1 968 052	2 129 696	153	34 352
-уголь	20 788 955	20 092 927	10 140	54 175	17 074 660	16 378 544	9 267	5 281
-газ горючий природный (естественный)	4 853 362	4 852 965	397	-	3 809 239	3 808 820	419	-
Итого	30 010 850	28 803 906	7 383	55 720	24 036 216	23 488 347	15 698	39 633

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвольтерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАР 2012
Аудитор 

42

3.13. Прочие доходы

Наименование	тыс. руб.	
	2011 г.	2010 г.
Восстановление резерва по сомнительной дебиторской задолженности	1 215 862	-
Восстановление ранее произведенной уценки ОС	309 610	1 189 920
Имущество, оказавшееся в излишке в результате инвентаризации	177 675	9 496
Штрафы и пени, признанные или по которым получены решения суда	129 146	85 662
Доходы и материалы, оприходованные в результате списания/ликвидации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке	60 381	30 334
Доходы от реализации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке	48 966	141 262
Возврат госпошлины	24 220	20 760
Доходы предшествующих периодов	22 644	49 827
Возмещение ставки по коммерческому кредиту	8 270	52 982
Списание кредиторской задолженности, просроченной более 3-х лет	1 286	10 637
Компенсация за разницу в тарифах	-	295 266
Прочие	25 950	10 783
Итого	2 024 010	1 896 929

3.14. Прочие расходы

Наименование	тыс. руб.	
	2011г.	2010г.
Начисление резерва по сомнительным долгам	1 649 746	1 271 065
Благотворительность	234 000	299 505
Разница в стоимости топлива приобретенного от поставщиков и возвращаемого по займу	190 283	219 387
Материальная помощь работникам и пенсионерам	189 915	212 218
Льгота работникам отрасли	178 462	128 002
Убытки предшествующих периодов	57 851	158 917
Услуги банков	75 643	128 817
Проценты по договорам	57 423	47 184
Остаточная стоимость и расходы по реализации основных средств и незавершенного строительства	42 526	130 090
Подарки и поощрения	28 804	25 521
Культурно-массовые и спортивные мероприятия	23 177	24 120
Отчисления профсоюзу, з/п профсоюзным работникам	21 575	33 323
Списанная дебиторская задолженность неплатежеспособных дебиторов	17 939	61 910
Остаточная стоимость списанных и переданных основных средств	3 432	15 355
Невозмещаемый НДС	2 774	7 513
Штрафы и пени, признанные или по которым получены решения суда	3 383	5 458
Уценка ОС	-	693 678
Прочие	138 097	109 917
Итого	2 915 030	3 571 980

3.15. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Базовая прибыль (убыток) на акцию

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАС "ДрайвотерхаусКуперс Аудит"
Аудитор

42

определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию за 2010 год приведена с учетом корректировки указанного показателя, обусловленной изменениями учетной политики на 2011 год в связи с введением в действие новых и изменений действующих нормативных актов по бухгалтерскому учету:

Наименование	2011 г.	2010 г.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	(1 639 557)	(1 893 676)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. штук	3 104 139 086	3 104 139 086
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию, руб.	(0,00053)	(0,00061)

Разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывалась, в связи с отсутствием факторов, дающих разводненный эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.16. Связанные стороны

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Дальневосточная энергетическая компания», которому принадлежит 100 % обыкновенных акций и входит в Группу РАО Энергетические системы Востока, состоящую из ОАО «РАО Энергетические системы Востока» и его дочерних обществ. Так же Общество находится под существенным влиянием со стороны Группы ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания». Конечной головной организацией группы связанных сторон, в которую входит Общество, является ОАО «РусГидро».

Подробная информация о лицах, входящих в группу ОАО «РусГидро», приведена на официальном сайте <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/2011>.

Связанными сторонами Общества также являются:

- лица, перечисленные в списке в ОАО «РАО Энергетические системы Востока» по состоянию на 31.12.2011 г., включая изменения на текущую дату, размещенном на официальном сайте в ОАО «РАО Энергетические системы Востока»: <http://www.rao-esv.ru/spisok-affilirovannyh-lic>

- ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания» и лица, перечисленные в списке ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания» по состоянию на 31.12.2011 г., включая изменения на текущую дату, размещенном на официальном сайте в ОАО «Сибирская угольная энергетическая компания»: http://www.suek.ru/page.php?s_m=1&id=60&s_y=2012

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 МАЯ 2012
Аудитор 

43

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции связанным сторонам составила:

тыс. руб.

Наименование	2011 г.	2010 г.
Головная организация		
ОАО «ДЭК»	32 303 771	27 653 558
Организации Группы ОАО «ДЭК», к которой принадлежит Общество		
ОАО «ДРСК»	74 740	57 416
ОАО «Агроэнерго»	32 323	32 124
ОАО «ХРСК»	13 745	12 516
Прочие дочерние общества головной организации	42 883	48 734
Другие связанные стороны		
ОАО «РАО ЕЭС Востока»	5 660	634
ОАО «Ургалуголь»	3 461	3 666
ОАО «Бурягэсстрой»	2 160	-
Прочие связанные стороны	2 682	2 775
Итого	32 481 425	27 811 423

В 2011 и 2010 гг. электрическая и тепловая энергия осуществлялась Обществом по утвержденным тарифам ФСТ и РЭК соответственно. Прочая реализация товаров, работ и услуг осуществлялась по рыночным ценам.

Закупки у связанных сторон

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

тыс. руб.

Наименование	2011 г.	2010 г.
Головная организация		
ОАО «ДЭК»	1 024 152	1 061 156
Организации Группы ОАО «ДЭК», к которой принадлежит Общество		
ОАО «Владсетьремонт»	2 326 124	628 182
ОАО «ХРМК»	534 917	636 976
ОАО «ХПРК»	202 717	404 815
ОАО «ХЭТК»	118 082	73 403
ОАО «Дальэнерготехкомплект»	107 183	66 062
ОАО «Автотранспортэнерго»	83 486	45 921
ОАО «ПРП Примэnergоремонт»	44 229	48 529
ОАО «ХРСК»	38 874	98 859
Прочие дочерние общества головной организации	32 456	109 370
Другие связанные стороны		
ОАО «СУЭК»	7 587 645	7 415 384
ОАО «Дальтехэнерго»	3 407 486	1 586 205
ОАО РАО «Энергетические системы Востока»	526 437	399 008
ОАО «Якутскэнерго»	86 122	82 394
Прочие связанные стороны	177	1 836
Итого	16 120 087	12 658 100

Операции с вышеперечисленными связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях. Услуги оплачивались по фактическим затратам исполнителя.

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на конец отчетного года задолженность **связанных сторон перед** Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет

ПРИЛОЖЕНИЕ
К аудиторскому заключению
ЗАО «Прайсвотерхаус Куперс Аудит»
05 МАЯ 2012
Аудитор

44

тыс. руб.

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.11г.	31.12.10г.	31.12.09г.	31.12.11г.	31.12.10г.	31.12.09г.
Головная организация						
ОАО «ДЭК»	2 605 959	2 568 658	1 680 038	46 780	53 059	68 697
Организации Группы ОАО «ДЭК», к которой принадлежит Общество						
ОАО «Владсетъремонт»	203 813	70 005	243	1 895	-	438
ОАО «ДРСК»	144 579	147 348	166	4 524	69 328	5 457
ОАО «Нерюнгри-энергоремонт»	2 730	3 145	1 340	9	310	17 412
ОАО «ХРСК»	2 251	1 724	7 918	1 829	13 474	4 422
ОАО «Агроэнерго»	1 142	934	2 974	-	1	1 447
ОАО «ПРП «Примэнергоремонт»	634	2 513	815	2 503	1 451	45 914
ОАО «ХПРК»	388	32 313	2 181	5 235	28 621	27 920
ОАО «ХРМК»	233	41 631	242	96 508	40 832	23 408
Прочие дочерние общества головной организации	1 900	2 636	18 747	30 289	19 616	33 426
Другие связанные стороны						
ОАО «Дальтехэнерго»	45 134	111 725	8	496 224	203 672	920
ОАО «Якутскэнерго»	81 598	87 884	154 400	1 562	1 900	5 270
ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	987	8 799	7 264	2 405 284	2 260 734	2 960 734
ОАО «СУЭК»	-	129	1 236	1 095 053	1 414 362	796 395
Прочие связанные стороны	-	-	-	105	331	555
Итого	3 091 348	3 079 444	1 877 572	4 187 800	4 107 691	3 992 415

Условия договоров со связанными сторонами предусматривают выдачу Обществом авансов. На конец отчетного периода в составе расчетов числятся авансы, выданные в сумме 248 594 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 255 612 тыс. руб.) и авансы, полученные в сумме 5 299 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 71 385 тыс. руб.).

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Дата 05 МЛ 2012

Аудитор

45

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование	Поступления		Платежи	
	2011г.	2010г.	2011г.	2010г.
Головная организация				
ОАО «ДЭК»	38 081 336	31 738 683	1 214 842	1 244 036
Организации Группы, к которой принадлежит Общество				
ОАО «ДРСК»	90 961	69 407	2 663	31 682
ОАО «Агроэнерго»	37 933	39 947	-	-
ОАО «ХРСК»	11 678	21 702	54 494	107 430
ОАО «ХПРК»	10 136	17 373	262 700	482 416
ОАО «ХРМК»	8 815	11 124	572 309	735 255
ОАО «Нерюнгриэнергоремонт»	8 547	7 321	7 130	24 230
ОАО «Дальэнергоспецремонт»	3 707	3 478	4 855	56 862
ОАО «Владсетьремонт»	3 597	2 796	2 742 521	741 669
ОАО «Автотранспортэнерго»	3 051	3 237	92 872	52 991
ОАО «ПРП «Примэнергоремонт»	688	2 372	41 173	91 753
Прочие дочерние общества головной организации	2 868	4 023	286 710	220 709
Другие связанные стороны				
ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	7 703	979	439 381	469 708
ОАО «Якутскэнерго»	7 397	67 288	101 967	100 577
ОАО «СУЭК»	4 388	10	9 263 233	8 124 563
ОАО «Ургалуголь»	4 084	4 326	-	-
ОАО «Бурягэсстрой»	2 634	-	-	-
ОАО «Дальтехэнерго»	1 159	680	3 724 057	1 881 474
Прочие связанные стороны	1 359	2 075	827	1 803
Итого	38 292 041	31 996 821	18 811 734	14 367 158

В 2011 году существенных денежных потоков по инвестиционной и финансовой деятельности не производилось. В 2010 году существенные денежные потоки по финансовой и инвестиционной деятельности связаны с погашением векселей и привлечении инвестиционного займа ОАО РАО «Энергетические системы Востока».

Обеспечения, выданные связанным сторонам

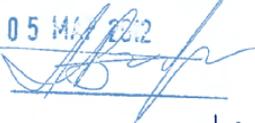
По состоянию на 31.12.2011 года Общество поручительств не выдавало.

По состоянию на 31.12.2010 года у Общества числился остаток по выданным поручительствам за полученные ОАО «ХРСК» кредиты в сумме 148 746 тыс. рублей. В течение 2011 года остаток задолженности по кредитам ОАО «ХРСК» погасило.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, директоров филиалов и высших менеджеров Представительства (генеральный директор и его заместители).

(а) В 2011 году Общество начислило членам Совета директоров, директорам филиалов краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 142 800 тыс. руб. (2010 г. – 322 478 тыс. руб.).

Дата 05.11.2012
 Аудитор 
 ЗАО "ПрайсвоутерхаусКуперс Аудит" 46

(б) Долгосрочные вознаграждения в 2011 году составили 11 200 тыс. руб. (в 2010 г. – 25 964 тыс. руб.). В отношении указанной группы лиц Общество перечисляет средства в негосударственные пенсионные фонды.

(в) Общество в 2011 не предоставляло членам Совета директоров и директорам филиалов займы денежными средствами (в 2010 г. было выдано 6 000 тыс. руб.):

Наименование	тыс. руб.	
	2011г.	2010г.
Задолженность на 1 января	13 875	14 112
Передана задолженность от ОАО «ДЭК»	-	3 733
Выдано	-	6 000
Возвращено	3 776	9 970
Задолженность на 31 декабря	10 099	13 875

Все займы предоставлялись на обычных условиях, без начисления процентов.

3.17. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство, передача и реализация электрической и тепловой энергии потребителям на розничных рынках, продажа которых составляет 90,6% 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.

3.18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Наименование	Период	тыс. руб.			
		Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	2011 г.	748 103	83 557	37 545	794 115
	2010 г.	631 070	127 833	10 800	748 103
Оценочные обязательства по золоотвалам	2011 г.	228 520	52 914	37 545	243 889
	2010 г.	192 136	47 184	10 800	228 520
Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам	2011 г.	519 582	30 644	-	550 226
	2010 г.	438 935	80 647	-	519 582

В соответствии с ПБУ 1/2008 последствия изменения учетной политики в части признания Обществом оценочных обязательств по неиспользованным отпускам и расходам на рекультивацию земель под золоотвалами в бухгалтерской отчетности отражено ретроспективно по состоянию на 31.12.2009 г., 31.12.2010 г. и 31.12.2011г.

В соответствии с учетной политикой, величина оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2009 г. определена путем дисконтирования стоимости необходимых работ по рекультивации, рассчитанной в ценах на конец отчетного

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАО "Плюс-Аудит-Куперс Аудит"
31.12.2012
Аудитор

47

периода по сроку исполнения оценочного обязательства. Коэффициент дисконтирования равен средневзвешенной ставке по действующим кредитам на 31.12.2009 г. В дальнейшем величина оценочного обязательства увеличивается вследствие пересчета стоимости работ в текущие цены на конец каждого отчетного периода и уменьшения срока исполнения оценочного обязательства.

На конец отчетного периода сумма оценочных обязательств по рекультивации золоотвалов со сроком исполнения свыше 12 месяцев составляет 220 231 тыс. руб., до 12 месяцев - 23 658 тыс. руб.

Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам носят характер краткосрочной задолженности. Величина признанного оценочного обязательства по неиспользованным дням отпуска определена как произведение числа дней неиспользованного отпуска на среднедневной заработок с учетом средней ставки страховых взносов установленной в следующем отчетном периоде. На конец отчетного периода величина оценочного обязательства по неиспользованным дням отпуска в суммовом выражении изменилась по отношению на 31.12.2010 г на 30 644 тыс.руб., увеличение связано с ростом среднедневного заработка работников являющегося составной частью расчета оценочного обязательства

Условные обязательства

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Хозяйственная практика в Российской Федерации свидетельствует о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2011 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАС "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"
Дата 05 Мая 2012
Аудитор 

48

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 со 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.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

05 марта 2012 года



М.И.Шукайлов

М.В.Баженова

ПРИЛОЖЕНИЕ
к аудиторскому заключению
ЗАС "ПрайсвотерхаусКуперс Аудит"

Дата 05 Мар 2012

Аудитор

49

Сведения о соблюдении ОАО «ДГК» Кодекса корпоративного поведения

№ п/п	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается/ 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	Не применимо	Все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру
2	Наличие у акционеров возможности ознакомиться 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	Не применимо	Все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру
3	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет	Соблюдается	Ст. 11, п.11.6 Устава, Положение об информационной политике п.7.2.
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	Не применимо	Все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру
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	Не применимо	Все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру
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 применимо	Решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров ОАО «ДГК», принимает Совет директоров ОАО «ДЭК» – единственный акционер
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	п.7.1. Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Ст. 15, п.15.1.18) Устава
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Соблюдается частично	Процедура управления рисками не утверждалась Советом директоров. В соответствии с Уставом к компетенции Совета директоров не относится решение вопроса об утверждении процедуры управления рисками в обществе.
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора	Соблюдается	Ст. 15, п.15.1.12) Устава
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	Генеральный директор избирается Советом директоров, условия контракта с ним определяет Совет директоров (Ст. 15, п.15.1.12); Ст. 19, п.19.3 и 19.19.6 Устава). Положение о вознаграждении топ-менеджеров утверждается Советом директоров, Коллективный договор, регламентирующий вопросы, в т. ч. и оплаты труда, предварительно одобряется Советом директоров (Ст. 15, п.15.1.49). Правление уставом не

			предусмотрено
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Соблюдается	С. 19, п.19.6. Устава. Правление Уставом не предусмотрено
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	Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах Общества
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Не соблюдается	
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	
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	
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	Ст. 10, п.10.8 Устава
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 частично	Согласно Ст. 15, п.15.3 Устава, п.3.5. Положения о порядке созыва и проведения заседаний СД ОАО «ДГК» члены Совета директоров должны осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно. Обязанность раскрывать информацию о конфликте Уставом не предусмотрена.
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 Положением об инсайдерской информации члены Совета директоров уведомляют Общество. Запланировано утверждение новой редакции Положения.
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается фактически	ст.18, п.18.2 Устава регламентируется проводить заседания по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал. Фактически заседания проходят не реже одного раза в месяц.
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	23 заседания за год с периодичностью не реже одного раза в месяц
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Ст. 7,8 Положения О порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
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 сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается	Ст. 15, п.15.1.41) литера а) Устава
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 не предоставление такой информации	Соблюдается	Ст. 3, п.3.2 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров

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 вознаграждениям)	Не соблюдается	Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке создание комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет.
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Иная ситуация	Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке создание комитета совета директоров по аудиту. Так как целевая структура Общества – один акционер, с Советом директоров ДГК и ревизионной комиссией взаимодействует Комитет по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК» (акционер)
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не применимо	Такой комитет не создавался
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не применимо	Такой комитет не создавался
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	Не применимо	Такой комитет не создавался
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	Комитет по кадрам и вознаграждениям такой функции не имеет согласно утвержденному Положению
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не соблюдается	Состав комитета и кандидатура Председателя определены решением СД
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Состав комитета и кандидатура Председателя определены решением СД
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)	Не соблюдается	Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет.
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	Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет.
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не применимо	Такой комитет не создавался
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не применимо	Такой комитет не создавался
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Соблюдается	Положение о комитете по кадрам и вознаграждениям
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается	Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке наличие в уставе 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	Не соблюдается	Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества
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	Не применимо	Уставом Общества правление не предусмотрено
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Ст. 15, п. 15.1.18 Устава
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	
43	Отсутствие в составе исполнительных органов 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. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества	Соблюдается	
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 применимо	В соответствии с Уставом исполнительный орган Общества – генеральный директор
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	Соблюдается частично	Ст. 19, п.19.14. Устава Генеральный директор осуществляет свои права и исполняет обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно. Обязанность информировать о конфликте интересов Уставом не предусмотрена. Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах Общества.
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не применимо	Исполнительный орган Общества – генеральный директор
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Соблюдается частично	Генеральный директор отчитывается ежеквартально Ст. 15, п. 15.1.18) Устава. Законодательством РФ не предусматривается в обязательном порядке представление исполнительными органами общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров.
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	Договор с генеральным директором эту ответственность устанавливает. Правление Уставом не предусмотрено
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	Функции обеспечения соблюдения в Обществе процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества возложены на структурное подразделение Общества – корпоративный департамент. Секретарь Общества не назначен.
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Неприменимо	Секретарь Общества не назначен. Обязанности и функции корпоративного департамента закреплены в Положении о корпоративном департаменте.
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не применимо	Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах Общества.
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	Ст. 15, п.15.1, п.п. 27 Устава
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	В соответствии с Уставом оценщик привлекается во всех случаях, определенных ФЗ «Об акционерных обществах», и в соответствии с корпоративными процедурами ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
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	Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах Общества.
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	В соответствии с Уставом оценщик привлекается во всех случаях, определенных ФЗ «Об акционерных обществах», и в соответствии с корпоративными процедурами ОАО «РАО Энергетические системы Востока»
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Соблюдается	Ст. 15 п.15.1. п.п.47 Устава
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Соблюдается	Утверждено решением Совета директоров от 18.03.2008
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 применимо	Так как целевая структура ДГК – один акционер, дополнительные акции размещались этому акционеру

60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров	Соблюдается	Ст. 11, п. 11.6 Устава
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	http://www.dvgk.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.	Соблюдается	п. 5.2.8. Положения об информационной политике
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Соблюдается	Положение об информационной политике, Приказ генерального директора № 328 от 27.07.2007г.
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 частично	Положение об инсайте утверждено генеральным директором. Запланировано утверждение новой редакции Положения Советом директоров
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается	
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Соблюдается	Положение о Дирекции внутреннего аудита
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не соблюдается	Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах Общества.
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	
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	
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	Положение о Дирекции внутреннего аудита
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	Иная ситуация	Дирекция внутреннего аудита ОАО «ДГК» взаимодействует с Комитетом по аудиту Совета директоров ОАО «ДЭК» (акционер)
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	Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах Общества.
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается	Законодательством РФ не предусмотрено в обязательном порядке наличие данного положения в уставе или внутренних документах

			Общества.
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Соблюдается	Положение о Ревизионной комиссии утверждено Советом Директоров ОАО "ДЭК" (протокол №100 от 07.06.2010г)
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Не применимо	Такой комитет не создавался. Аудиторское заключение рассматривается Советом директоров до представления его акционерам на общем собрании акционеров.
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Соблюдается	Положение о дивидендной политике утверждено Советом директоров 06.11.2006г.
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	
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	