Е Ж Е К В А Р Т А Л Ь Н Ы Й О Т Ч Е Т

Открытое акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №1"

Код эмитента: 03388-D

за 2 квартал 2010 г

Место нахождения эмитента: **191186 Россия, Санкт-Петербург, Марсово поле 1**

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

И.о. генерального директора (Приказ от 11.08.10г. №206 л/с)	_____ С.Д. Лапутько подпись
Дата: 13 августа 2010 г.	
Главный бухгалтер	_____ Р.В. Станишевская
Дата: 13 августа 2010 г.	подпись

Контактное лицо: **Максимова Антонина Николаевна, Начальник отдела акционерного капитала и работы с инвесторами**

Телефон: **(812) 901-3292**

Факс: **(812) 901-3298**

Адрес электронной почты: **Maksimova.AN@tgc1.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.tgc1.ru/ir/raskrytie/ezhe/**

Оглавление

Оглавление ... 2
Введение ... 5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет ... 6
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента ... 6
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента ... 6
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента ... 9
1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента ... 12
1.5. Сведения о консультантах эмитента ... 13
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет ... 13
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента ... 13
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента ... 13
2.2. Рыночная капитализация эмитента ... 14
2.3. Обязательства эмитента ... 14
2.3.1. Кредиторская задолженность ... 14
Структура кредиторской задолженности эмитента ... 14
2.3.2. Кредитная история эмитента ... 15
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам ... 16
2.3.4. Прочие обязательства эмитента ... 16
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг ... 16
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг ... 16
2.5.1. Отраслевые риски ... 17
2.5.2. Страновые и региональные риски ... 18
2.5.3. Финансовые риски ... 18
2.5.4. Правовые риски ... 19
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента ... 19
III. Подробная информация об эмитенте ... 21
3.1. История создания и развитие эмитента ... 21
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента ... 21
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента ... 21
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента ... 21
3.1.4. Контактная информация ... 23
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика ... 24
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента ... 24
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента ... 24
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента ... 24
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента ... 24
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента ... 25
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента ... 26
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий ... 31
3.2.6. Совместная деятельность эмитента ... 34
3.3. Планы будущей деятельности эмитента ... 35
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях ... 43
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента ... 43
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента ... 50
3.6.1. Основные средства ... 50

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента 51
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента 51
4.1.1. Прибыль и убытки 51
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности 52
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств 52
4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента 53
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента 53
4.3.2. Финансовые вложения эмитента 54
4.3.3. Нематериальные активы эмитента 55
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований 55
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента 55
4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента 58
4.5.2. Конкуренты эмитента 60
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента 63
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента 63
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента 65
5.2.1. Состав совета директоров эмитента 65
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента 79
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента 80
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента 88
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .. 89
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента 90
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента 93
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента 94
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента 94
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность 95
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента 95
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций 95
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции') 96
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента 97
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций 97
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность 104
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности 106
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация 107
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента 107
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал 107
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год 111
7.4. Сведения об учетной политике эмитента 111

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....111
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года 112
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента 112
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....112
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....112
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....112
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....113
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.....114
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента 115
8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....117
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом 118
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.....119
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....119
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....120
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....120
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении 120
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт).....128
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска.....128
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска 128
8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием 132
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента 132
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....133
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента 133
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента 136
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет 136
8.9. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход 138
8.10. Иные сведения.....141
8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.....141
ПРИЛОЖЕНИЕ 1. Сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность по международным стандартам финансовой отчетности за три месяца, закончившихся 31 марта 2010 года (неаудированная).....142
ПРИЛОЖЕНИЕ 2. Консолидированная финансовая отчетность по международным стандартам финансовой отчетности и отчет независимого аудитора о финансовом состоянии на 31 декабря 2009 года.....175

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента сопровождалась регистрацией проспекта эмиссии ценных бумаг, при этом размещение таких ценных бумаг осуществлялось путем открытой подписки или путем закрытой подписки среди круга лиц, число которых превышало 500

Полное фирменное наименование эмитента:

На русском языке - Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1», на английском языке - JOINT STOCK COMPANY "TERRITORIAL GENERATING COMPANY №1".

Сокращенное фирменное наименование эмитента***:***

На русском языке - ОАО «ТГК-1», на английском языке - JSC "TGC-1".

Место нахождения эмитента***: 191186, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Марсово поле, д.1.***

Номера контактных телефонов эмитента, адрес электронной почты***:***

тел.: (812) 901-36-06; факс: (812) 901-32-98; адрес электронной почты: office@tgc1.ru

Данные специального подразделения эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента***:***

Департамент корпоративного управления, тел. (812) 901-31-31, 901-32-92

Отдел по работе с акционерами, тел. (812) 901-35-91

Адрес страницы в сети Интернет, на которой публикуется полный текст ежеквартального отчета эмитента***: http://www.tgc1.ru/ir/raskrytie/ezhe/***

Первый проспект ценных бумаг ОАО «ТГК-1» был зарегистрирован 24 октября 2006 года одновременно с регистрацией семи дополнительных выпусков обыкновенных именных бездокументарных акций Общества, в которые были проконвертированы акции присоединенных к ОАО «ТГК-1» ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская ГК», ОАО «Апатитская ТЭЦ» и ОАО «Карелэнергогенерация».

В соответствии с п. 5.1. статьи 5. «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» ОАО «ТГК-1» раскрывает информацию в форме ежеквартального отчета в порядке, предусмотренном указанным Положением, начиная с четвертого квартала 2006 года.

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента

Состав совета директоров эмитента

ФИО	Год рождения
Селезнев Кирилл Геннадьевич (председатель)	1974
Сергеев Алексей Иванович	1954
Федоров Денис Владимирович	1978
Душко Александр Павлович	1960
Драчук Андрей Александрович	1971
Казаченков Валентин Захарьевич	1949
Граве Ирина Вадимовна	1968
Каутинен Кари	1964
Митюшов Алексей Александрович	1975
Чуваев Александр Анатольевич	1960
Вайнзихер Борис Феликсович	1968

Единоличный исполнительный орган эмитента

ФИО	Год рождения
Вайнзихер Борис Феликсович	1968

Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО	Год рождения
Вайнзихер Борис Феликсович (председатель)	1968
Антипов Александр Геннадьевич	1953
Белов Валерий Владимирович	1972
Дубинников Игорь Вячеславович	1976
Лапутько Сергей Дмитриевич	1948
Лыков Кирилл Александрович	1971
Редькин Сергей Михайлович	1977
Соколов Андрей Геннадьевич	1963
Станишевская Раиса Владимировна	1959
Федоров Андрей Алексеевич	1960
Филиппов Андрей Николаевич	1959

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Банк ВТБ Северо-Запад», Филиал «Удельный»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад» Филиал «Удельный»***

Место нахождения: ***ДО №4 ул. Рентгена д.7***

ИНН: ***7831000010***

БИК: ***044030791***

Номер счета: ***40702810718010000017***

Тип счета: ***расчетный***

Номер счета: ***40702810018010000021***

Тип счета***: корп.-карты***

Корр. счет: ***30101810200000000791***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге г. Санкт-Петербург***

Сокращенное фирменное наименование: ***Филиал ЗАО КБ «Ситибанк» в г. Санкт-Петербурге г. Санкт-Петербург***

Место нахождения: ***191011, г. Санкт-Петербург, Итальянская д.5***

ИНН: ***7710401987***

БИК: ***044030765***

Тип счета	***№ счета***
расчетный	***40702810100790259001***
текущий ЕВРО	***40702978900790259004***
транзитный ЕВРО	***40702978200790259005***
текущий Доллары	***40702840700790259002***
транзитный Доллары	***40702840000790259003***

Корр. счет: ***30101810100000000765***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал АБ «Газпромбанк» (ЗАО) в г. Санкт-Петербурге***

Сокращенное фирменное наименование: ***Филиал АБ «Газпромбанк» (ЗАО) в г. Санкт-Петербурге***

Место нахождения: ***г. Санкт-Петербург, пл. Пролетарской Диктатуры***

ИНН: ***7744001497***

БИК: ***044030827***

Номер счета***: 40702810100000001225***

Корр. счет: ***30101810200000000827***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал «Санкт-Петербургский» Открытое акционерное общество «Альфа-Банк»***

Сокращенное фирменное наименование: ***Филиал «Санкт-Петербургский» ОАО «Альфа-Банк»***

Место нахождения: ***191011, г. Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова д. 6/2***

ИНН: ***7728168971***

БИК: ***044030786***

Номер счета: ***40702810900020005395***

Корр. счет: ***30101810600000000786***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Акционерный Коммерческий Сберегательный Банк Российской Федерации (Открытое Акционерное Общество))***

Сокращенное фирменное наименование: ***Северо-Западный Банк Сбербанка***

Место нахождения: ***191028, г. Санкт-Петербург, ул. Фурштатская д. 19***

ИНН: ***7707083893***

БИК: ***044030653***

Номер счета: ***40702810255000000394***

Корр. счет: ***30101810500000000653***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Закрытое Акционерное Общество ГАЗЭНЕРГОПРОМБАНК филиал в г.Санкт-Петербурге***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «Газэнергопромбанк»***

Место нахождения: ***190000, Санкт-Петербург ул. Галерная д.20-22 лит. А***

ИНН: ***5003054042***

БИК: ***044030842***

Номер счета: ***40702810500170000005***
40702810900170000058
40702810400170000118
40702978400170000005
40702978700171000005
40702840800170000005
40702840100171000005

Корр. счет: ***30101810900000000842***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое Акционерное Общество «Акционерный Банк Россия»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО АБ «Россия»***

Место нахождения: ***191124, г. Санкт-Петербург, пл.Растрелли д.2 лит. А***

ИНН: ***7831000122***

БИК: ***044030861***

Номер счета: ***40702810100000003803***
40702810400000003803
40702840100009003803
40702978000000003803
40702978900009003803

Корр. счет: ***30101810800000000861***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Альфа-Банк» г.Москва***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Альфа-Банк» г.Москва***

Место нахождения: ***101000, г.Москва ул. Покровка 3/7 стр.1***

ИНН: ***7728168971***

БИК: ***044525593***

Номер счета: ***40702810801200001100***
40702810101200001101
40702810301200005143
40702810601200005144

Корр. счет: ***30101810200000000593***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал «С-Петербургская дирекция ОАО «УРАЛСИБ»***

Сокращенное фирменное наименование: ***Филиал «С-Петербургская дирекция ОАО «УРАЛСИБ»***

Место нахождения: ***191023 6 г.Санкт-Петербург Инженерная ул. д.9***

ИНН: ***0274062111***

БИК: ***044030706***

Номер счета: ***40702810422000000773***

Корр. счет***: 30101810800000000706***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «ТрансКредитБанк»***

Место нахождения: ***191186 г.Санкт-Петербург Невский пр. д.1/4 лит А***

ИНН: ***7722080343***

БИК: ***044030768***

Номер счета: ***40702810622000001062***

Корр. счет: ***30101810000000000768***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Промсвязьбанк»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Промсвязьбанк»***

Место нахождения: ***191186 г.Санкт-Петербург Миллионная ул. д.38а лит.Б***

ИНН: ***7744000912***

БИК: ***044030714***

Номер счета: ***40702810200460548102***

Корр. счет: ***30101810300000000714***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал ООО «Барклайс Банк»***

Сокращенное фирменное наименование: ***Филиал ООО «Барклайс Банк»***

Место нахождения ***191186 г.Санкт-Петербург Невский пр. д.3 лит. А***

ИНН: ***7729065633***

БИК: ***044030737***

Номер счета: ***40702810600020000488***

Корр. счет: ***30101810300000000837***

Тип счета: ***расчетный***

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: ***Филиал «Петербургский» ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «ГЛОБЭКСБАНК»***

Место нахождения: ***197046 г.Санкт-Петербург Петроградская наб. 18 лит.А***

ИНН: ***7744001433***

БИК: ***044030749***

Номер счета: ***40702810309000003955***

Корр. счет: ***30101810100000000749***

Тип счета: ***расчетный***

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента по итогам текущего или завершенного финансового года:

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество БДО Юникон***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО БДО Юникон***

Место нахождения: ***115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 53, стр. 7***

ИНН: ***7716021332***

ОГРН: ***1037739271701***

Телефон: ***(495) 797-5665***

Факс: ***(495) 797-5660***

Адрес электронной почты: ***k.orlova@bdo.ru***

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство финансов Российской Федерации***

Номер: ***Е 000547***

Дата выдачи: ***25.06.2002***

Дата окончания действия: ***25.06.2012***

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Аудитор не является членом саморегулируемой организации аудиторов

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях): ***корпоративный член НП «Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России» (ИПБ России);***

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: ***2009 год***

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:
Тендер, связанный с выбором аудитора, проводился в форме открытого конкурса.
Требования к месту оказания услуг: Россия, 191186, г. Санкт-Петербург, Марсово поле, д.1
Требования к срокам оказания услуг:
Начало: «30» июля 2009 г.
Окончание: «30» марта 2010 г.
Наименование услуг:

- ***Проведение аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «ТГК-1» и всех остальные дочерних и зависимых обществ (далее - Группы «ТГК-1») за период с 01.01.2009 года до 31.12.2009 года включительно в соответствии с РСБУ;***
- ***Проведение аудита консолидированной финансовой отчетности Группы «ТГК-1», подготовленной в соответствии с МСФО за период с 01.01.2009 года до 31.12.2009 года.***

Требования к оказанию услуг

- ***Цена договора с детализацией по видам услуг;***
- ***Сроки и порядок оплаты за оказанные аудиторские услуги, наличие и размер авансовых платежей;***
- ***Предельный срок предоставления аудиторского заключения - «30» марта 2010 года;***
- ***Подготовка аудиторского заключения по консолидированной финансовой отчетности Группы «ТГК-1» в соответствии с МСФО;***
- ***Подготовка аудиторского заключения по финансовой (бухгалтерской) отчетности «ТГК-1» в соответствии с РСБУ;***
- ***Услуги должны быть оказаны в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001 г. №119-ФЗ, Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 г. №696, Правилами (Стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации, в соответствии с заключенными договорами и действующим законодательством РФ;***
- ***Подписать титульный лист Проспекта ценных бумаг, в соответствии с требованиями Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.06 г. № 06-117/ ПЗ-Н;***

- ***График аудиторской проверки (в т.ч. срок проведения аудиторской проверки непосредственно в офисе аудируемой организации);***
- ***Услуги должны быть оказаны лично участником конкурса, который будет признан победителем по результатам конкурса;***
- ***Оказание аудиторских услуг осуществляется с привлечением квалифицированных специалистов, аттестованных в соответствии с требованиями российского законодательства.***

Выбор аудиторской организации проводится на основе анализа спектра предлагаемых услуг, опыта работы в электроэнергетике, методологии проведения аудиторской проверки, деловой репутации фирмы, квалификации предполагаемых участников аудиторской проверки.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Кандидатура аудитора выносится на утверждение Общему собранию акционеров эмитента по предложению Совета директоров эмитента в соответствии с п. 7 ст. 53 ФЗ «Об акционерных обществах». В соответствии с пп. 9 п. 15.1. статьи 15 Устава эмитента к компетенции общего собрания акционеров эмитента относится вопрос: «утверждение Аудитора Общества».

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

В отчетном квартале работ, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, не было.

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: ***В соответствии с пп. 9 п. 20.1. статьи 20. и п. 30.2. статьи 30 Устава эмитента, размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров Общества.***

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

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

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «ПвК Аудит»***

Место нахождения: ***115054, Россия, г. Москва, Космодамианская наб., д. 52, стр. 5***

Телефон: ***(495) 967-6000***

Факс: ***(495) 967-6001***

Адрес электронной почты: ***Alexei.ivanov@ru.pwc.com***

Данные о лицензии на осуществление аудиторской деятельности

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство финансов Российской Федерации***

Номер: ***E000376***

Дата выдачи: ***20.05.2002***

Дата окончания действия: ***20.05.2012***

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Аудитор не является членом саморегулируемой организации аудиторов

Сведения о членстве аудитора в коллегиях, ассоциациях или иных профессиональных объединениях (организациях):***корпоративный член НП «Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России» (ИПБ России); член НП «Аудиторская палата России»***

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: ***2005, 2006, 2007, 2008 года.***

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: ***Кандидатура аудитора выносится на утверждение Общему собранию акционеров эмитента по предложению Совета директоров эмитента в соответствии с п. 7 ст. 53 ФЗ «Об акционерных обществах»***

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:
В отчетном квартале работ, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий, не было.

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам каждого из пяти последних завершенных финансовых лет, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента:
В соответствии с пп. 9 п. 20.1. статьи 20. и п. 30.2. статьи 30 Устава эмитента, размер оплаты услуг аудитора определяется Советом директоров Общества.

2005 г.:
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по РСБУ (без учета НДС) - 2 300 тыс. руб.
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по МСФО (без учета НДС) - 0 тыс. руб.

2006 г.:
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по РСБУ (без учета НДС) - 5 000 тыс. руб.
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по МСФО (без учета НДС) - 20 000 тыс. руб.

2007 г.:
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по РСБУ (без учета НДС) - 6 800 тыс. руб.
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по МСФО (без учета НДС) - 10 200 тыс. руб.

2008 г.:
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по РСБУ (без учета НДС) - 7 600 тыс. руб.
- Сумма вознаграждения за аудит финансовой отчетности по МСФО (без учета НДС) - 11 400 тыс. руб.

Указаны суммы вознаграждений по договорам без учета накладных расходов.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:
Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

Аудиторы в части соблюдения статуса независимости аудитора руководствуется положениями статьи 8 Федерального закона № 307-ФЗ от 30 декабря 2008 г. «Об аудиторской деятельности», а также российским и международным кодексами профессиональной этики аудиторов.
Согласно статье 8 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» аудит не может осуществляться:
1) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;
2) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;
3) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся их учредителями (участниками), в отношении аудируемых лиц, для которых эти аудиторские организации являются учредителями (участниками), в отношении дочерних обществ, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);
4) аудиторскими организациями, индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудита, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности физическим и юридическим лицам, в отношении этих лиц;
5) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемых лиц, их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;
6) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов).

1.4. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики эмитентом не привлекались

1.5. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты эмитентом не привлекались

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: ***Станишевская Раиса Владимировна***

Год рождения: ***1959***

Сведения об основном месте работы:

Организация: ***ОАО "ТГК-1"***

Должность: ***Главный бухгалтер***

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Наименование показателя	**2009, 6 мес.**	**2010, 6 мес.**
Стоимость чистых активов эмитента, руб.	65 160 307 000	69 163 377 000
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	30.05	38,65
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	25.7	15,57
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	17.81	17,06
Уровень просроченной задолженности, %	0	0
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	0.97	2,01
Доля дивидендов в прибыли, %	0	5,00
Производительность труда, руб./чел	2 090 702	2 870 189
Амортизация к объему выручки, %	7.32	6,74

Для расчета приведенных показателей использовалась методика, рекомендованная Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 10.10.2006 г. № 06-117/пз-н.

Расчет какого-либо показателя по методике, отличной от рекомендуемой, включая использование данных отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности или Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США, не производился.

Стоимость чистых активов отражает реальный размер обеспечения задолженности предприятия перед кредиторами компании и характеризует финансовую устойчивость предприятия: величина стоимости чистых активов должна быть больше/равна величине уставного капитала. Стоимость чистых активов ОАО «ТГК-1» на 01.07.2009г. – 65 160 307 000 руб., на 01.07.2010г. – 69 163 377 000 руб. Величина чистых активов во 2 кв. 2009г. и 2 кв. 2010 г. больше, чем размер уставного капитала компании, что удовлетворяет требованиям ст.35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и характеризует предприятие как потенциального игрока срочного рынка.

Величина отношения суммы привлеченных средств к капиталам и резервам отражает уровень суммарных обязательств в структуре собственных средств компании. По итогам 2 квартала 2010 года величина отношения суммы привлеченных средств к капиталам и резервам составила 38,65%, что выше уровня данного показателя за аналогичный период в 2009 году. Увеличение уровня указанного показателя во втором квартале 2010 года является результатом роста обязательств компании вследствие привлечения заемных ресурсов для финансирования инвестпрограммы компании ОАО «ТГК-1».

Показатель отношения краткосрочных обязательств к собственному капиталу и резервам показывает долю краткосрочных обязательств в структуре собственных средств предприятия. Во 2 квартале 2010 года значение данного показателя составило 15,57%. При сравнении значения данного показателя с его уровнем во втором квартале 2009 года можно сделать вывод о том, что доля краткосрочных заемных ресурсов по отношению к собственному капиталу компании в отчетном периоде снизилась на 10,13% за счет привлечения долгосрочных заемных ресурсов для финансирования инвестиционной программы ОАО «ТГК-1».

Покрытие платежей по обслуживанию долгов – важнейший показатель финансово-экономической деятельности предприятия, показывающий возможности предприятия по погашению текущих обязательств за

счет текущих прибылей. Данный показатель ОАО «ТГК-1» во 2 кв. 2010г. составил 17,06%, что незначительно ниже уровня данного показателя за аналогичный период предыдущего года.

<u>Уровень просроченной задолженности</u> отражает долю просроченной задолженности в составе суммарных обязательств компании. Во 2 кв. 2009г. и 2 кв. 2010г. уровень просроченной задолженности равен 0%.

<u>Оборачиваемость дебиторской задолженности</u> показывает, насколько быстро дебиторская задолженность может быть превращена в денежные средства. Показатель оборачиваемости дебиторской задолженности во 2 кв. 2010г. равен 2,01 раза, что выше уровня данного показателя во 2 кв. 2009 года в 2,07 раза. Увеличение уровня оборачиваемости дебиторской задолженности в отчетном периоде текущего года по сравнению с аналогичным периодом 2009 года связано с одновременным ростом выручки компании и снижением общей суммы дебиторской задолженности в отчетном периоде текущего года.

<u>Показатель доли дивидендов в прибыли</u> показывает какая часть чистой прибыли идет на выплату дивидендов акционерам. Во 2 кв. 2009 г. данный показатель равен 0%, во 2 кв. 2010г. – 5,00%.

<u>Показатель производительности труда</u> является качественным показателем и определяется как отношение количества произведенной продукции в стоимостном выражении к среднесписочной численности сотрудников. Данный показатель отражает эффективность использования трудовых ресурсов предприятия. По итогам 2 кв. 2010 года показатель производительности труда составил 2 870 189 руб./чел., что превышает уровень данного показателя за 2 кв. 2009 г. вследствие более быстрого темпа роста выручки в отчетном периоде текущего года.

<u>Показатель отношения амортизации к объему выручки</u> показывает, какую долю составляет амортизация в выручке. На 01.07.2010г. уровень указанного показателя составил 6,74%.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком расчета рыночной цены эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, допущенных к обращению через организаторов торговли, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 24.12.2003 N 03-52/пс

Наименование показателя	2 кв. 2010
Рыночная капитализация, руб.	**71 305 316 207**

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании сведений которого осуществляется расчет рыночной капитализации, а также иная дополнительная информация о публичном обращении ценных бумаг по усмотрению эмитента:

Расчет рыночной капитализации осуществляется на основании сведений, полученных по итогам торгов на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

Торги обыкновенными именными акциями ОАО «ТГК-1» номинальной стоимостью 0,01 рубля ведутся на площадках ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» в Котировальном списке «А» первого уровня (с 15 июля 2009 года) и в Котировальном списке «Б» ОАО «Фондовая биржа РТС».

С 30 июня 2009 года капитализация ОАО «ТГК-1» выросла на 137%, что значительно опережает рост российского фондового рынка в целом за данный период. За 12 месяцев индексы ММВБ и РТС увеличились на 34,8% и 35,7 % соответственно, отраслевые индексы «ММВБ энергетика» и «РТС электроэнергетика» на 64,4% и 56 % соответственно.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности эмитента

<u>За 6 мес. 2010 г.</u>

Наименование обязательств	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, руб.	5 109 342 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	x
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, руб.	151 616 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	x
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными	278 232 000	0

внебюджетными фондами, руб.		
в том числе просроченная, руб.	0	x
Кредиты, руб.	2 839 733 000	7 497 456 000
в том числе просроченные, руб.	0	x
Займы, руб.	437 822 000	6 143 503 000
в том числе просроченные, руб.	0	x
в том числе облигационные займы, руб.	0	6 143 503 000
в том числе просроченные облигационные займы, руб.	0	x
Прочая кредиторская задолженность, руб.	1 456 919 000	0
в том числе просроченная, руб.	0	x
Итого, руб.	**10 273 664 000**	**13 640 959 000**
в том числе просрочено, руб.	0	x

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «ТрансКредитБанк»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Транскредитбанк»***

Место нахождения: ***105066, г. Москва, ул. Новая Басманная д.37А***

ИНН: ***7722080343***

ОГРН: ***1027739048204***

Сумма кредиторской задолженности, руб.: ***2 792 350 000***

Размер и условия просроченной кредиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
Текущая задолженность (долг. кредит)

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

2.3.2. Кредитная история эмитента

Исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и действующим на дату окончания отчетного квартала кредитным договорам и/или договорам займа, сумма основного долга по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату последнего завершенного отчетного квартала, предшествующего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

В случае, если эмитентом осуществлялась эмиссия облигаций, описывается исполнение эмитентом обязательств по каждому выпуску облигаций, совокупная номинальная стоимость которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного квартала, предшествующего государственной регистрации отчета об итогах выпуска облигаций, а в случае, если размещение облигаций не завершено или по иным причинам не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска, - на дату окончания последнего завершенного квартала, предшествующего государственной регистрации выпуска облигаций

Наименование обязательства	Наименование кредитора (займодавца)	Сумма основного долга	Валюта	Срок кредита (займа) / срок погашения	Наличие просрочки исполнения обязательства в части выплаты суммы основного долга и/или установленных процентов, срок просрочки, дней
Договор об открытии кредитной линии	ЗАО «Газпромбанк»	300 000 000	RUR	с 30.11.2005 по 25.05.2006/02.2006	нет
Краткосрочный кредит	ОАО «Альфа-Банк»	600 000 000	RUR	с 17.07.2006 по 17.01.2007/29.12.2006	нет

Краткосрочный кредит	ОАО «Альфа-Банк»	600 000 000	RUR	с 02.08.2006 по 29.01.2007/29.12.2006	нет
Краткосрочный кредит	ОАО «Альфа-Банк»	590 000 000	RUR	с 14.08.2006 по 13.02.2007/13.02.2007	нет
Кредитное соглашение	ЕРББ	20 000 000	EUR	с 01.11.2006 по 20.06.2010	нет
Кредитное соглашение	NORDIC INVESTMENT BANK	30 000 000	EUR	с 22.12.2006 по 15.01.2014	нет
Краткосрочный кредит	ЗАО «Райффайзенбанк Австрия»	1 500 000 000	RUR	с 28.02.2007 по 26.10.2007/22.03.2007	нет
Договор об открытии кредитной линии	ОАО «СЭБ Банк»	250 000 000	RUR	с 09.11.2007 по 24.04.2008	нет
Облигационный займ	Неограниченный круг инвесторов	1 143 503 000	RUR	с 20.03.2007 по 11.03.2014	нет
Кредитный договор	ОАО «Банк ВТБ Северо-Запад»	1 000 000 000	RUR	с 12.12.2008 по 10.12.2009	нет
Договор об открытии кредитной линии	ЗАО «КБ «ГЛОБЭКСБАНК»	2 000 000 000	RUR	с 27.02.2009 по 26.02.2010/17.07.2009	нет
Договор о предоставлении кредита	ОАО «Альфа-Банк»	1 230 000 000	RUR	с 12.03.2009 по 12.03.2010	нет
Облигационный займ	Неограниченный круг инвесторов	5 000 000 000	RUR	с 07.07.2009 по 01.07.2014	нет

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного за период с даты начала текущего финансового года и до даты окончания отчетного квартала третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие не менее 5 процентов от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего предоставлению обеспечения

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерском балансе, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг

В отчетном квартале эмитентом не осуществлялось размещение ценных бумаг путем подписки

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Организация процесса управления рисками в ТГК-1:

Процесс управления рисками в компании организован по следующей схеме: выявление рисков, всесторонняя оценка воздействия на риск, оценка соотношения затрат и выгод для всех возможных способов реагирования, выбор и реализация способа реагирования на риск.

По отношению ко всем известным Компании рискам в любой момент времени в Компании выбрана и жестко соблюдается наиболее подходящая стратегия управления риском: уклонение от риска, сокращение риска, перераспределение риска, принятие риска.

Процесс риск-менеджмента отражает интегрированный подход на всех уровнях организационной структуры Компании. Стратегическое управление рисками осуществляет Совет директоров и комитеты при Совете директоров. Генеральный директор и члены правления коллегиально принимают решения о способе и методах

управления рисками на оперативном уровне (на основе предложений, подготовленных профильными подразделениями). Отдел внутреннего контроля и аудита осуществляет текущий мониторинг и оценку эффективности процедур управления рисками.

Перспективы развития системы управления рисками:
В 2010 году Компания продолжила совершенствование процесса управления рисками. Наиболее перспективными направлениями развития риск-менеджмента являются следующие: выстраивание и регламентация ключевых бизнес-процессов компании, систематический сбор информации с целью построения карты рисков, совершенствование методологии внутреннего аудита и управления рисками.
Состояние процесса управления рисками
По итогам 2009 года были выявлены все существенные риски, оценены возможные последствия и приняты меры по их снижению до приемлемого уровня.

2.5.1. Отраслевые риски

1) Ужесточение конкуренции в свободном секторе рынка со стороны других оптовых и территориальных генерирующих компаний
Последствия - Снижение доли Компании на рынке электроэнергии
Управление - Реализация возможностей:
- увеличения отпуска электроэнергии за счет решения проблемы запертых мощностей
- оптимизация структуры выработки на ТЭС и ГЭС
- внедрение новых технологий
- проведение производственного переоснащения
2) Необходимость покупки недовыработки (в условиях пониженной водности) от договорных объемов по РДД по рыночным ценам, сравнимым с переменными затратами ГРЭС и ТЭС на выработку электроэнергии в конденсационном режиме
Последствия - Снижение выручки; Возникновение убытков
Управление - Совершенствование:
- рыночной стратегии
- внутрисуточного планирования гидроэлектростанциями собственной выработки
- процедур подачи ценовых заявок на необходимый объем
3) Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.
Цены на природный газ, поставляемый российским потребителям, и тарифы на услуги по его транспортировке, оказываемые независимым организациям, регулируются государством
В соответствии с действующим порядком регулированию подлежат:
- оптовые цены на газ;
- тарифы на услуги по транспортировке газа по магистральным газопроводам для независимых организаций;
- тарифы на услуги по транспортировке газа по газопроводам, принадлежащим независимым газотранспортным организациям;
- тарифы на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям;
- размер платы за снабженческо-сбытовые услуги, оказываемые конечным потребителям поставщиками газа (при регулировании оптовых цен на газ).
В Энергетической стратегии России на период до 2030 г. (утверждена распоряжением Правительства Российской Федерации от 13.11.2009 г. №1715-р), а также в Концепции долгосрочного социально-экономического развития РФ на период до 2020 г (утверждена распоряжением Правительства РФ от 17.11.2008 г. №1662-р) определена динамика цена на газ в условиях завершения формирования нового механизма регулирования тарифов и услуг, предоставляемых естественными монополиями в 2011 - 2014 годах, характеризуемая переходом к ценам на газ, определяемым на основе равной доходности для внутренних и внешних потребителей и осуществляемым начиная с 2011 года. Переход имеет постепенный характер с целью недопущения скачков цен для внутренних потребителей газа и сокращения темпов роста производства и ускорения инфляции. Средняя цена на газ для всех категорий потребителей повысится за 2012 - 2015 годы в 2,5 раза, за 2016 - 2020 годы в 1,2 раза.

В случае если Правительство Российской Федерации продолжит политику постепенного увеличения цен на газ, но такое увеличение не будет полностью компенсироваться в тарифе на электрическую и тепловую энергию (мощность), это способно негативно отразиться как на хозяйственной деятельности генерирующих компаний вообще, так и на деятельности ОАО «ТГК-1» в частности.
Риски на внешнем рынке не приводятся, так как Эмитент не импортирует сырье и не прибегает к услугам на внешнем рынке и его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам не подвержены рискам изменения цен на сырье и услуги на внешних рынках.

4) Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

- Сохранение государственного регулирования тарифов на электро- и теплоэнергию; Установление региональных тарифов по «остаточному принципу»

Последствия - Тарифное недофинансирование; Компенсация расходов Компании не в полном объеме

Управление - Осуществляется взаимодействие с органами государственного регулирования и представителями всех уровней власти

- Изменение действующего законодательства, в том числе принятие органами государственного регулирования экономически необоснованных тарифно-балансовых решений

Последствия - Снижение выручки; Ухудшение финансового состояния

Управление - Систематический обзор и анализ принятых и планируемых к утверждению нормативных актов всех уровней; Регулярное представление и защита своих интересов на всех уровнях государственного регулирования

2.5.2. Страновые и региональные риски

1) Политические риски: Негативное отношение региональных властей при реализации инвестиционных проектов Компании.

Последствия - Ухудшение репутации; Неэффективное расходование ресурсов.

Управление - в настоящее время действуют Соглашения о взаимодействии с главами всех регионов присутствия Компании, подписанные Менеджментом ОАО «РАО ЕЭС» и ОАО «ТГК-1», которые определяют перечень мероприятий, а также сроки и объемы выполнения инвестиционных проектов.

2) Регулятивные риски: Реформирование сферы жилищно-коммунального комплекса

Последствия - Финансовые потери вследствие уклонения ТСЖ (УК) от заключения договоров теплоснабжения и несвоевременной оплаты потребленной тепловой энергии.

Управление - Регулярное взаимодействие с представителями ТСЖ (УК); Постоянный анализ судебных решений и поиск новых альтернатив; Контроль за обязательствами и претензионная работа.

3) Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения всей национальной экономики и тем самым привести к ухудшению финансового положения Эмитента. Но в связи со сложившейся стабильной политической и экономической ситуации в России и в регионе, вероятность военных конфликтов, чрезвычайных положений, забастовок и стихийных бедствий является низкой.

4) Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Поскольку Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика в сейсмологически благоприятном регионе (г. Санкт-Петербург) с хорошо налаженной транспортной инфраструктурой, то, риски, связанные с географическими особенностями региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как минимальные.

К географическим рискам, характерным для г. Санкт-Петербурга, можно также отнести риск возникновения ущерба от наводнений и ураганных ветров. Однако данные риски минимальны, так как в настоящее время Санкт-Петербург почти полностью защищён от катастрофических наводнений комплексом защитных сооружений (о. Котлин). Начиная с середины 2003 года начата федеральная программа по модернизации и завершению строительства комплекса защитных сооружений, которая финансируется Правительством РФ и Европейским Банком Реконструкции и Развития, что позволяет прогнозировать полное завершение работ в ближайшие несколько лет. Таким образом, имеющийся незначительный риск возникновения катастрофических наводнений будет и далее снижаться, что позволяет говорить о полном снятии данного риска в ближайшем будущем.

2.5.3. Финансовые риски

1) Риск ликвидности: Снижение финансовой устойчивости Компании.

Последствия - Затруднения в привлечении заемных денежных средств от банков и инвесторов.

Управление - В соответствии с решениями Совета директоров и регламентами Компании:

- Оценка финансовой устойчивости и кредитоспособности

- Оперативное планирование и исполнение бюджета
- Управление инвестиционными денежными средствами
- Контроль за работой дебиторской задолженности

2) Риски процентных ставок: Повышение процентных ставок по кредитам и снижения процентных ставок по депозитным вкладам.
Последствия - Рост процентных расходов и чистого оттока денежных средств от финансовой деятельности.
Управление - Постоянный мониторинг состояния финансового рынка и банков-контрагентов; Соблюдение положения о кредитной политике.

3) Валютные риски: Негативные последствия от колебания валютных курсов.
Последствия - Снижение фактических доходов в результате колебания курсов валют.
Управление - Принятие риска: доля экспортных операций в общем объеме выручки незначительна, большинство доходов и расходов, активов и обязательств номинированы в рублях, влияние риска на деятельность минимальное.

4) Кредитные риски: Несвоевременная и (или) неполная оплата отпущенной электро- и теплоэнергии, а также исполнение иных обязательств перед Компанией.
Последствия - Рост сомнительной дебиторской задолженности, снижение ликвидности и платежеспособности.
Управление - Систематический мониторинг, контроль, анализ и управление дебиторской задолженностью; Осуществление претензионно-исковой работы с контрагентами.

5) Депозитные риски: Нарушение финансовой устойчивости обслуживающих банков.
Последствия - Потеря финансовых вложений Компании.
Управление - Систематический мониторинг, контроль и анализ деятельности обслуживающих банков; Выбор банков в соответствии с регламентом, утвержденным Советом директоров; Приоритет отдается банкам наивысшей категории надежности.

6) Инфляционные риски: Обесценивание реальной стоимости капитала, а также ожидаемых доходов и прибыли Компании в результате инфляционных процессов.
Последствия - Недостоверное отражение стоимости активов и обязательств компании; Снижение доходности Компании.
Управление - Систематический мониторинг, контроль и анализ макроэкономических показателей; Формирование бизнес-плана и тарифов с учетом прогнозных темпов инфляции.

2.5.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков).
Эмитент осуществляет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, поэтому сведения приводятся относительно внутреннего рынка.

1) Негативные изменения налогового законодательства РФ:
Последствия - Предъявление штрафных санкций; Сокращение оборотных средств.
Управление - Систематический обзор и анализ действующего налогового законодательства РФ; Контроль за своевременным погашением в полном объеме всех обязательств по налогам и сборам.

2) Изменение таможенного законодательства:
Последствия - Снижение выручки; Предъявление штрафных санкций.
Управление - Принятие риска: доля экспортных операций в общем объеме выручки незначительна, влияние риска на деятельность минимальное.

3) Появление законодательного регулирования в сфере теплоэнергетики:
Последствия - Увеличение дебиторской задолженности; Возникновение убытков; Снижение управляемости технологических процессов; Нехватка оперативного финансирования.
Управление - Систематический обзор планируемых к утверждению нормативных актов; Анализ возможных альтернатив.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента

1) Производственно-технологические риски: Ускорение процесса старения оборудования электростанций.
Последствия - Неполноценное выполнение общесистемных режимных и регулирующих функций; Неиспользование возможностей, появляющихся в процессе преобразований электроэнергетической отрасли; Аварии с недовыработкой электроэнергии; Тяжелые экологические и социальные последствия; Выход

оборудования из строя.
Управление - Контроль за осуществлением работ по модернизации и реконструкции оборудования, в том числе на основе регулярных проверок; Совершенствование технологических схем, проведение регулярных мероприятий по подготовке и повышению квалификации персонала Компани; Совершенствованию процедур контроля за соблюдением правил техники безопасности; Контроль и обеспечение уровня промышленной безопасности опасных производственных объектов ОАО «ТГК-1»; Страхование соответствующих промышленных рисков.

2) Производственно-технологические риски: Снижение водности; Рост цен на основные потребляемые материальные ресурсы.
Последствия - Уменьшение собственной выработки электроэнергии; Увеличение убытков; Нехватка финансирования.
Управление - Совершенствование внутрисуточного планирования ГЭС собственной выработки и подачи на данный объем ценовых заявок; Защита интересов ГЭС в межведомственных оперативных группах при Федеральном агентстве водных ресурсов России; Проведение конкурсных процедур, в соответствии с действующими в Компании регламентами; Контроль за ценообразованием.

3) Кадровые риски: Возникновения кадрового дефицита квалифицированных работников.
Последствия - Увеличение затрат на привлечение персонала; Увеличение убытков.
Управление - Четкая регламентация взаимоотношений с персоналом регулируются (Отраслевое тарифное соглашение в электроэнергетике и Коллективный договор); Обзор и анализ соотношения оплаты труда со среднеотраслевыми и среднерегиональными показателями; Проведение мероприятий по обучению персонала, реализация социальных программ; обеспечение охраны труда; работа с ВУЗами, училищами по привлечению молодых кадров.

4) Экологические риски: Неблагоприятное воздействие деятельности Компании на окружающую среду.
Последствия - Ухудшение репутации; Штрафные санкции.
Управление - Проведение работ по модернизации и реконструкции оборудования; Совершенствование технологических схем, направленных на повышение экологической безопасности; Утверждение Советом директоров ОАО «ТГК-1» экологической политики; Реализация мероприятий по формированию системы экологического менеджмента в соответствии с ГОСТ ИСО 14001-2007.

5) Риски корпоративного управления : Обжалование акционерами совершенных Компанией сделок; Ухудшение качества раскрытия информации.
Последствия - Снижение инвестиционной привлекательности компании; Исключение из котировальных списков бирж/понижение уровня листинга.
Управление - Контроль за соблюдением всех необходимых корпоративных процедур, связанных с необходимостью одобрения ряда сделок различными органами управления; Контроль за соблюдением всех требований действующего законодательства об обязательном раскрытии информации, а также требования Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ФКЦБ ОАО «ТГК-1»; Проведение целенаправленной политики раскрытия информации о социальных и корпоративных областях деятельности Компании.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: ***Открытое акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №1"***

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ***ОАО "ТГК-1"***

Полное или сокращенное фирменное наименование эмитента (наименование для некоммерческой организации) является схожим с наименованием другого юридического лица

Наименование такого юридического лица: ***Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №2» (ОАО «ТГК-2»); Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №4» (ОАО «ТГК-4»); Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №5» (ОАО «ТГК-5»); Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №6» (ОАО «ТГК-6»); Открытое акционерное общество «Волжская территориальная генерирующая компания» (ОАО «ТГК-7»); Открытое акционерное общество «Южная генерирующая компания – ТГК №8» (ОАО «ТГК-8»); Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №9» (ОАО «ТГК-9»); Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №11» (ОАО «ТГК-11»); Открытое акционерное общество «Енисейская территориальная генерирующая компания» (ОАО «ТГК-13»); Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №14» (ТГК-14»).***

Пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований: ***Эмитент располагает информацией, что его полное и сокращенное фирменное наименование является схожим с полными и сокращенными наименованиями других юридических лиц, созданных в рамках реализации Концепции Стратегии ОАО РАО «ЕЭС России» «5+5», принятой Советом Директоров ОАО РАО «ЕЭС России» 29 мая 2003 г. Наименование эмитента не является схожим до степени смешения с перечисленными наименованиями других юридических лиц. Во избежание смешения наименований генерирующих компаний оптового рынка электроэнергии эмитент просит особое внимание уделять численной составляющей полных и сокращенных фирменных наименований таких обществ.***

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: ***1057810153400***

Дата регистрации: ***25.03.2005***

Наименование регистрирующего органа: ***Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.***

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации, а также срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:
на отчетную дату более пяти лет.
Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента.:

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 1» создано 25 марта 2005 года. Создание ОАО «ТГК-1» на основе схемы аренды генерирующих активов компаний-учредителей акционерными обществами «Ленэнерго», «Колэнерго» и «Карелэнергогенерация» одобрено Советом директоров РАО «ЕЭС России» 26 ноября 2004 года. В соответствии с разделительными балансами ОАО «Ленэнерго» и ОАО «Колэнерго», доли компаний-учредителей в уставном капитале ОАО «ТГК-1» были переданы соответственно ОАО «Петербургская генерирующая компания» и ОАО «Кольская ГК», созданным в результате реализации проектов реформирования в форме разделения по видам деятельности
Операционную деятельность ОАО «ТГК-1» начало 01 октября 2005 года.
21 июля 2006 года Общим собранием акционеров Общества принято решение о реорганизации Общества в

форме присоединения к нему ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская ГК», ОАО «Карелэнергогенерация» и ОАО «Апатитская ТЭЦ».
01 ноября 2006 года ОАО «ТГК-1» завершило объединение активов и формирование единой операционной компании.
Основными видами деятельности эмитента являются выработка тепловой и электрической энергии и реализация (продажа) тепловой и электрической энергии на оптовом и розничных рынках энергии (мощности) потребителям.

В соответствии с Уставом эмитента (п. 6.2. статьи 6) предметом деятельности Общества являются следующие ее виды:

- *производство электрической и тепловой энергии;*
- *деятельность по поставке (продаже) электрической и тепловой энергии;*
- *деятельность по получению (покупке) электрической и тепловой энергии (мощности);*
- *выполнение работ, определяющих условия параллельной работы в соответствии с режимами Единой энергетической системы России в рамках договорных отношений;*
- *эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;*
- *осуществление полномочий единоличных исполнительных органов в акционерных и иных хозяйственных обществах в порядке, предусмотренном законодательством и заключенными договорами;*
- *доверительное управление имуществом;*
- *осуществление мероприятий и оказание услуг по защите информации и сведений, составляющих государственную тайну, в том числе – сведений, связанных с функционированием органов шифровальной службы Российской Федерации;*
- *оказание консалтинговых услуг;*
- *осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;*
- *осуществление агентской деятельности;*
- *проектно-сметные, изыскательские, научно-исследовательские и конструкторские работы;*
- *внешнеэкономическая деятельность;*
- *транспортно-экспедиционные услуги;*
- *осуществление видов деятельности, связанных с работами природоохранного назначения;*
- *осуществление деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду, ее охраной и использованием природных ресурсов, утилизацией, складированием, перемещением промышленных отходов;*
- *образовательная деятельность, в том числе дополнительная образовательная деятельность;*
- *обучение и проверка знаний правил, норм и инструкций по технической эксплуатации, охране труда, промышленной и пожарной безопасности;*
- *организация и проведение мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством Российской Федерации;*
- *обеспечение экономической и информационной безопасности Общества, охраны его объектов;*
- *организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;*
- *обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;*
- *обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами;*
- *освоение новой техники и технологий, обеспечивающих эффективность, безопасность и экологичность работы объектов Общества;*
- *деятельность по эксплуатации тепловых сетей;*
- *развитие средств связи и оказание услуг средств связи;*
- *хранение нефти и продуктов ее переработки;*
- *эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;*
- *эксплуатация пожароопасных производственных объектов;*
- *эксплуатация и обслуживание объектов Госгортехнадзора;*
- *эксплуатация зданий и сооружений;*

- ***метрологическое обеспечение производства;***
- ***деятельность по обращению с опасными отходами;***
- ***деятельность по эксплуатации газовых сетей;***
- ***деятельность по ремонту средств измерений;***
- ***технический надзор за безопасным обслуживанием электрических и теплоиспользующих установок у потребителей, подключенных к тепловым и электрическим сетям общества;***
- ***проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;***
- ***строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;***
- ***инженерные изыскания для строительства зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;***
- ***геодезическая деятельность;***
- ***деятельность в области связи;***
- ***перевозки пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более 8 человек;***
- ***перевозка грузов железнодорожным транспортом;***
- ***перевозка опасных грузов;***
- ***погрузочно-разгрузочная деятельность на железнодорожном транспорте;***
- ***медицинская деятельность;***
- ***заготовка, переработка и реализация лома цветных металлов;***
- ***заготовка, переработка и реализация лома черных металлов;***
- ***эксплуатация аппаратов, в которых содержатся радиоактивные вещества, а также источники ионизирующего излучения;***
- ***производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;***
- ***производство маркшейдерских работ;***
- ***деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности;***
- ***водопользование, связанное с использованием водных объектов для забора воды и (или) для целей гидроэнергетики, а также водопользование, связанное с использованием поверхностных водных объектов без изъятия воды;***
- ***оказание жилищно-коммунальных услуг;***
- ***иные виды деятельности.***

Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

Миссия эмитента: «Мы стремимся занять лидирующие позиции на энергетическом рынке, быть надежным партнером для наших инвесторов, заботиться об интересах наших акционеров и отвечать самым высоким требованиям наших клиентов. Переходя на международные стандарты прозрачности ведения бизнеса, экологически ответственной эксплуатации мощностей и инновационной социальной политики, компания должна стать эталоном энергогенерирующего комплекса России».

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: отсутствует.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: ***191186 Россия, Санкт-Петербург, Марсово поле 1***

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа

191186 Россия, г. Санкт-Петербург, Марсово поле 1

Адрес для направления корреспонденции

191186 Россия, г. Санкт-Петербург, Марсово поле 1

Телефон: ***+7 (812) 901-31-22***

Факс: ***+7 (812) 494-34-77***

Адрес электронной почты: ***office@tgc1.ru***

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных

и/или выпускаемых им ценных бумагах: ***www.tgc1.ru***

Наименование специального подразделения эмитента по работе с акционерами и инвесторами эмитента: ***Департамент корпоративного управления ОАО «ТГК-1»***

Место нахождения подразделения: ***191186, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Марсово поле, д.1***

Телефон: ***+7 (812) 901-31-31***

Факс: ***+7 (812) 494-36-70***

Адрес электронной почты: ***Solomina.ON@tgc1.ru***

Адрес страницы в сети Интернет: ***www.tgc1.ru***

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7841312071

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Изменений в составе филиалов и представительств эмитента в отчетном квартале не было.

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Коды ОКВЭД
40.10.1; 40.10.11; 40.10.12; 40.10.2; 40.10.3; 40.10.4; 40.10.41; 40.10.42; 40.10.5; 40.20.2; 40.30.1; 40.30.11; 40.30.14; 40.30.2; 40.30.3; 40.30.4; 40.30.5; 51.56.4

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов объема реализации (выручки) эмитента за отчетный период

Наименование вида продукции (работ, услуг): ***Электроэнергия***

Наименование показателя	2009, 6 мес.	2010, 6 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	10 071 607	13 678 097
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	51.9	54.56

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Объем выручки от реализации электроэнергии вырос за 2010 год по сравнению с 2009 годом на 35,8% в связи с увеличением выработки электроэнергии на ГЭС (из-за увеличения водности), а также ростом тарифов на электрическую энергию.

Наименование вида продукции (работ, услуг): ***Теплоэнергия***

Наименование показателя	2009, 6 мес.	2010, 6 мес.
Объем выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности, руб.	8 838 882	11 087 255
Доля объема выручки (доходов) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки (доходов) эмитента, %	45.5	44.23

Изменения размера выручки (доходов) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

Объем выручки от реализации теплоэнергии вырос за 2010 год по сравнению с 2009 годом на 25,4% в связи с увеличением теплоотпуска, а также ростом тарифов на тепловую энергию.

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Основная хозяйственная деятельность ОАО «ТГК-1» подвержена сезонным колебаниям (сезонно изменяется полезный отпуск).

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2 кв. 2010
Сырье и материалы, %	0.9
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	8.3
Топливо, %	50.9
Энергия, %	10.9
Затраты на оплату труда, %	9.5
Проценты по кредитам, %	0
Арендная плата, %	1.2
Отчисления на социальные нужды, %	2.2
Амортизация основных средств, %	8.1
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	2.3
Прочие затраты (пояснить)	5.7
Амортизация по нематериальным активам, %	0.01
Вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0
Обязательные страховые платежи, %	0.03
Представительские расходы, %	0.004
Иное, %	5.656
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	**100**
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), %	120

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

Бухгалтерская отчетность эмитента подготовлена в соответствии с действующим законодательством РФ в области бухгалтерского учета, в частности, в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» 21 ноября 1996 года №129-ФЗ и действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За отчетный квартал

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество «Петербургрегионгаз»***

Место нахождения: ***Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар, д.17, литер А***

ИНН: ***7830000426***

ОГРН: ***1027809256254***

Доля в общем объеме поставок, %: ***78.88***

Полное фирменное наименование: ***Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петребурга»***

Место нахождения: ***191015, Санкт-Петербург, Кавалергардская ул., д.42***

ИНН: ***7830000426***

ОГРН: ***1027809256254***

Доля в общем объеме поставок, %: ***13.09***

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:
Регионы деятельности компании

Санкт-Петербург:
Население, млн. человек 4,7
Площадь региона, тыс. кв. км 1,35
Средняя температура, С 5,3
Климат умеренный континентальный
Санкт-Петербург – второй после Москвы промышленный центр России. В промышленном секторе, который является одним из основных источников наполнения городского бюджета, занято более четверти работающего населения Санкт-Петербурга.
Основу производственных мощностей Санкт-Петербурга составляют более 500 крупных и средних предприятий, часть из которых входит в число крупнейших в России. Определяющее влияние на результаты работы промышленности города в целом оказывают машиностроение и металлообработка, пищевая промышленность и электроэнергетика. Главной особенностью машиностроения является преобладание в его составе сложных наукоемких производств: энергетического машиностроения, турбостроения, радио- и электронной промышленности, приборостроения, дизелестроения, полиграфического машиностроения, станкостроения. Крупнейшими машиностроительными предприятиями города являются: ОАО «Силовые машины», ОАО «Ижорские заводы» (группа «ОМЗ»), ОАО Судостроительная фирма «Алмаз», ЗАО «Невский завод» (ОАО «Росэлектропромхолдинг»), ОАО «Балтийский завод», ОАО «Адмиралтейские верфи», ОАО «Красный Октябрь», группа компаний «Кировский завод», ОАО «ЛОМО».
По оценкам ведущих международных и российских рейтинговых агентств, Санкт-Петербург наряду с Москвой входит в группу наиболее сильных российских регионов с высокой инвестиционной привлекательностью.

Ленинградская область
Население, млн. человек 1,7
Площадь региона, тыс. кв. км 84,6
Средняя температура, С 4,5
Климат умеренный континентальный
Ленинградская область исторически относится к числу наиболее значимых регионов России и одного из наиболее значимых в Балтийском регионе. В северной части выходит на берега крупнейшего озера в Европе – Ладожского (18,1 тыс. кв. км).
На территории области имеются месторождения бокситов, глины, фосфоритов, сланцев, гранита, известняка, песка.
Промышленность имеет многоотраслевую направленность: ТЭК, цветная металлургия, целлюлозно-бумажная и химическая промышленность, машиностроение и приборостроение, производство строительных материалов, горная и горнодобывающая, лесопромышленность, химия и нефтехимия. Легкая промышленность.
Основу промышленного производства составляют более 360 средних и крупных предприятий, из них свыше 3% составляют предприятия с численностью занятых более 3000 человек.
В Ленинградской области зарегистрировано более 5 тысяч предприятий, в том числе около полусотни - с участием иностранного капитала. Удельный вес Ленинградской области в Северо-Западном Федеральном округе по объему промышленного производства составляет около 12%.
Крупнейшими предприятиями Ленинградской области являются: Ленинградская атомная электростанция (ОАО «Концерн Энергоатом»), производственное объединение «Киришинефтеоргсинтез» (ОАО «Сургутнефтегаз»), «Завод «Трансмаш», ЗАО «БазэлЦемент-Пикалево», ОАО «Волховский алюминий», ОАО «Бокситогорский глинозем», ОАО «Светогорский ЦБК», компании с участием иностранного капитала «Филип Моррис Ижора», «Крафт Фудс», «Катерпиллар», «Форд», «Эра-Хенкель Тосно», «Кресс-Нева» и «Сведвуд Тихвин».

Республика Карелия
Население, млн. человек 0,87
Площадь региона, тыс. кв. км 172,4
Средняя температура, С 1,5
Климат умеренный континентальный

Республика Карелия имеет благоприятное экономико-географическое положение (близость к центральным индустриально-высокоразвитым районам России и Западной Европы, наличие развитой воднотранспортной системы), а также значительные запасы природных ресурсов. Западная граница Карелии совпадает с государственной границей РФ и Финляндии и имеет протяженность в 723 км.
Место Карелии в хозяйственном комплексе России определяется, прежде всего, отраслями, использующими местные природные ресурсы (лесная, деревообрабатывающая, целлюлозно-бумажная, черная металлургия, промышленность строительных материалов), а также отраслями, работающими на привозном сырье - машиностроение и цветная металлургия. Крупнейшими предприятиями являются: ЗАО «Петрозаводскмаш» и ОАО «Онежский тракторный завод», ОАО «Карельский окатыш» (ОАО «Северсталь»), судостроительный завод «Авангард», «Вяртсильский металлургический завод», «Ляскельский бумажный завод», «Сегежабумпром», «Суоярвская картонная фабрика», «Целлюлозный завод «Питкяранта», ОАО «Кондопога», Надвоицкий алюминиевый завод UC RUSAL.
На долю республики приходится 10% добываемой в России железной руды, 23% - производимой в стране бумаги, 7,3% - деловой древесины, 4% пиломатериалов.

<u>Мурманская область</u>
Население, млн. человек 1,05
Площадь региона, тыс. кв. км144,9
Средняя температура, С 0,2
Климат умеренный континентальный
Почти вся территория Мурманской области находится за Полярным кругом. Максимальная протяженность с севера на юг составляет 400 км, с запада на восток - 500 км.
Регион располагает разнообразными природными ресурсами. На Кольском полуострове открыто более 60 крупных месторождений различных видов минерального сырья. В настоящее время добывается почти три десятка видов полезных ископаемых, наибольшую ценность из которых имеют руды фосфора, титана, железа, алюминия, меди, никеля, циркония и других редких металлов. Значительны запасы слюды, керамического сырья и сырья для строительных материалов, облицовочного камня, полудрагоценных и поделочных камней. На шельфе Баренцева моря открыты богатые залежи нефти и газа, в числе которых получившее мировую известность Штокмановское газоконденсатное месторождение.
Хорошо развитыми являются рыбная, горнодобывающая, химическая промышленность и цветная металлургия. Крупнейшими предприятиями являются: ОАО «Апатит» (Кировск), «Кандалакшский алюминиевый завод», «Кольская горно-металлургическая компания» (ОАО «Норильский Никель»), ОАО «Мурманский траловый флот».
Научный потенциал региона представлен структурой научных подразделений Кольского научного центра Российской академии наук.

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

- ***РЫНОК ТЕПЛА***

<u>Филиал «Невский»</u>
На сегодняшний день рынок тепловой энергии Санкт-Петербурга представлен следующими предприятиями:
- ***ОАО «ТГК-1»;***
- ***ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга»;***
- ***ООО «Петербургтеплоэнерго»;***
- ***ООО «Ижора-Энергосбыт»;***
- ***ЗАО «Лентеплоснаб»;***
- ***ОАО «Интер РАО ЕЭС» (Северо-Западная ТЭЦ).***

Кроме того, действует ряд производителей тепловой энергии с теплоотпуском менее 1000 тыс. Гкал в год, суммарная доля которых в общем полезном отпуске в городе не превышает 5%.
Основным конкурентом на рынке тепловой энергии Санкт-Петербурга для ОАО «ТГК-1» является ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга», в состав которого входят крупные районные и квартальные котельные. В настоящее время в состав производственного комплекса ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» входят 377 котельных, протяженность тепловых сетей предприятия - 5321,8 км, из них 61% - от теплоисточников предприятия, 35% - от объектов ОАО «ТГК-1», 4% - от ведомственных теплоисточников. Суммарная установленная мощность котельных ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» - 7947,81 Гкал/ч.
Кроме того, в системе теплоснабжения Санкт-Петербурга работают 3 ведомственных ТЭЦ, 48 котельных ЗАО «Лентеплоснаб», 140 котельных ООО «Петербургтеплоэнерго», 28 котельных ОАО «Петербургэнергосбыт» 179 ведомственных котельных.
В Ленинградской области работают такие крупные производители тепла как Киришская ГРЭС (ОАО «ОГК-6») и Ленинградская атомная электростанция (ОАО «Концерн Росэнергоатом»). В свою очередь ОАО «ТГК-1» представлена в области следующими тепловыми станциями: Северная ТЭЦ-21 и Дубровская ТЭЦ-8.
21 декабря 2009 года Советом директоров ОАО «ТГК-1» принято решение об учреждении дочернего общества - ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга». Создание ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» было предусмотрено

трехсторонними договоренностями между администрацией Санкт-Петербурга, ОАО «ТГК-1» и ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» с целью объединения тепловых сетей в зоне деятельности ТЭЦ ОАО «ТГК-1». На начальном этапе ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» будет управлять переданными ей магистральными тепловыми сетями ОАО «ТГК-1» и внутриквартальными сетями ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга», находящимися в зоне деятельности ТЭЦ ОАО «ТГК-1», на праве аренды. В течение 2010 г. планируется проведение дополнительной эмиссии акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», в которой примут участие ОАО «ТГК-1» и ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» и передадут в оплату акций арендуемые тепловые сети. Доля Санкт-Петербурга в ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» составит 25-40% и будет определена по итогам независимой оценки имущества ОАО «ТГК-1» и ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга». Начало операционной деятельности ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» по передаче тепловой энергии запланировано на начало 2011 г.

Объединенное управление этими сетями позволит более эффективно распределять средства на ремонт и реконструкцию магистралей и комплексно контролировать процесс доставки тепловой энергии от источника до узлов присоединения конкретных зданий, а также повысит оперативность реагирования эксплуатационных служб на сообщения о нештатных ситуациях. Также создание ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» обеспечит привлечение целевых инвестиций в развитие теплосетевого комплекса.

Филиал «Карельский»

Деятельность Компании по теплообеспечению в филиале «Карельский» осуществляется в основном за счет Петрозаводской ТЭЦ. Остальные производители тепловой энергии в регионе представлены локальными котельными.

Филиал «Кольский»

Апатитская ТЭЦ является основным поставщиком тепловой энергии филиала «Кольский» и единственным источником теплоснабжения г. Апатиты и прилегающей промышленной зоны. Кроме того, крупным локальным производителем и поставщиком тепловой энергии в Мурманске и Мурманской области является ГОУТП «ТЭКОС». Помимо Апатитской ТЭЦ, в Мурманской области осуществляет отпуск тепла дочернее общество ОАО «ТГК-1» - ОАО «Мурманская ТЭЦ» - которая является основным поставщиком для потребителей г. Мурманск.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

- ***Выпадающие доходы из-за несоответствия оплаты сезонному характеру потребления***
- ***Несоответствие нормативов потребления населением тепловой энергии используемой на нужды отопления и горячего водоснабжения фактическим объемам.***
- ***Технические проблемы, связанные с высокой степенью износа тепловых сетей.***

Оплата за тепло. Основной потребитель теплоэнергии жилищные организации (отопление и горячее водоснабжение муниципального жилого фонда). Население производит оплату за отопление и ГВС ежемесячно равными долями в течение года, в то время как потребление носит сезонный характер. В связи с этим поступление оплаты не соответствует динамике отпуска теплоэнергии.

Взаимоотношения с бюджетом по нормативам. Расчет тарифов на услуги для населения проводится для определенного объема отпускаемой теплоэнергии. В бюджет города закладываются средства для начисления льгот и компенсаций под тот же определенный объем отпуска теплоэнергии. При изменении в течение отопительного сезона температуры наружного воздуха ниже прогнозных значений фактический отпуск теплоэнергии превышает плановый и возникшее превышение отпуска не оплачивается, в лучшем случае, до наступления нового бюджетного периода. В последнее время заметно обострились отношения между ОАО «ТГК-1» и жилищными организациями, субсидируемыми из бюджета города, в вопросах определения объемов потребления тепловой энергии (несоответствие установленных лимитов фактическому потреблению).

Состояние тепловых сетей по регионам.

Невский филиал ОАО «ТГК-1» обслуживает примерно половину всех промышленных и коммунально-бытовых потребителей Санкт-Петербурга.

Проблемы: высокий уровень грунтовых вод и, как следствие, 96% дефектов из-за наружной коррозии трубопроводов; открытый водоразбор.

Протяженность тепловых сетей ОАО «ТГК-1» в Невском филиале - 789,3 км в однотрубном исчислении.

Протяженность тепловых сетей филиала «Карельский» ОАО «ТГК-1» – 40,6 км

в однотрубном исчислении. Тепловые сети Карельского филиала ОАО «ТГК-1» в основном открытого типа укладки. Состояние сетей оценивается как удовлетворительное. Проложенные магистральные тепловые сети ПТЭЦ позволяет обеспечить эффективное наполнение распределительной сети города, обеспечить крупных промышленных потребителей, однако в соответствии с планом застройки города, (р-на «Древлянка») требуют соответствующего расширения. Тепловые сети Карельского филиала ОАО «ТГК-1» в основном открытого типа укладки. Состояние сетей оценивается как удовлетворительное. Проложенные магистральные тепловые сети ПТЭЦ позволяет обеспечить эффективное наполнение распределительной сети города, обеспечить крупных промышленных потребителей, однако в соответствии с планом застройки города,

(р-на «Древлянка») требуют соответствующего расширения.
Протяженность тепловых сетей филиала «Кольский» ОАО «ТГК-1» – 29,5 км диаметром от 150 до 700 мм в однотрубном исчислении.
Теплоснабжение г. Мурманск осуществляется, в основном, Мурманской ТЭЦ. Протяженность тепловых сетей Мурманской ТЭЦ – 101,6 км диаметром от 70 мм до 400 мм в однотрубном исчислении.

- *РЫНОК ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ*

Общая характеристика рынка электроэнергии.
На отчетную дату вся электроэнергия, производимая генерирующими компаниями, реализуется на оптовом рынке электрической энергии (Постановление от 11 ноября 2005 г. № 676 «О внесении изменений в постановления Правительства Российской Федерации по вопросам участия в регулируемом секторе оптового рынка электрической энергии (мощности) переходного периода»), который, в свою очередь, состоит из трех секторов:

1. *регулируемый сектор (РС), где тарифы устанавливаются государством;*
2. *сектор свободной торговли (ССТ), где осуществляется торговля электроэнергией по нерегулируемым ценам, как в форме заключения двусторонних договоров купли-продажи, так и в форме отбора ценовых заявок покупателей и продавцов;*
3. *балансирующий рынок, где происходит торговля разницей между запланированными почасовыми объемами потребления электроэнергии, определенными за сутки до реального времени, и фактическими объемами потребленной/произведенной электроэнергии.*

С 1 января 2006 года начал функционировать оптовый рынок переходного периода на территории всей страны. Продажа генерирующими компаниями электрической энергии на оптовый рынок осуществляется по двуставочному тарифу, включающему в себя плату за мощность и плату за электрическую энергию. При этом 85% платы за мощность осуществляется покупателями электрической энергии генерирующих компаний на оптовом рынке, а оплата 15% мощности обеспечивается работой компаний на свободном секторе торговли (в допустимых пределах). Согласно постановлению Правительства РФ от 24.10.2003 г. № 643, с начала 2011 года вся электрическая энергия будет продаваться по свободным ценам, т.е. либерализация рынка электроэнергии составит 100%.
Для покрытия незапланированного текущего спроса и предложения на электроэнергию введен конкурентный балансирующий рынок, заменивший существовавший ранее сектор отклонений, балансирующий рынок электроэнергией также предусматривает аукцион ценовых заявок.
Предполагается, что смягчить для потребителей процесс перехода к конкурентным отношениям, гарантировав фиксированные объемы поставок по стабильным ценам, позволит рынок регулируемых двусторонних договоров (РДД). При этом существенные условия двусторонних договоров (объемы и цены) будут определяться государством.
Планируется, что объем продаж в рамках РДД будет постепенно сокращаться, а удельный вес конкурентной части рынка возрастать (ежегодно с 2007 года сектор РДД уменьшается на ориентировочно 15% в пользу ССТ), что позволит в итоге сформировать конкурентный оптовый рынок электроэнергии, который будет покрывать большую часть потребностей в электроэнергии в России.
Характеристика регионов деятельности ОАО «ТГК-1»
В зону электроснабжения объединенной энергетической системы (ОЭС) Северо-Запада входят энергосистема Санкт-Петербурга и Ленинградской области, Кольская энергосистемы, Карельская энергосистема, Новгородская энергосистема, Псковская энергосистема, Архангельская энергосистема и энергосистема Республики Коми.
Границы оптового рынка сбыта для ОАО «ТГК-1» можно определить характером сформировавшихся энергоперетоков, а их ограничителями выступают, в первую очередь, сетевые сечения и ограничения на перетоки, при этом республики Коми и Архангельской области являются обособленными от Западной части ОЭС Северо-Запада.
Энергоизбыточными в ОЭС Северо-Запада являются энергосистемы Республики Коми, Кольского полуострова, установленная мощность электростанций которых значительно (на 30% и более) превышает существующий максимум нагрузки.
Энергодефицитными по электроэнергии среди энергосистем являются: Санкт-Петербург, Ленинградская область, Новгородская области и Республика Карелия.
Межсистемные перетоки энергосистемы Северо-Запада сформированы перетоками электроэнергии и мощности в Финляндию и Прибалтику (через сети ОАО «Ленэнерго» и ОАО «Колэнерго») и Белоруссию (через сети ОАО «Псковэнерго»), а также перетоками из ОЭС Центра по межсистемным сечениям ОЭС Центра - ОЭС Северо-Запада.
Предложение электрической энергии Кольской энергосистемы превышает спрос представленных в данном регионе потребителей. Избыточная электроэнергия Кольской энергосистемы экспортируется в Финляндию и Норвегию, а также поставляется в энергодефицитную энергосистему республики Карелия. Объём экспорта и перетока, в первую очередь, зависит от ограничений накладываемых пропускной способностью сетей. Таким образом, в Мурманской области существует проблема запертых мощностей. Одним из возможных путей

решения этой проблемы могло бы стать строительство дополнительной линии в Карельскую энергосистему, что позволило бы осуществлять дополнительный переток электроэнергии в размере 4000 тыс. кВтч/год.
В 2009 году произошло снижение объемов продаж электрической энергии в рамках регулируемых договоров, что обеспечило необходимую долю его либерализации и, соответственно, расширение сферы действия конкурентных отношений на оптовом рынке.
Основным сектором конкурентного взаимодействия оптового рынка электроэнергии для ОАО «ТГК 1» является рынок РСВ (рынок на сутки вперед). В сложившейся ситуации наиболее близким конкурентом (с точки зрения основного производственного и технологического циклов) в свободном секторе оптового рынка «Объединенной энергетической системы Северо-Запада» (Первая ценовая зона) можно назвать Киришскую ГРЭС (Ленинградская область).
Для повышения конкурентоспособности на рынке электроэнергии ОАО «ТГК-1» проводит мероприятия, направленные на решение проблемы запертых мощностей, оптимизацию структуры выработки на ТЭС и ГЭС, внедрения новых технологий и проведения производственного переоснащения. Регионы присутствия ОАО «ТГК-1» характеризуются как регионы с растущим промышленным потенциалом, что способствует увеличению полезного отпуска электроэнергии Компании.
Основными конкурентными преимуществами ОАО «ТГК-1» являются:
- ценовое преимущество ТЭЦ Компании в области комбинированной выработки (по сравнению с ГРЭС);
- большая доля выработки ГЭС в общем объеме производства электроэнергии и ценовое преимущество ГЭС по сравнению с тепловыми станциями;
- возможность быстрого изменения на ГЭС активной нагрузки и поставка электроэнергии в заданных «Системным оператором» условиях;
- территориальное расположение станций Компании, обуславливающее возможность экспорта электроэнергии.

<u>Экспорт электроэнергии</u>

ОАО «ТГК-1» занимает исключительное место на рынке экспорта электроэнергии, осуществляя поставки в Финляндию и Норвегию с собственных гидроэлектростанций, синхронизированных с энергосистемами стран-импортеров и расположенных в Ленинградской и Мурманской областях. Местоположение генерирующих мощностей Компании позволяет говорить о наличии у ОАО «ТГК-1» существенного потенциала для развития экспортной приграничной торговли. В то же время на сегодняшний день перспективы развития экспорта зависят от уровня цен, складывающихся на скандинавском рынке электроэнергии NordPool и, соответственно, степени заинтересованности иностранных покупателей в российской электроэнергии.
Кроме этого, развитие экспортного потенциала сдерживается наличием ряда ограничений, к которым относятся:
- ограниченная пропускная способность сетей;
- экономически неэффективные режимы загрузки станций, определяемые ОАО «Системный оператор ЕЭС»;
- существенный рост тарифов на услуги сетевых компаний;
- необходимость покупки мощности наряду с электроэнергией в обеспечение экспорта.
Влияние на экспортные поставки также оказывают:
- состояние основного оборудования, которое может быть задействовано в отпуске электрической энергии на экспорт;
- наличие «пробелов» в правовом регулировании экспортной деятельности в рамках оптового рынка электроэнергии и мощности.

В настоящее время поставка электроэнергии в Финляндию производится:
- от каскада Вуоксинских ГЭС (Лесогорская ГЭС-10 и Светогорская ГЭС-11) в Ленинградской области по линии Иматра-1 напряжением 110 кВ. Максимальная мощность поставки на сегодняшний день составляет 76 МВт и будет увеличена по мере завершения этапов реконструкции гидроагрегатов на обеих ГЭС. Объем поставки колеблется в пределах от 400 млн. кВтч до 500 млн. кВтч в год.
- от ГЭС Пазского каскада с шин Кайтакоски ГЭС-4 в Мурманской области по линии Л-82 напряжением 110 кВ. Максимальная мощность поставки составляет в паводок до 70 МВт.
Поставка электроэнергии в Норвегию осуществляется с шин Борисоглебской ГЭС-8, входящей в Пазский каскад, в Мурманской области по линии Л-225 напряжением 150 кВ. Максимальная мощность поставки может достигать 56 МВт, но в нормальном режиме работы мощность передачи составляет 28 МВт.
Объем поставки от ГЭС Пазского каскада колеблется в среднем за год в пределах от 720 млн. кВтч до 760 млн. кВтч.
В 2009 г. объем экспортных поставок по всем направлениям составил 1 299 млн. кВтч.
Одним из крупнейших покупателей электроэнергии, поставляемой ОАО «ТГК-1», длительное время является корпорация Fortum. В 2008 г. истек срок действия 10-летнего контракта, заключенного ОАО «Ленэнерго» с Fortum на поставку электроэнергии в Финляндию. Общий объем поставок по этому контракту составил 3 375 млн. кВтч электроэнергии. С 2008 г. ОАО «ТГК-1» и Fortum перешли к заключению контрактов сроком на год с формулой цены, привязанной к цене электроэнергии на спотовом рынке NordPool в пределах ценового коридора.

ПЕРЕЧЕНЬ ЭКСПОРТНЫХ КОНТРАКТОВ

Контрагент	***Страна***	***Дата заключения***
Fortum Power and Heat	***Финляндия***	***от 01.01.2010 г.***
Scaent Europower Ltd.*	***Норвегия***	***от 29.02.2008 г.***
Scaent Europower Ltd.*	***Финляндия***	***от 29.02.2008 г.***

Прим.: контракты с Scaent Europower Ltd. заключены с привлечением компании-агента – ОАО «Интер РАО ЕЭС» - выступающей от своего имени, но за счет ОАО «ТГК-1» (принципал).
Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:
Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния описаны в п.2.5.1. настоящего ежеквартального отчета (Отраслевые риски).

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния описаны в п.2.5.1. настоящего ежеквартального отчета (Отраслевые риски).

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента лицензий

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору***

Номер: ***ВП-00-011789 (ЖКСХ)***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов***

Дата выдачи: ***21.07.2005***

Дата окончания действия: ***21.07.2015***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***УФСБ России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.***

Номер: ***Б 362650 №2928/2***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну***

Дата выдачи: ***14.02.2008***

Дата окончания действия: ***28.11.2011***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Санкт-Петербургское городское отделение РТИ***

Номер: ***ДЭ-00-005746 (К) Серия АА 001055***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности***

Дата выдачи: ***08.08.2005***

Дата окончания действия: ***08.08.2010***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта***

Номер: ***АСС 78 987345***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Перевозка пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более восьми человек (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)***

Дата выдачи: ***23.03.2009***

Дата окончания действия: ***22.03.2014***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Территориальное управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по г. Санкт-Петербург***

Номер: ***78.01.10.002.Л.000151.08.06***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих). Эксплуатация дефектоскопов рентгеновских переносных***

Дата выдачи: ***21.08.2006***

Дата окончания действия: ***21.08.2011***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба Ростехнадзора***

Номер: ***ОП-19-000205(78)***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Сбор, использование,обезвреживание, транспортировка, размещение отходов 1-4 классов опасности***

Дата выдачи: ***22.06.2010***

Дата окончания действия: ***22.06.2015***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека***

Номер: ***78.01.10 002 Л 0000160106***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность пв области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих). Эксплуатация дефектоскопов переносных.***

Дата выдачи: ***27.01.2006***

Дата окончания действия: ***27.01.2011***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Ространснадзор***

Номер: ***ПРД №780098***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте***

Дата выдачи: ***26.01.2010***

Дата окончания действия: ***26.01.2015***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций***

Номер: ***64851***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа***

Дата выдачи: ***26.12.2008***

Дата окончания действия: ***26.12.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Управление ФСБ России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер: ***Б 345963, рег.№ 2928/1***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по осуществлению работ с использований сведений, составляющих государственную тайну***

Дата выдачи: ***28.11.2006***

Дата окончания действия: ***28.11.2011***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Управление ФСБ России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер: ***Б 345961, рег.№ 2929***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по осуществлению мероприятий и (или) оказание услуг по защите государственной тайны***

Дата выдачи: ***28.11.2006***

Дата окончания действия: ***28.11.2011***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору в сфере связи***

Номер: ***48921***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа***

Дата выдачи: ***09.03.2007***

Дата окончания действия: ***09.03.2012***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору***

Номер: ***СЕ-03-205-2041***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Эксплуатация комплекса, в котором содержатся радиоактивные вещества.***

Дата выдачи: ***06.09.2007***

Дата окончания действия: ***06.09.2010***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Управление ФСБ России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер: ***ЛЗ № 0004038***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Осуществление технического обслуживания шифровальных (криптографических) средств***

Дата выдачи: ***28.04.2008***

Дата окончания действия: ***28.04.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Управление ФСБ России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер: ***ЛЗ № 0004039 рег. № 143Р***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Осуществление распространения шифровальных (криптографических) средств***

Дата выдачи: ***28.04.2008***

Дата окончания действия: ***28.04.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций***

Номер: ***64853***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Услуги по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации***

Дата выдачи: ***26.12.2008***

Дата окончания действия: ***26.12.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций***

Номер: ***64852***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Услуги связи по предоставлению каналов связи***

Дата выдачи: ***26.12.2008***

Дата окончания действия: ***26.12.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по техническому и экспортному контролю***

Номер: ***серия КИ 0036 № 001769***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по технической защите конфиденциальной информации***

Дата выдачи: ***24.12.2007***

Дата окончания действия: ***24.12.2012***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по техническому и экспортному контролю***

Номер: ***серия КИ 0036 № 001770***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по разработке и (или) производству средств защиты конфиденциальной информации***

Дата выдачи: ***24.12.2007***

Дата окончания действия: ***24.12.2012***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Управление ФСБ России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер: ***ЛЗ № 0004040 рег. № 144У***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Предоставление услуг в области шифрования информации.***

Дата выдачи: ***28.04.2008***

Дата окончания действия: ***28.04.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору в сфере связи и массовых коммуникаций***

Номер: ***64854***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Телематические услуги***

Дата выдачи: ***26.12.2008***

Дата окончания действия: ***26.12.2013***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Управление ФСБ России по г.Санкт-Петербургу и Ленинградской области***

Номер: ***Б 345960, рег. № 2928***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну***

Дата выдачи: ***28.11.2006***

Дата окончания действия: ***28.11.2011***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***РОСНЕДРА Департамент по недропользованию по СЗФО***

Номер: ***ЛОД 02740 ВЭ***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Добыча подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения ГЭС-13 филиала "Невский" ОАО "ТГК-1"***

Дата выдачи: ***01.04.2009***

Дата окончания действия: ***01.04.2014***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***Федеральная служба по надзору с сфере массовых коммуникаций, связи и охраны культурного наследия***

Номер: ***08-С378000035***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Лицензия судовой радиостанции №ДЦ-07920 на внутренних водных путях***

Дата выдачи: ***29.04.2008***

Дата окончания действия: ***28.04.2018***

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***МЧС РФ***

Номер: ***1/11638***

Наименование вида (видов) деятельности: ***Деятельность по тушению пожаров***

Дата выдачи: ***25.09.2007***

Дата окончания действия: ***25.09.2012***

Эмитент оценивает вероятность продления вышеуказанных лицензий как высокую.

3.2.6. Совместная деятельность эмитента

Эмитент не ведет совместную деятельность с другими организациями

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

В соответствии с Уставом эмитента основной целью его деятельности является получение прибыли. Основываясь на этом, эмитент планирует сконцентрироваться на следующих основных видах деятельности:

- ***производство и реализация электрической энергии;***
- ***производство и реализация тепловой энергии.***

Планы эмитента в отношении источников будущих доходов:
Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» планирует следующие источники доходов:

- ***доходы от реализации электрической и тепловой энергии;***
- ***доходы от сдачи в аренду зданий и сооружений;***
- ***прочие доходы.***

Планы организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных средств:
Для поддержания надежности энергоснабжения и дальнейшего развития технической базы Эмитента будет продолжена реализация проектов технического перевооружения и реконструкции при финансировании необходимых расходов на ремонты и эксплуатацию оборудования.

Инвестиционная программа Эмитента на 2006-2015 гг. утверждена Советом директоров Компании. 19 сентября 2008 года в рамках реализации принятой стратегии Общества на период до 2015 г. 15.06.09 г. утверждена корректировка в части проекта реконструкции Первомайской ТЭЦ-14. Программа предусматривает финансирование работ по новому строительству, техническому перевооружению и реконструкции объектов производства энергии в четырех субъектах Российской Федерации, на территории которых осуществляет свою деятельность Эмитент.

В I полугодии 2010 г. продолжена реализация масштабной инвестиционной программы ОАО «ТГК-1», направленной как на строительство новой мощности, так и реконструкцию и техническое перевооружение существующего генерирующего и вспомогательного оборудования.

Фактическое финансирование инвестиционной программы в I полугодии 2010 г. составило 8 016 млн. руб. с НДС, из которых:

7 306 млн. руб. – оплата подрядчикам и поставщикам по договорам, заключенным на выполнение инвестиционной программы;

586 млн. руб. - сумма уплаченных процентов по кредитам, привлеченных для реализации инвестиционных проектов;

93 млн. руб. – финансирование заработной платы (в т.ч. ЕСН) персонала занятого в капитальном строительстве;

29 млн. руб. – финансирование прочих расходов на управление проектами;

1,6 млн. руб. – замена источника финансирования по затратам, которые изначально оплачены по основному производству и в соответствии с правилам бухучета, отнесены на капитальное строительство (оплата аренды земли, давальческие материалы, услуги ж/д транспорта и т.д.).

Стоимость выполненных работ и поставленного оборудования составила 7 208 млн. руб. без НДС или 90% от плана полугодия, ввод основных средств – 1 262 млн. руб. без НДС или 12% от плана полугодия, утвержденного Советом директоров ОАО «ТГК-1».

Финансирование, выполнение и ввод по инвестиционным проектам в I полугодии 2010 г.

	Финансирование, млн. руб. с НДС	*Выполнение, млн. руб. без НДС*	*Ввод основных средств, млн. руб. без НДС*
Инвестиционные проекты, связанные с вводом мощностей	**6 235,9**	**6 681,5**	**0**
Центральная ТЭЦ, ЭС-1	*4,3*	*109,8*	*0*
Центральная ТЭЦ, ЭС-2	*28,2*	*11,2*	*0*
Правобережная ТЭЦ-5	*350,7*	*483,6*	*0*
Первомайская ТЭЦ-14	*3 044,3*	*3 641*	*0*
Северная ТЭЦ-21	*0,2*	*0,2*	*0*
Южная ТЭЦ-22	*2 432,7*	*2 376,8*	*0*
Каскад Вуоксинских ГЭС	*375,5*	*58,9*	*0*
Волховская ГЭС-6	*0*	*0*	*0*
Выборгская ТЭЦ-17	*0*	*0*	*0*

Инвестиционные проекты, не связанные с вводом мощностей	**1 779,9**	**526,9**	**1 262,1**
Тепловая сеть	*705,3*	*212,7*	*522,5*
Надежность	*472,6*	*112,6*	*450,7*
IT-инфраструктура и системы коммерческого учета энергоносителей	*575,9*	*183*	*245,3*
Прочее	*26,1*	*18,6*	*43,5*
ИТОГО:	**8 015,8**	**7 208,4**	**1 262, 1**

Источники финансирования инвестиционной программы в 2009 г. и I полугодии 2010 г.

Ключевые проекты ОАО «ТГК-1», связанные с вводом новой мощности

	Краткое описание проекта	*Мощность, МВт*	*Планируемый/ фактический год ввода*
Правобережная ТЭЦ-5	*Строительство блока ПГУ*	*450*	*2012*
Южная ТЭЦ-22	*Строительство блока ПГУ*	*450*	*2010*
Первомайская ТЭЦ-14	*Строительство блоков ПГУ*	*2x180*	*2010-2011*
Лесогорская ГЭС-10	*Замена всех гидроагрегатов*	*4x30*	*2009-2012*
Светогорская ГЭС-11	*Замена всех гидроагрегатов*	*4x30*	*2009-2012*
Василеостровская ТЭЦ-7	*Ввод новой паровой турбины*	*50*	*2009*
Выборгская ТЭЦ-17	*Модернизация паровой турбины увеличением мощности*	*123*	*2009*
Волховская ГЭС-6	*Замена гидроагрегата*	*12*	*2009*
ЭС-2 Центральной ТЭЦ	*Ввод новых паровых турбин*	*2x50*	*2015*

В основу реализации инвестиционной программы ОАО «ТГК-1» легло принципиальное решение о строительстве новых мощностей преимущественно с применением парогазовой технологии (ПГУ). Несмотря на то, что стоимость обслуживания и ремонтов установок на базе паросиловых установок (ПСУ) ниже, чем при применении парогазовой технологии, производство электроэнергии и тепла на оборудовании такого типа признано на сегодняшний день наиболее эффективным экономически и безопасным с точки зрения влияния на экологию.

Парогазовыми называются энергетические установки, в которых теплота уходящих газов газотурбинной установки (ГТУ) используется для выработки электроэнергии в паротурбинном цикле. Основными преимуществами в данном случае являются более высокий КПД выработки электроэнергии, пониженный расход охлаждающей воды по сравнению со станциями, работающими в паросиловом цикле, высокие экологические показатели и хорошая маневренность. Это связано с дополнительной выработкой электроэнергии в газовых турбинах и утилизацией низкопотенциального тепла в паровой турбине с теплофикационной выработкой.

Другая важная особенность ПГУ – простота конструкции паровой турбины и котла-утилизатора, что значительно уменьшает сроки строительства нового объекта и его ввода в эксплуатацию.

Структура вводимых в 2009-2015 гг. мощностей

Ключевые вводы новой мощности ОАО «ТГК-1» позволят поддержать баланс и создать необходимый резерв электрической мощности в Ленинградской энергосистеме.

<u>Реализация ключевых проектов в 2010 г.</u>

В 2010 году продолжаются работы на следующих объектах: ЭС-2 Центральной ТЭЦ, Правобережная ТЭЦ-5, Первомайская ТЭЦ-14, Южная ТЭЦ-22, Каскад Вуоксинских ГЭС (Лесогорская ГЭС и Светогорская ГЭС).

<u>Василеостровская ТЭЦ-7</u>

Объем ввода электрической мощности	***50 МВт***
Объем ввода тепловой мощности	***129 Гкал/ч***
Поставщик основного энергетического оборудования	***«Уральский турбинный завод»***
Фактическая стоимость строительства	***1 752 млн. руб. без НДС***
Год ввода	***2009 г.***

В рамках реконструкции Василеостровской ТЭЦ-7 в 2007 г. введен в эксплуатацию энергетический котел БКЗ-160-100 ГМ, а в 2009 г. введена турбина Т-50/60-8,8. После реализации инвестпроекта установленная электрическая мощность ТЭЦ увеличилась с 85 до 135 МВт, установленная тепловая мощность – с 1084 до 1213 Гкал/ч.

Ввод нового оборудования позволил значительно повысить эффективность ТЭЦ и общую надежность системы энергоснабжения потребителей Санкт-Петербурга. Василеостровская ТЭЦ является ключевым источником электрической и тепловой энергии для изолированного от остальных районов города Васильевского острова, на котором проживает около 200 тысяч человек. От эффективной работы ТЭЦ зависит устойчивое энергоснабжение многих крупных промышленных предприятий Санкт-Петербурга – Балтийского завода, Морского порта и завода «Севкабель».

При реализации проекта использовалась, в основном, продукция российского производства: котлоагрегат паропроизводительностью 160 т/час производства Барнаульского котельного завода, турбина – Уральского турбинного завода, генератор –завода «Электросила», входящего в состав ОАО «Силовые машины».

Введенные в эксплуатацию котлоагрегат, турбина и генератор Василеостровской ТЭЦ оснащены современной автоматизированной системой управления технологическими процессами (АСУ ТП), которая позволяет задавать наиболее оптимальный режим работы оборудования, а также сопоставлять данные о текущей эксплуатации и нештатных ситуациях, прогнозируя сроки ремонта. При этом все основные параметры работы агрегата выводятся на один экран. Кроме того, в составе АСУ ТП нового турбоагрегата есть блок химического контроля, автоматически поддерживающий стабильное качество воды и пара, что является одним из главных факторов сохранения ресурса оборудования.

Кроме того, в ходе реализации проекта была проведена масштабная реконструкция схемы выдачи мощности: были смонтированы и введены в работу линии и открытое распределительное устройство (ОРУ) напряжением 110 кВт. До этого станция выдавала мощность только по сети 35 кВт. Появление двух независимых друг от друга комплексов передачи электроэнергии позволило значительноповысить надежность Василеостровской ТЭЦ как источника электроэнергии.

Необходимо также отметить следующие положительные моменты реализации проекта:

- более высокий КПД нового оборудования подразумевает меньший расход топлива на единицу выработки;

- котел является газоплотным, то есть при его монтаже применены материалы и технологии, уменьшающие приток холодного воздуха в газовоздушный тракт агрегата, что влечет за собой существенное снижение потерь тепла, и, как следствие, т.н. «теплового загрязнения»;

- новая система компоновки горелочных устройств котлоагрегата позволяет значительно снизить объем выбросов вредных и токсичных продуктов сгорания.

Выборгская ТЭЦ-17

Объем ввода электрической мощности	***123 МВт***
Объем ввода тепловой мощности	***168 Гкал/ч***
Генеральный подрядчик строительства	***ООО «АБ-Сервис»***
Фактическая стоимость строительства	***1 173 млн. руб. без НДС***
Год ввода	***2009 г.***

В рамках проекта технического перевооружения Выборгской ТЭЦ-17 была произведена модернизация турбоагрегата №4 мощностью 100 МВт, введенного в эксплуатацию в 1964 г. После модернизации мощность турбоагрегата составила 123 МВт. Это позволило значительно повысить надежность и технико-экономические показатели станции, а также увеличить ее электрическую мощность до 278 МВт.

Волховская ГЭС-6

Объем ввода электрической мощности	***12 МВт***
EPC-подрядчик строительства	***ОАО «Силовые машины»***
Поставщик основного энергетического оборудования	***ОАО «Силовые машины»***
Фактическая стоимость строительства	***373 млн. руб. без НДС***
Год ввода	***2009 г.***

В январе 2009 г. был введен в эксплуатацию новый гидроагрегат Волховской ГЭС-6 филиала «Невский» ОАО «ТГК-1» электрической мощностью 12 МВт – один из первоочередных инвестиционных проектов ОАО «ТГК-1», реализация которого началась в феврале 2008 г. В результате проведенных работ на станции были установлены современные гидравлическая турбина и генератор, заместившие устаревшее оборудование мощностью 9 МВт.

Необходимость реализации данного инвестиционного проекта была обусловлена тем, что поддержание оборудования в работоспособном состоянии на Волховской ГЭС значительно осложнилось из-за дефицита запасных частей и износа оборудования. Агрегат № 1 находился в эксплуатации в течение 80 лет и нуждался в полной реконструкции.

При реконструкции гидротурбины были заменены все рабочие механизмы, регулятор частоты вращения, маслонапорная установка, трубопроводы и передачи обратной связи системы регулирования, вся аппаратура автоматики.

Первомайская ТЭЦ-14

Объем ввода электрической мощности	***2x180 МВт***
Объем ввода тепловой мощности	***2x138 Гкал/ч***
EPC-подрядчик строительства	***ОАО «Компания ЭМК-Инжиниринг»***
Поставщик основного энергетического оборудования	***Ansaldo Energia, ОАО «Калужский турбинный завод»***
Сметная стоимость строительства	***15 674 млн. руб. без НДС***
Планируемый год ввода	***2010-2011 гг.***

Проект «Замещение основного оборудования Первомайской ТЭЦ-14» отнесен к первоочередным инвестиционным проектам ОАО «ТГК-1» и предполагает строительство 2-х ПГУ-энергоблоков мощностью 180 МВт электрической и 138 Гкал/ч тепловой энергии каждый.

Цель проекта – закрепление ОАО «ТГК-1» на динамично развивающемся сегменте рынка тепловой и электрической энергии юго-запада Санкт-Петербурга.

Основной задачей проекта является замещение физически и морально устаревшего паросилового и вспомогательного оборудования ТЭЦ, которое достигло в настоящее время предельного технического состояния, на две ПГУ-180 (по 180 МВт и 138 Гкал/ч) в период до 2011 г. В результате реализации проекта электрическая мощность станции увеличится с 330 МВт до 460 МВт, и произойдет замещение 276 Гкал/ч (выводится 486 Гкал/ч) тепловой мощности, в результате чего установленная тепловая мощность станции уменьшится на 210 Гкал/ч и составит 1428 Гкал/ч.

В течение I полугодия 2010 г. проведен следующий комплекс работ по проекту:

завершены тепломонтажные работы по паротурбинной установке №1 и вспомогательным системам ПТУ, произведена постановка ПТУ на валоповорот, осуществлен пробный набор вакуума, ведутся работы по монтажу датчиков и проверке измерительных каналов;

завершены работы по монтажу газовой турбины №1, осуществлен её пробный пуск как на тиристорном управлении, так и на газовом топливе с выходом на номинальные обороты;

завершены тепломонтажные работы по газовой турбине №2;

продолжается монтаж каналов связи и прокрутка арматуры с верхнего уровня АСУ ТП, включая все вспомогательные объекты;

ведутся пусконаладочные работы по водоподготовительной установке (ВПУ), осуществляется наладка режимов ВПУ, осуществлено первое заполнение бака запаса конденсата обессоленной водой;

завершены работы по монтажу котла-утилизатора №1, котел подготовлен к растопке;

ведутся работы по подготовке к растопке котла-утилизатора №2;

продолжается монтаж котлов-утилизаторов №3,4;

по воздушно-конденсационной установке завершены тепломонтажные и электромонтажные работы, работы по монтажу КИПиА, проведены опробования вентиляторов, арматуры, осуществлена загрузка программного обеспечения САУ ВКУ-3,4 и начата наладка САУ (система автоматического регулирования);

в пункте подготовки газа завершены тепломонтажные работы по газодожимным компрессорным установкам (ГДК) энергоблока №1, прокачано масло в маслосистемах ГДК 1,2, завершен монтаж газопровода связи с главным корпусом, произведен пуск ГДК-1 с подачей газа на ГТУ-1, завершена подготовка к пуску ГДК-2, завершаются отделочные работы во вспомогательных помещениях ППГ;

в части строительства циркуляционной насосной станции завершены работы по закрытию теплового контура, трубопроводам отопления;

завершены работы по монтажу оборудования и трубопроводов внутренних инженерных систем энергоблока №1;

завершена промывка циркуляционных водоводов;

подходят к завершению отделочные работы в здании ЦНС, ведутся работы монтажу орошаемой градирни на кровле здания ЦНС;

завершен монтаж стенового ограждения здания очистных сооружений, начат монтаж кровли, ведется отделка помещений, монтаж технологического оборудования, электромонтажные работы;

полностью завершены монтажные работы по открытой установке трансформаторов энергоблока №1 (ОУТ), оборудование включено в работу;

завершены наладочные работы в КРУЭ-110 кВ, получено разрешение Ростехнадзора на подачу напряжения. КРУЭ включено в работу.

<u>Каскад Вуоксинских ГЭС</u>

Объем ввода электрической мощности	***4x29,5 МВт/4x30,5 МВт***
EPC-подрядчик строительства	***ОАО «Силовые машины»***
Поставщик основного энергетического оборудования	***ОАО «Силовые машины»***
Сметная стоимость строительства	***5235 млн. руб. без НДС***
Планируемый год ввода	***2009-2012 гг.***

Инвестиционный проект «Реконструкция Каскада гидроэлектростанций №1» является первоочередным проектом техперевооружения и реконструкции ОАО «ТГК-1» и предусматривает поэтапную замену выработавших парковый ресурс гидроагрегатов на входящих в каскад Лесогорской ГЭС-10 и Светогорской ГЭС-11 с увеличением общей установленной мощности с 164 МВт до 240 МВт. Реконструкция станций Вуоксинского Каскада началась в мае 2007 г., после подписания договора между ОАО «ТГК-1» и ОАО «Силовые машины» на комплексную модернизацию оборудования с заменой всех восьми гидроагрегатов Светогорской и Лесогорской ГЭС.

Задачами инвестиционного проекта являются:

замена устаревшего и полностью выработавшего ресурс оборудования;

снижение эксплуатационных затрат за счет применения современного оборудования и систем управления;

увеличение прибыли за счет реализации дополнительной электроэнергии, в т.ч. на экспорт;

Основным итогом реализации проекта в 2009 г. стал ввод в мае 2009 г. гидроагрегата №3 Светогорской ГЭС-11 и гидроагрегата №1 на Лесогорской ГЭС-10 в декабре 2009 г.

В процессе конструирования новой турбины для Светогорской ГЭС разработан и применен на практике целый ряд технических решений, не имеющих аналогов в энергетике. Так, например, разработана новая схема

установки турбины в бетонном блоке. Благодаря изменению проточной части гидроагрегата (что потребовало проведения целого комплекса буровзрывных работ), увеличению количества лопастей рабочего колеса и уникальному, разработанному специально для этого проекта, механизму их поворота – достигнуто значительное увеличение КПД турбины и повышение ее максимальной мощности более чем на 30% по сравнению со старым гидроагрегатом.

Кроме того, использованные при проектировании технические решения делают новую турбину одной из самых экологичных в своем типе, позволяя практически исключить вероятность попадания технического масла в проточную часть, что было характерно для гидрограгрегатов предыдущих поколений.

В рамках реализации данного проекта была произведена реконструкция ЗРУ-110 кВ на Светогорской ГЭС-11.

В течение I полугодия 2010 года были проведены следующие работы:

В рамках работ по гидроагрегату ст. №1 Светогорской ГЭС-11:

-завершены все строительно-монтажные работы;

выполняются индивидуальные испытания оборудования;

начались пуско-наладочные работы.

В рамках работ по гидроагрегату ст. №2 Лесогорской ГЭС-10:

выполнен демонтаж основного и вспомогательного оборудования;

завершились работы по демонтажу закладных частей гидротурбины и облицовки проточной части гидротурбины;

оборудование гидротурбины и гидрогенератора изготовлено в полном объеме;

выполнена поставка на площадку ГЭС частей гидротурбины и гидрогенератора;

выполняются работы по установке облицовки отсасывающей трубы проточной части гидротурбины.

<u>Южная ТЭЦ-22</u>

Объем ввода электрической мощности	***450 МВт***
Объем ввода тепловой мощности	***341 Гкал/ч***
EPC-подрядчик строительства	***ОАО «Технопромэкспорт»***
Поставщик основного энергетического оборудования	***ОАО «Силовые машины»***
Сметная стоимость строительства	***11644 млн. руб. без НДС***
Планируемый год ввода	***2010 г.***

Проект «Расширение Южной ТЭЦ-22 путем установки ПГУ-450» отнесен к первоочередным проектам нового строительства ОАО «ТГК-1».

В результате реализации инвестиционного проекта установленная электрическая мощность вырастет с 800 до 1250 МВт, установленная тепловая мощность – с 2250 до 2591 Гкал/ч.

Цель проекта – закрепление ОАО «ТГК-1» на динамично развивающемся сегменте рынка тепловой и электрической энергии Московского, Фрунзенского и Невского районов Санкт-Петербурга.

Задачами инвестиционного проекта являются:

расширение ТЭЦ путем установки ПГУ-450 (450 МВт и 341 Гкал/ч);

повышение надежности тепло- и электроснабжения потребителей;

сокращение затрат на техническое обслуживание оборудования, снижение удельных расходов топлива на основе использования современного оборудования и прогрессивных технологий;

увеличение сбыта энергии и обеспечение бездефицитного снабжения потребителей теплом.

В течение I полугодия 2010 г. проведены следующие работы по проекту:

выполнены работы по закрытию строительного объема главного корпуса, градирни, пункта подготовки газа, газодожимной, дожимной компрессорной, циркуляционной насосной станции с установкой окон и дверей;

завершены работы по технологическим эстакадам;

произведено устройство ж/д путей;

смонтированы генераторы паровой и газовых турбины №1 и №2;

завершается монтаж котлов утилизаторов №1 и №2;

завершается монтаж ПСГ-1, ПСГ-2, а также конденсатора паровой турбины, производится монтаж паровой турбины и трубопроводов; установлены газодожимные компрессоры, смонтированы блочные трансформаторы, в циркуляционной насосной станции производится монтаж технологического оборудования, установлен бак аварийного слива трансформаторного масла.

Правобережная ТЭЦ-5

Объем ввода электрической мощности	***450 МВт***
Объем ввода тепловой мощности	***316 Гкал/ч***
EPC-подрядчик строительства	***ЗАО «Трест СЗЭМ»***
Поставщик основного энергетического оборудования	***ОАО «Силовые машины»***
Сметная стоимость строительства	***13 497 млн. руб. без НДС***
Планируемый год ввода	***2012 г.***

Проектом расширения Правобережной ТЭЦ предусмотрено строительство ПГУ-энергоблока мощностью 450 МВт электрической и 316 Гкал/ч тепловой энергии.

В результате реализации проекта установленная электрическая мощность увеличится с 244 МВт до 630 МВт, установленная тепловая с 1421 Гкал/ч до 1436 Гкал/ч.

Цель инвестиционного проекта – закрепление ОАО «ТГК-1» на развивающемся сегменте рынка тепловой и электрической энергии Восточной части Санкт-Петербурга.

В задачи инвестиционного проекта входят:

повышение общесистемной надежности за счет разгрузки системных линий, питающих подстанцию 330/110 кВ «Восточная» ОАО «ФСК ЕЭС»;

повышение надежности и качества теплоснабжения потребителей Восточного теплового района;

снижение удельных расходов топлива по выработке тепловой и электрической энергии за счет достижения оптимального коэффициента теплофикации;

обеспечение растущего объема потребления необходимой мощностью;

соответствие Инвестиционной программе первоочередных мер по строительству и реконструкции генерирующих мощностей на период 2006-2010 гг. (Приложение 1 Соглашения о взаимодействии Санкт-Петербурга и РАО «ЕЭС России» от 27.07.2006 г.);

увеличение выручки (доли рынка) за счет реализации дополнительной энергии;

повышение гибкости работы генерирующего оборудования в различных режимах эксплуатации (особенно с учетом колебаний нагрузки по централизованному теплоснабжению);

внедрение экологически чистой технологии.

За I полугодие 2010 года по проекту был выполнен следующий комплекс работ:

смонтированы каркасы и установлены барабаны котлов-утилизаторов, начаты работы по набивке модулями с поверхностями теплообмена;

полностью завершены работы по нанесению огнезащитного покрытия несущих металлоконструкций главного корпуса ПГУ-450 и предъявлены инспектору по пожарной безопасности Ростехнадзора;

практически завершены работы по монтажу дымовой трубы котельного отделения главного корпуса, в данный момент ожидается поставка диффузора для последующей стыковки и завершению работ по данному узлу;

завершены работы по устройству и возведению фундаментов и силовых плит таких объектов как: служебно-бытовые помещения главного корпуса, площадки обслуживания паровой и газовых турбин, блочная обессоливающая установка, подсетевые насосы водогрейной котельной;

завершен монтаж стеновых панелей служебно-бытового корпуса;

завершены работы по обвязке водогрейного котла №11 и перевод в пиковый режим;

завершен напорный коллектор сетевых насосов водогрейной котельной.

ЭС-2 Центральной ТЭЦ

Объем ввода электрической мощности	***2x50 МВт***
Объем ввода тепловой мощности	***2x100 Гкал/ч***
Сметная стоимость строительства	***9 607 млн. руб. без НДС***
Год ввода	***2015 гг.***

В рамках проекта «Комплексная реконструкция ЭС-2 Центральной ТЭЦ» предусмотрено строительство ЗРУ-110 кВ. В результате реализации инвестиционного проекта установленная электрическая мощность станции увеличится с 73 МВт до 100 МВт, тепловая – с 811 до 823 Гкал/ч.

Целью проекта «Комплексная реконструкция ЭС-2 Центральной ТЭЦ» является повышение надежности и качества тепло- и электроснабжения, а также удовлетворение перспективного роста тепловых нагрузок потребителей Центрального и Адмиралтейского районов Санкт-Петербурга.

Основные задачи проекта включают в себя:

обеспечение существующих тепловых и электрических нагрузок в период реконструкции;

комплексная замена оборудования и технологических систем, достигших предельного технического состояния и морально устаревших;

сохранение источника теплоснабжения в центральной части города;

увеличение выручки (доли рынка) за счет реализации дополнительной энергии;

повышение гибкости работы генерирующего оборудования в различных режимах эксплуатации;

снижение удельных постоянных издержек за счет применения современного оборудования и систем управления.

В соответствии с концепцией развития предприятия планируется строительство современного закрытого распределительного устройства 110 кВ, которое свяжет электростанцию с подстанцией «Синопская» и подстанцией «Центральная».

Сегодня техническое состояние эксплуатируемого электрооборудования и схема его включения не удовлетворяют современным требованиям надежности.

Планируемые технические решения позволят повысить надежность электроснабжения не только потребителей, подключенных к распределительному устройству ЭС-2 Центральной ТЭЦ по линии 6 кВ, но и в целом центра города за счет расширения сети 110 кВ.

В течение первого полугодия 2010 г. в рамках проекта реконструкции ЭС-2 Центральной ТЭЦ на стадии разработки Проектной документации:

выполняется разработка проектной документации по сооружению ЗРУ 110/6кВ (выполняется согласно требованиям Постановления №87);

завершается разработка Проектной и рабочей документации по демонтажу (сносу) зданий, строений и сооружений для подготовки площадки для строительства ЗРУ110/6кВ, Проектная и рабочая документация по переносу узла связи.

Выполнены следующие проектные работы:

схемы электрические главные. I и II пусковые комплексы;

разработка технических заданий и конкурсной документации на АСУТП и АСКУЭ. II пусковой комплекс;

конкурсная документация на вспомогательное технологическое оборудование и средств РЗА. I и II пусковые комплексы;

основные архитектурные решения;

разработка технического задания и конкурсной документации АСУТП и АИИСКУЭ. I пусковой комплекс;

выбор КТПН для обеспечения нужд строительства и использования для обеспечения с.н. подстанции;

конкурсная документация для заказа основного электротехнического оборудования. I и II пусковые комплексы;

принципиальная компоновка электротехнического оборудования;

расчет токов короткого замыкания и разработка принципиальных электрических схем (согласно пусковым комплексам);

выполнены проектные работы, определяющие выбор вспомогательного технологического оборудования ЗРУ 110/6кВ.

<u>Проекты по повышению надежности и АСКУЭ</u>

В рамках мероприятий по повышению надежности, проводившихся во всех филиалах Компании в I полугодии 2010 года ведутся работы по организации летней циркуляции теплоносителя теплосети на Правобережной, Василеостровской и Выборгской ТЭЦ филиала «Невский». Начаты работы по модернизации и реконструкции 4-х котлоагрегатов в филиале «Невский», после модернизации введены в эксплуатации 2 водогрейных котла на Автовской ТЭЦ филиала «Невский». На Северной ТЭЦ филиала «Невский» приступили к модернизации уплотнений на 2-х турбоагрегатах Т-100-130 (№2,4).

В филиале «Карельский» завершены работы по реконструкции МНУ гидроагрегатов Маткожненской ГЭС и модернизации системы возбуждения г/а Ондской ГЭС.

В филиале «Кольский» завершена реконструкция схемы электроснабжения здания управления КНГЭС и осуществлена замена генераторного выключателя ГЭС-13 КТГЭС.

В рамках мероприятий по реализации проектов портфеля АСКУЭ:

Введена в промышленную эксплуатацию система обмена технологической информацией с автоматизированной системой системного оператора (СОТИАССО) новой части ТЭЦ-14 1-го ПГУ-180, Каскада 1 Вуоксинских ГЭС (ГЭС-10 и ГЭС-11). В филиале «Кольский» введена в промышленную эксплуатацию СОТИАССО ГЭС-12 и ГЭС-13.

Введена в промышленную эксплуатацию автоматизированная информационно-измерительная система

коммерческого учета электроэнергии (АИИС КУЭ) новой части ТЭЦ-14 1-го ПГУ-180.

Возможное изменение основной деятельности:
Деятельность Эмитента связана с производством и продажей электро- и теплоэнергии. Изменение основной деятельности Эмитент не планирует.

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

Эмитент не участвует в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Мурманская ТЭЦ»***

Место нахождения
183780 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта 14
ИНН: ***5190141373***
ОГРН: ***1055100064524***

Дочернее общество: ***Да***
Зависимое общество: ***Да***
Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: ***Преобладающая доля в уставном капитале***
Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***90.34***
Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: ***95.03***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***
Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:
В соответствии с Уставом эмитента (п. 3.2. статьи 3) предметом деятельности Общества являются следующие ее виды:
- ***поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок;***
- ***производство электрической и тепловой энергии;***
- ***реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);***
- ***диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической и тепловой энергии;***
- ***оказание услуг по организации коммерческого учета;***
- ***разработка, организация и проведение энергосберегающих мероприятий;***
- ***инвестиционная деятельность;***
- ***оказание консалтинговых и иных услуг, связанных с реализацией электрической энергии юридическим и физическим лицам;***
- ***организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;***
- ***обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;***
- ***обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами;***
- ***эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;***
- ***освоение новой техники и технологий, обеспечивающих эффективность, безопасность и экологичность работы объектов Общества;***
- ***деятельность по эксплуатации тепловых сетей;***
- ***развитие средств связи и оказание услуг средств связи;***
- ***образовательная деятельность;***
- ***хранение нефти и продуктов ее переработки;***

- ***эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;***
- ***эксплуатация пожароопасных производственных объектов;***
- ***эксплуатация и обслуживание объектов Госгортехнадзора;***
- ***эксплуатация зданий и сооружений;***
- ***метрологическое обеспечение производства;***
- ***деятельность по обращению с опасными отходами;***
- ***деятельность по эксплуатации внутренних газовых сетей;***
- ***деятельность по ремонту средств измерений;***
- ***организация природоохранной деятельности на объектах Общества;***
- ***охранная деятельность исключительно в интересах собственной безопасности в рамках создаваемой Обществом Службы безопасности, которая в своей деятельности руководствуется Законом РФ "О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации" и действующим законодательством РФ;***
- ***организация и проведение оборонных мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с действующим законодательством РФ;***
- ***иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.***

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

Оценка значения такого общества для деятельности эмитента:

Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ» создано в результате реорганизации Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Колэнерго» в форме выделения (протокол №16 внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Колэнерго» от 30 марта 2005 г.) и зарегистрировано в качестве юридического лица 01 октября 2005 года.

21 июля 2006 года внеочередным общим собранием акционеров ОАО «ТГК-1» было принято решение об увеличении уставного капитала ОАО «ТГК-1» путем размещения дополнительных акций Общества посредством закрытой подписки среди акционеров ОАО «Мурманская ТЭЦ». Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг были утверждены Советом директоров ОАО «ТГК-1» 29 ноября 2006 года.

27 марта 2007 года Федеральная служба по финансовым рынкам РФ зарегистрировала дополнительный выпуск и проспект обыкновенных именных бездокументарных акций открытого акционерного общества «ТГК-1». Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-03388-D-008D.

29 мая 2007 года ФСФР РФ зарегистрировало отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ОАО «ТГК-1». Размещено 23 022 969 435 (Двадцать три миллиарда двадцать два миллиона девятьсот шестьдесят девять тысяч четыреста тридцать пять) акций ОАО «ТГК-1», оплаченных имуществом:
18 869 634 870 акций ОАО «ТГК-1» были оплачены 322 302 315 обыкновенными именными бездокументарными акциями ОАО «Мурманская ТЭЦ;
4 153 334 565 акций ОАО «ТГК-1» были оплачены 77 463 338 привилегированными типа А именными бездокументарными акциями ОАО «Мурманская ТЭЦ».

После завершения процедуры обмена акций ОАО «Мурманская ТЭЦ» стало дочерним обществом ОАО «ТГК-1» (доля ОАО «ТГК-1» - 84,06% в уставном капитале ОАО «Мурманская ТЭЦ»). Таким образом, ОАО «ТГК-1» полностью завершило формирование своей целевой структуры, объединив генерирующие активы, ранее принадлежавшие ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская генерирующая компания», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Апатитская ТЭЦ» и ОАО «Мурманская ТЭЦ».

Основными видами деятельности ОАО «Мурманская ТЭЦ» являются производство электрической и тепловой энергии, а также передача и поставка тепловой энергии потребителям.

ОАО «Мурманская ТЭЦ» является одним из основных источников теплоснабжения г. Мурманск (около 70% тепловой нагрузки). Установленная электрическая мощность – 12,0 МВт. Установленная тепловая мощность - 1 111 Гкал/час.

Состав совета директоров общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Антипов Александр Геннадьевич	1953	0	0
Микичура Геннадий Иванович	1951	0	0
Завриева Мария Константиновна	1961	0	0
Граве Ирина Вадимовна	1968	0	0
Лапутько Сергей Дмитриевич (председатель)	1948	0	0
Редькин Сергей Михайлович	1977	0	0

Соколов Андрей Геннадьевич	1963	0	0
Земляной Евгений Николаевич	1985	0	0
Соломина Ольга Николаевна	1976	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Антипов Александр Геннадьевич	1953	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Хибинская тепловая компания»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «ХТК»***

Место нахождения

184209 Россия, Мурманская область, г. Апатиты, Ленина 3 оф. 810

ИНН: ***5101360369***

ОГРН: ***1075101000215***

Дочернее общество: ***Да***

Зависимое общество: ***Нет***

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: ***возможности влиять на решения, принимаемые дочерним обществом***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***50***

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: ***50***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:

Описание основного вида деятельности общества:

- ***производство, транспортировка и продажа тепловой энергии;***
- ***поставка (продажа) тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок;***
- ***организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;***
- ***обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;***
- ***обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к тепловым сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами;***
- ***эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;***
- ***освоение новой техники и технологий, обеспечивающих эффективность, безопасность и экологичность работы объектов Общества;***
- ***деятельность по эксплуатации тепловых сетей;***
- ***развитие средств связи и оказание услуг средств связи;***
- ***образовательная деятельность;***
- ***хранение нефти и продуктов ее переработки;***
- ***эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;***
- ***эксплуатация пожароопасных производственных объектов;***
- ***эксплуатация и обслуживание объектов, надзор за безопасной эксплуатацией которых осуществляют федеральные органы исполнительной власти в области промышленной безопасности;***
- ***эксплуатация зданий и сооружений;***
- ***метрологическое обеспечение производства;***
- ***деятельность по обращению с опасными отходами;***

- *деятельность по эксплуатации внутренних газовых сетей;*
- *деятельность по ремонту средств измерений;*
- *организация природоохранной деятельности на объектах Общества;*
- *осуществление полномочий исполнительных органов в акционерных и иных хозяйственных обществах в порядке, предусмотренном законодательством и заключенными договорами;*
- *доверительное управление имуществом;*
- *оказание консалтинговых услуг;*
- *осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном законодательством Российской Федерации;*
- *осуществление агентской деятельности;*
- *проектно-сметные, изыскательские, научно-исследовательские и конструкторские работы;*
- *внешнеэкономическая деятельность;*
- *транспортно-экспедиционные услуги;*
- *выполнение работ, определяющих условия параллельной работы в соответствии с режимами Единой энергетической системы России в рамках договорных отношений;*
- *эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;*
- *осуществление видов деятельности, связанных с работами природоохранного назначения;*
- *осуществление деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду, ее охраной и использованием природных ресурсов, утилизацией, складированием, перемещением промышленных отходов;*
- *проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;*
- *строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;*
- *инженерные изыскания для строительства зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;*
- *геодезическая деятельность;*
- *погрузочно-разгрузочная деятельность на железнодорожном транспорте;*
- *осуществление мероприятий и оказание услуг по защите информации и сведений, составляющих государственную тайну, в том числе – сведений, связанных с функционированием органов шифровальной службы Российской Федерации;*
- *охранная деятельность исключительно в интересах собственной безопасности силами создаваемой Обществом Службы безопасности, которая в своей деятельности руководствуется Законом РФ "О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации" и законодательством Российской Федерации;*
- *организация и проведение оборонных мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством Российской Федерации;*
- *иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.*

Оценка значения такого общества для деятельности эмитента:
В соответствии с Соглашением от 26.05.2006 г. между Правительством Мурманской области, ОАО РАО «ЕЭС России», ОАО «ТГК-1», ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «ФосАгро» и ОАО «Апатит» об основных принципах и механизме взаимодействия при реформировании системы теплоснабжения Апатитско-Кировского региона 27.09.2006 года Совет директоров ОАО «ТГК-1» принял решение одобрить проект по участию ОАО «ТГК-1» в создании (учреждении) ОАО «Хибинская тепловая компания».
Данное Соглашение, в числе прочего, предусматривает строительство 17-километровой теплотрассы, которая соединит ОАО «Апатитская ТЭЦ» и отопительные системы города Кировска и ОАО «Апатит».Учитывая то, что в настоящее время ОАО «Апатитская ТЭЦ», работающая на угле, загружена лишь на четверть, расширение круга потребителей позволит ей снизить себестоимость и электро- и теплоэнергии. Это, в свою очередь, позволит снизить конечную цену тепла для населения. Кроме того, согласно проекту, полностью высвобождается котельная Кировска, работающая на более дорогом мазуте.
15.03.2007 на собрании учредителей ОАО «Хибинская тепловая компания» принято решение учредить открытое акционерное общество «Хибинская тепловая компания» и заключить договор о создании открытого акционерного общества «Хибинская тепловая компания» со следующим распределением акций в уставном капитале общества: ОАО «ТГК-1» - 50%, ОАО «Апатит» - 50%
В качестве учредительного взноса ОАО «ТГК-1» и ОАО «Апатит» внесли по 20 млн. рублей. Эти средства будут использованы на оплату услуг в рамках реализации первого этапа инвестиционного проекта, который включает, в числе прочего, проектирование теплопровода и оформление земельных участков под трассу.
26.04.2007 года в ЕГРЮЛ внесена запись о создании ОАО «Хибинская тепловая компания».

Состав совета директоров общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Антипов Александр Геннадьевич	1953	0	0
Редькин Сергей Михайлович (председатель)	1977	0	0
Микичура Геннадий Иванович	1951	0	0
Горбачев Михаил Владимирович	1960	0	0
Земляной Евгений Николаевич	1985	0	0
Марков Владимир Анатольевич	1956	0	0
Карякин Игорь Анатольевич	1975	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Марков Владимир Анатольевич	1956	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Ладогаинвест»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Ладогаинвест»***

Место нахождения

199664 Россия, г. Санкт-Петербург, поселок Петро-Славянка, Софийская 96 корп. А3

ИНН: ***7817316928***

ОГРН: ***1097847179847***

Дочернее общество: ***Да***

Зависимое общество: ***Да***

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: ***Преобладающая доля в уставном капитале***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***100***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:
Основными видами деятельности общества являются:
- осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;
- доверительное управление имуществом;
- оказание консалтинговых услуг;
- осуществление агентской деятельности;
- внешнеэкономическая деятельность;
- проектно-сметные, изыскательские; научно-исследовательские и конструкторские работы;
- иные виды деятельности.

Состав совета директоров общества

Совет директоров не предусмотрен

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Соломина Ольга Николаевна	1976	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Теплосеть Санкт-Петербурга"***

Место нахождения

196211 Россия, г.Санкт-Петербург, Бассейная 73 корп. 2А

ИНН: ***7810577007***

ОГРН: ***1107847010941***

Дочернее общество: ***Да***

Зависимое общество: ***Нет***

Основания признания общества дочерним или зависимым по отношению к эмитенту: ***Преобладающая доля в уставном капитале***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***100***

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: ***100***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Описание основного вида деятельности общества. Описание значения общества для деятельности эмитента:
Основными видами деятельности Общества являются:

- ***передача (транспортировка) и распределение тепловой энергии;***
- ***деятельность по поставке (продаже) электрической и тепловой энергии;***
- ***деятельность по покупке тепловой энергии с целью ее продажи потребителям;***
- ***деятельность по эксплуатации тепловых сетей;***
- ***эксплуатация зданий и сооружений;***
- ***эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;***
- ***доверительное управление имуществом;***
- ***осуществление мероприятий и оказание услуг по защите информации и сведений, составляющих государственную тайну, в том числе – сведений, связанных с функционированием органов шифровальной службы Российской Федерации;***
- ***оказание консалтинговых услуг;***
- ***осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;***
- ***осуществление агентской деятельности;***
- ***проектно-сметные, изыскательские, научно-исследовательские и конструкторские работы;***
- ***внешнеэкономическая деятельность;***
- ***транспортно-экспедиционные услуги;***
- ***осуществление видов деятельности, связанных с работами природоохранного назначения;***
- ***осуществление деятельности, связанной с воздействием на окружающую среду, ее охраной и использованием природных ресурсов, утилизацией, складированием, перемещением промышленных отходов;***
- ***образовательная деятельность, в том числе дополнительная образовательная деятельность;***
- ***обучение и проверка знаний правил, норм и инструкций по технической эксплуатации, охране труда, промышленной и пожарной безопасности;***
- ***организация и проведение мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством Российской Федерации;***
- ***обеспечение экономической и информационной безопасности Общества, охраны его объектов;***
- ***организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;***
- ***обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;***

- *обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами;*
- *освоение новой техники и технологий, обеспечивающих эффективность, безопасность и экологичность работы объектов Общества;*
- *развитие средств связи и оказание услуг средств связи;*
- *хранение нефти и продуктов ее переработки;*
- *эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;*
- *эксплуатация пожароопасных производственных объектов;*
- *эксплуатация и обслуживание объектов Госгортехнадзора;*
- *метрологическое обеспечение производства;*
- *деятельность по обращению с опасными отходами;*
- *деятельность по эксплуатации газовых сетей;*
- *деятельность по ремонту средств измерений;*
- *технический надзор за безопасным обслуживанием электрических и теплоиспользующих установок у потребителей, подключенных к тепловым и электрическим сетям общества;*
- *проектирование зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;*
- *строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;*
- *инженерные изыскания для строительства зданий и сооружений I и II уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом;*
- *геодезическая деятельность;*
- *деятельность в области связи;*
- *перевозки пассажиров автомобильным транспортом, оборудованным для перевозок более 8 человек;*
- *перевозка опасных грузов;*
- *медицинская деятельность;*
- *заготовка, переработка и реализация лома цветных металлов;*
- *заготовка, переработка и реализация лома черных металлов;*
- *эксплуатация аппаратов, в которых содержатся радиоактивные вещества, а также источники ионизирующего излучения;*
- *производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений;*
- *производство маркшейдерских работ;*
- *деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности;*
- *оказание жилищно-коммунальных услуг;*
- *иные виды деятельности.*

ОАО "Теплосеть Санкт-Петербурга" было создао 01.02.2010 года в развитие Концепции единого теплосетевого бизнеса Санкт-Петербурга. В существующей схеме теплоснабжения ОАО «ТГК-1» имеются 3 категории потребителей тепловой энергии:

- *потребители, подключенные непосредственно к сетям ОАО «ТГК-1». Доля их потребления составляет 20% от общего полезного отпуска;*
- *потребители, подключенные к транзитным сетям ГУП «ТЭК СПб». Доля их потребления составляет 56% от общего полезного отпуска;*
- *ГУП «ТЭК СПб» - оптовый покупатель тепловой энергии. Доля продажи тепловой энергии ГУП «ТЭК СПб» - 24%.*

Недостатки существующей схемы теплоснабжения:

- *плата ОАО «ТГК-1» за содержание транзитных тепловых сетей ГУП «ТЭК СПб» расходуется безадресно – не на повышение надежности транзитных тепловых сетей;*
- *неудовлетворительное состояние транзитных сетей: одно повреждение тепловых сетей ОАО «ТГК-1» - 6 повреждений транзитных сетей ГУП «ТЭК СПБ» в связи с высоким физическим износом;*
- *ненадлежащее исполнение договорных обязательств перед потребителями ТГК-1 – упущенная выгода, претензии потребителей - штрафные санкции;*
- *неэффективное взаимодействие двух балансодержателей при раздельном управлении сетями. Ведомственная разобщенность, взаимоисключающие интересы в единой технологической цепочке – невозможность гарантированного выполнения договорных обязательств перед потребителями ОАО ТГК-1;*
- *потери на транзитных (внутриквартальных) тепловых сетях не учтены в тарифе на тепловую энергию;*
- *потери от транзита тепловой энергии по сетям ГУП «ТЭК СПб» относятся на потребителей, не имеющих приборов учета тепловой энергии. Возникает риск неплатежей за поставленную тепловую энергию потребителями.*

С целью устранения недостатков существующей схемы теплоснабжения была создана единая теплосетевая компания в зоне теплоснабжения ОАО «ТГК-1».

Состав совета директоров общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Вайнзихер Борис Феликсович (председатель)	1968	0	0
Федоров Андрей Алексеевич	1960	0	0
Редькин Сергей Михайлович	1977	0	0
Тришкин Олег Борисович	1964	0	0
Филь Сергей Сергеевич	1980	0	0
Шишкин Андрей Николаевич	1959	0	0
Рихо Силд	1950	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Год рождения	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Хачатуров Евгений Григорьевич	1958	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

3.6.1. Основные средства

На дату окончания отчетного квартала

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Здания	9 053 977 000	914 322 000
Сооружения и передаточные устройства	25 350 030 000	4 299 407 000
Машины и оборудование	17 016 219 000	3 535 780 000
Транспортные средства	365 916 000	128 866 000
Производственный и хозяйственный инвентарь	88 133 000	35 537 000
Другие виды основных средств	52 226 000	19 260 000
Земельные участки и объекты природопользования	27 035 000	0
ИТОГО	**51 953 536 000**	**8 933 172 000**

Отчетная дата: ***30.06.2010***

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной за 5 завершенных финансовых лет, предшествующих отчетному кварталу, либо за каждый завершенный финансовый год, предшествующий отчетному кварталу, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, и за отчетный квартал

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась: ***Да***

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, момента возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента), существующих на дату окончания последнего завершенного отчетного периода.:

Планы по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств, у эмитента в настоящее время отсутствуют.

С даты государственной регистрации эмитента в качестве юридического лица до отчетной даты обременения основных средств эмитента не было.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1.1. Прибыль и убытки

Наименование показателя	**2009, 6 мес.**	**2010, 6 мес.**
Выручка, руб.	19 406 732 000	25 068 227 000
Валовая прибыль, руб.	3 196 659 000	4 099 449 000
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), руб.	2 067 448 000	2 869 353 000
Рентабельность собственного капитала, %	3.17	4,15
Рентабельность активов, %	2.44	2,99
Коэффициент чистой прибыльности, %	10.65	11,45
Рентабельность продукции (продаж), %	16.47	16,35
Оборачиваемость капитала	0.29	0,29
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	16 671 906 000	16 668 684 000
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса	0.2	0,17

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента исходя из динамики приведенных показателей. В том числе раскрывается информация о причинах, которые, по мнению органов управления эмитента, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской отчетности по состоянию на момент окончания отчетного квартала в сравнении с аналогичным периодом предшествующего года (предшествующих лет):

По результатам деятельности компании ОАО «ТГК-1» выручка за 6 месяцев 2010 года составила 25 068 227 тыс. руб., что на 29,17% выше данного показателя за аналогичный период 2009 года. Увеличение размера выручки компании за указанный период обусловлено, главным образом, ростом доходов, связанных с увеличения объемов продаж электроэнергии и тепловой энергии.

Валовая прибыль в рассматриваемом периоде составила 4 099 449 тыс. руб., что больше значения данного показателя за 2009 год на 902 790 тыс.руб. Основными причинами увеличения размера валовой прибыли в данном периоде стали рост объема реализации электроэнергии и тепловой энергии и либерализация тарифов, что является следствием реформирования электроэнергетической отрасли РФ.

Чистая прибыль компании ОАО «ТГК-1» по итогам 1 полугодия 2010 года составила 2 869 353 тыс. руб. что в 1,39 раза выше данного показателя по итогам 1 полугодия 2009 года.

Рентабельность собственного капитала рассчитывается как отношение чистой прибыли к собственному капиталу (итогу по третьему разделу баланса «Капитал и резервы») и показывает уровень капиталоотдачи собственного капитала. Для компании ОАО «ТГК-1» по итогам первого полугодия 2010г. данный показатель равен 4,15%. При сравнении значений данного показателя за 1 полугодие 2010г. и за аналогичный период в 2009 году видно, что значение рентабельности собственного капитала на 01.07.10г. выросло за счет роста уровня чистой прибыли в указанном периоде текущего года.

Рентабельность активов представляет собой соотношение чистой прибыли к валюте баланса и показывает сколько чистой прибыли приходится на 1 рубль суммарных активов компании. На 01.07.2010г. уровень данного показателя равен 2,99%, то есть на 1 рубль активов компании приходится 2,99 коп. чистой прибыли. Уровень данного показателя за отчетный период в текущем году выше значения данного коэффициента за аналогичный период в 2009 году, что, в свою очередь, является результатом увеличения чистой прибыли, полученной компанией по итогам 1 полугодия 2010 года.

Рентабельность продаж рассчитывается как отношение валовой прибыли к выручке. Данный показатель характеризует эффективность текущей деятельности предприятия и показывает сколько валовой прибыли приходится на 1 рубль реализованной продукции. По итогам 1-ого полугодия 2010г. фактическое значение данного показателя составило 16,35%, то есть на 1 рубль реализованной продукции приходится 16,35 коп. валовой прибыли. Сравнивая фактические значения данного показателя за указанный период в текущем году со значениями данного показателя за 1 полугодие 2009 года, видно, что уровень рентабельности продаж незначительно ниже. Такое снижение значения рентабельности продаж является следствием более быстрого темпа роста выручки по сравнению с валовой прибылью.

Коэффициент чистой прибыльности находится как отношение чистой прибыли к выручке. По итогам 1

полугодия 2010 года данный показатель равен 11,45%, то есть на 1 рубль реализованной продукции приходится 11,45 коп. чистой прибыли.

Оборачиваемость капитала во 2 кв. 2009 г. и во 2 кв. 2010 г. равна 0,29 раза.

Сумма непокрытого убытка на 01.07.2009 г. составила 16 671 906 тыс. руб., на 01.07.2010 г. - 16 668 684 тыс. руб. При этом непокрытый убыток с учетом непокрытого убытка прошлых лет в валюте баланса составляет во 2 кв. 2009г. 0,20, во 2 кв. 2010 г. – 0,17. Сокращение доли непокрытого убытка в валюте баланса во втором квартале 2010 года связано с увеличением балансовой стоимости активов за счет прироста по статье «Основные средства» на 5 226 696 тыс. руб. и по статье «Незавершенное производство» на 17 041 232 тыс. руб.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности

Основными факторами, оказавшими влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности является увеличение тарифов на отпуск тепло- и электроэнергии.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Наименование показателя	**2009, 6 мес.**	**2010, 6 мес.**
Собственные оборотные средства, руб.	7 222 787 000	-9 538 237 000
Индекс постоянного актива	0.89	1,15
Коэффициент текущей ликвидности	1.6	1,51
Коэффициент быстрой ликвидности	1.44	1,27
Коэффициент автономии собственных средств	0.77	0,72

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей.:

Собственные оборотные средства (СОС) характеризуют часть собственного капитала предприятия, которые являются источником покрытия текущих активов предприятия. По итогам 2 квартала 2009 года величина собственных оборотных средств равна 7 222 787 тыс. руб. Во 2 кв. 2010 года величина собственных оборотных средств отрицательная, что говорит о том, что весь собственный капитал направлен на финансирование внеоборотных активов в соответствие с утвержденной инвестиционной программой ОАО «ТГК-1».

Индекс постоянного актива характеризует соотношение между внеоборотными активами, которые должны финансироваться из стабильных источников, и величиной этих источников. Уровень данного показателя во 2 кв. 2009г. равен 0,89, во 2 кв. 2010 г. – 1,15.

Коэффициент текущей ликвидности показывает достаточность оборотных средств у предприятия (без учета дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), которые могут быть использованы компанией для погашения краткосрочных обязательств. Коэффициент текущей ликвидности по итогам 2 кв. 2009 года составил 1,60, 2 кв. 2010 года – 1,51. Такой уровень значений данного показателя говорит о том, что компания ОАО «ТГК-1» обладает достаточной суммой текущих активов и, следовательно, может рассчитаться с кредиторами по существующим краткосрочным обязательствам.

Коэффициент срочной ликвидности определяется как отношение наиболее ликвидной части текущих активов к сумме текущих обязательств за вычетом доходов будущих периодов. То есть, данный коэффициент характеризует способность предприятия отвечать по своим текущим обязательствам с использованием наиболее ликвидных активов. Фактическое значение данного показателя за 1 полугодие 2010г. равно 1,27, то есть наиболее ликвидные активы покрывают текущие обязательства компании. Более низкий уровень коэффициента срочной ликвидности по итогам 1 полугодия 2010г. по сравнению с фактическим значением данного показателя за аналогичный период 2009 года является следствием снижения текущей дебиторской задолженности, главным образом, в результате сокращения задолженности по авансам, выданным строительным организациям за счет зачетов выданных авансов, в соответствие с условиями заключенных договоров, по выполнению инвестиционной программы ОАО «ТГК-1».

Коэффициент автономии собственных средств характеризует зависимость предприятия от внешних займов. Значение данного показателя за отчетный период текущего года составляет 0,72, что показывает, что обязательства составляют в пассивах 28%. По итогам 1 полугодия 2010 года значение коэффициента автономии по сравнению со значением данного показателя за аналогичный период 2009 года снизилось за счет роста доли заемных средств в структуре пассивов компании, привлеченных для финансирования инвестиционной программы компании ОАО «ТГК-1». Повышение уровня заемных ресурсов в структуре капитала компании находится в пределах допустимого с точки зрения обеспечения необходимого уровня финансовой устойчивости компании.

4.3. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента

Наименование показателя	**2010, 6 мес.**
Размер уставного капитала	38 543 414
Общая стоимость акций (долей) эмитента, выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи)	0
Процент акций (долей), выкупленных эмитентом для последующей перепродажи (передачи), от размещенных акций (уставного капитала) эмитента	0
Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента	222 779
Размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой (ценой размещения) и номинальной стоимостью акций (долей) общества за счет продажи акций (долей) по цене, превышающей номинальную стоимость	39 676 085
Размер нераспределенной чистой прибыли эмитента	-9 278 927
Общая сумма капитала эмитента	69 163 351

Структура и размер оборотных средств эмитента в соответствии с бухгалтерской отчетностью эмитента

Наименование показателя	**2010, 6 мес**.
Оборотные активы	17 196 036
Запасы	2 154 265
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 879 591
животные на выращивании и откорме	0
затраты в незавершенном производстве	0
готовая продукция и товары для перепродажи	6 824
товары отгруженные	43
расходы будущих периодов	267 421
прочие запасы и затраты	386
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	466 139
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	911 878
в том числе покупатели и заказчики	45 741
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	11 588 369
в том числе покупатели и заказчики	6 248 308
Краткосрочные финансовые вложения	1 745 308
Денежные средства	330 077
Прочие оборотные активы	0

Источники финансирования оборотных средств эмитента (собственные источники, займы, кредиты): ***займы и кредиты, выручка от реализации электрической и тепловой энергии.***

Политика эмитента по финансированию оборотных средств, а также факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:
Сохранение уровня ликвидности, оборачиваемости кредиторской и дебиторской задолженности и платежеспособности компании на уровне, обеспечивающем своевременное исполнение обязательств перед кредиторами без привлечения заемных средств на цели финансирования оборотных средств в кредитных учреждениях.

Факторы, которые могут повлечь изменение в политике финансирования оборотных средств, и оценка вероятности их появления:
Опережающий по сравнению с ростом кредиторской задолженности перед поставщиками темп роста дебиторской задолженности потребителей тепловой энергии, что может привести к необходимости

кредитных заимствований на цели финансирования оборотных средств. Вероятность появления данного фактора оценивается как несущественная, поскольку расчеты за тепловую энергию носят устойчивый стабильный характер.

4.3.2. Финансовые вложения эмитента

На дату окончания отчетного квартала

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

Вид ценных бумаг: ***акции***

Полное фирменное наименование эмитента: ***Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»***

Сокращенное фирменное наименование эмитента: ***ОАО «Мурманская ТЭЦ»***

Место нахождения эмитента: ***183780, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14***

Дата государственной регистрации выпуска (выпусков)	Регистрационный номер	Регистрирующий орган
29.11.2005	1-01-55148-E	ФСФР РФ
29.11.2005	2-01-55148-E	ФСФР РФ

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***429 550 299***

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, руб.: ***257 730 179.4***

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: ***375 540 296.56***

1. Вид ценных бумаг: обыкновенные акции
Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: № 1-01-55148-E
Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, шт.: 339 413 288
Общая номинальная стоимость ценных бумаг: 203 647 972,80 руб.
Общая балансовая стоимость ценных бумаг: 306 741 265,74 руб.
Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям: По итогам 2009 года Общим Собранием акционеров ОАО «Мурманская ТЭЦ» принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам работы за 2009 год.

2. Вид ценных бумаг: привилегированные акции
Государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг: № 2-01-55148-E
Количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, шт.: 90 137 011
Общая номинальная стоимость ценных бумаг: 54 082 206,60 руб.
Общая балансовая стоимость ценных бумаг: 68 799 030,82 руб.

Размер дивиденда по привилегированным акциям: По итогам 2009 года Общим Собранием акционеров ОАО «Мурманская ТЭЦ» принято решение не выплачивать дивиденды по привилегированным акциям Общества по результатам работы за 2009 год.

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

Вложений в неэмиссионные ценные бумаги нет

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: ***Займы ОАО «Мурманская ТЭЦ»; Полное фирменное наименование - Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»; Сокращенное фирменное наименование - ОАО «Мурманская ТЭЦ»; Место нахождения - 183038, Российская Федерация, г.Мурманск, ул. Шмидта, 14; ИНН - 5190141373.***

Размер вложения в денежном выражении, руб.: ***1 573 000 000***

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:
На 30.06.10 плата ОАО «Мурманская ТЭЦ» за пользование заемными средствами составила 353 134 750,72 руб. По состоянию на отчетную дату выплата процентов по договорам займов просрочена. Размер неустойки за несвоевременные платежи - 20 010 248,26 руб.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:
Потенциальные убытки по каждому виду инвестиций ограничены балансовой стоимостью вложений.

Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:
Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. № 43н).
Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 (утв. приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н).

4.3.3. Нематериальные активы эмитента

На дату окончания отчетного квартала

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, руб.	Сумма начисленной амортизации, руб.
Программный продукт	37 852 000	1 645 000

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах.:
Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007 (утв. приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н).

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Во 2 квартале 2010 года затрат в области НИОКР эмитентом не осуществлялось.
Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности.
ОАО «ТГК-1» соблюдает требования лицензий и предпринимает все необходимые действия для получения, поддержания в силе действия лицензий и минимизации вероятности приостановки, изменения или отзыва лицензий.
В настоящее время предпосылок правового, экономического или политического свойства, связанных с усложнением процедуры либо снижением возможности продления действия лицензий ОАО «ТГК-1» не выявлено.
Политика Эмитента в области научно-технического развития направлена на получение новых лицензий и соблюдений лицензионных требований по существующим лицензиям.
ОАО «ТГК-1» не имеет патентов и лицензий на товарные знаки.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

<u>Итоги экономического развития в 2009 г.</u>
Экономическое развитие России в 2009 г. проходило под влиянием мирового финансового кризиса и не было равномерным. Резкое ухудшение внешнеэкономических условий, падение экспорта, отток капитала и приостановка банковского кредита привели к значительному сокращению инвестиционной активности и спаду в промышленности в первом полугодии. Снижение ВВП в первом полугодии к соответствующему периоду 2008 г. составило 10,4%. К середине 2009 г. экономический спад в России приостановился. С июня наблюдался помесячный рост ВВП. В результате в 3-м квартале сезонно скорректированная динамика производства приняла положительное значение, в 4-м квартале рост ускорился.
Спад ВВП в 2009 г. связан, в значительной степени, с обвалом инвестиционного спроса. Инвестиции в основной капитал сократились на 17%. Спад инвестиций в 1-м квартале составил 8,1% к уровню предыдущего квартала, во 2-м и 3-м кварталах спад продолжился при его постепенном замедлении и только к концу года динамика инвестиций стабилизировалась.

По итогам 2009 г. ни одно из промышленных производств в РФ не достигло уровня 2008 г. Однако по всем видам промышленной деятельности наблюдалось замедление падения производства. Наибольшее снижение производства (на 16%) в январе-декабре отмечалось в секторе обрабатывающих производств, вследствие значительного сокращения производства прочих неметаллических минеральных продуктов (на 24,8%), производства машин и оборудования (на 28,4%), производства электрооборудования, электронного и оптического оборудования (на 31,6%), производства транспортных средств и оборудования (на 38,0%); наименьшее – в добыче полезных ископаемых (на 1,2%).

Негативное влияние на рост промышленного производства оказывали неудовлетворительное финансовое состояние предприятий промышленного производства, недостаточный внутренний и внешний спрос на промышленную продукцию, низкий уровень инвестиций в промышленное производство.

В декабре 2009 г. промышленное производство в сравнении с декабрем 2008 г. увеличилось на 2,7% против 1,5% в ноябре, что связано с дальнейшим ростом производства и распределения электроэнергии, газа и воды и преодолением спада в развитии обрабатывающих производств (впервые с начала 2009 г. наблюдался рост производства - на 0,7%). Это обусловлено укреплением положительной динамики в развитии большинства видов деятельности обрабатывающих производств вследствие компенсационного эффекта низкой базы декабря 2008 г., значительным сокращением падения производства прочих неметаллических минеральных продуктов и производства транспортных средств и оборудования, а также значительным ростом химического производства (+33%), производства кожи, изделий из кожи и производства обуви (+24,3%), металлургического производства и производства готовых металлических изделий (+16,5%).

<u>Электроэнергетика России</u>

Российская энергосистема является одной из крупнейших в мире. Электроэнергетический сектор России состоит из более чем 440 тепловых и гидроэлектростанций, а также 10 атомных электростанций совокупной установленной мощностью 211,8 ГВт.

1 июля 2008 г. прекратило свое существование РАО «ЕЭС России». Произошло разделение естественномонопольных и конкурентных секторов отрасли, запущен оптовый рынок электроэнергии и мощности, и полным ходом идет процесс его либерализации, в рамках приватизации электроэнергетических активов привлечены значительные инвестиции в отрасль.

В ходе реформы все федеральные электростанции, а также генерирующие активы региональных АО-энерго были объединены в оптовые и территориальные генерирующие компании, основные гидрогенерирующие активы - в ОАО «РусГидро», управление зарубежными активами было переведено на ОАО «Интер РАО ЕЭС», ОАО «ФСК ЕЭС» объединило магистральные сети, 11 МРСК - распределительные сети. Также из структуры АО-энерго были выделены сбытовые, ремонтные и сервисные компании. Региональное диспетчерское управление было переведено на – ОАО «Системный оператор ЕЭС». Все энергоактивы Дальнего Востока были переданы в ОАО «РАО ЭС Востока».

В составе Единой энергосистемы России работают 7 Объединенных энергосистем: ОЭС Центра, Средней Волги, Урала, Северо-Запада, Юга, Сибири и ОЭС Востока. Параллельно с ЕЭС России работают энергосистемы Белоруссии, Эстонии, Латвии, Литвы, Грузии, Азербайджана, Казахстана, Украины, Молдавии и Монголии. Совместно с ЕЭС через устройства Выборгского преобразовательного комплекса работает энергосистема Финляндии, входящая в энергообъединение энергосистем Скандинавии НОРДЕЛ. Параллельно с энергосистемой Норвегии работают отдельные генераторы ГЭС Кольской энергосистемы. От электрических сетей России также осуществляется электроснабжение выделенных районов Китая.

На конец 2009 г. общая установленная мощность электростанций ЕЭС России составила 211,8 ГВт. Увеличение установленной мощности электростанций ЕЭС России за счет вводов нового, а также модернизации действующего оборудования электростанций составило 13,77 ГВт. Ввод новой мощности в 2009 г. на электростанциях ЕЭС России с учетом электростанций промышленных предприятий составил 1,268 ГВт. Выведено из эксплуатации генерирующего оборудования электростанций ЕЭС России суммарной мощностью 287,7 МВт.

Выработка электроэнергии электростанциями ЕЭС России, включая производство электроэнергии на электростанциях промышленных предприятий, составила 957,1 млрд кВтч (снижение к 2008 г. на 4,9 %), в том числе:
- ТЭС – 626,8 млрд кВтч (- 8,8 %);
- ГЭС – 166,8 млрд кВтч (+ 6,5 %);
- АЭС – 163,5 млрд кВтч (+ 0,6 %).
Значительное увеличение выработки электроэнергии на гидроэлектростанциях (несмотря на аварию на Саяно-Шушенской ГЭС) связано с благоприятной гидрологической обстановкой на ряде рек Европейской части России и Сибири.

Выработка электроэнергии электростанциями оптовых и территориальных генерирующих компаний составила:
- электростанции ОГК – 323,2 млрд. кВтч (- 8,1 %);
- электростанции ТГК – 250,2 млрд. кВтч (- 6,8 %).
Фактическое потребление электроэнергии по ЕЭС России в 2009 г. составило 942,8 млрд. кВтч, что ниже прогнозного объема электропотребления в соответствии с годовым балансом ФСТ России на 9,7 % и ниже показателя 2008 г. на 4,7%. В течение девяти месяцев 2009 г. среднее снижение объемов потребляемой электроэнергии по ЕЭС России составило 7%. В четвертом квартале 2009 года наблюдалось значительное увеличение электропотребления. В ноябре и декабре 2009 года отмечен прирост потребления электроэнергии по ЕЭС России относительно аналогичного периода 2008 г. на 2,5% и 4,7% соответственно. В декабре 2009 г. объем потребляемой электроэнергии практически достиг уровня декабря 2007 г.

Динамика потребления электроэнергии по энергосистемам России, млн. кВтч

	2008	2009	% к 2008
ЕЭС РОССИИ	989 691,3	942 824,5	-4,7
ОЭС Центра	220 513,7	211709,0	-4,0
ОЭС Средней Волги	108 030,2	99 344,2	-8,0
ОЭС Урала	250 980,9	236 210,3	-5,9
ОЭС Северо-Запада	91 301,8	88 292,0	-3,3
ОЭС Юга	80 985,1	78 099,3	-3,6
ОЭС Сибири	209 250,9	200 924,1	-4,0
ОЭС Востока	28 628,7	28 245,6	-1,3

Годовой максимум потребления ЕЭС России зафиксирован в 17.00 17.12.2009 г. при среднесуточной температуре наружного воздуха -22,6° С и составил 150 012 МВт. При этом нагрузка электростанций ЕЭС России достигла 151 827 МВт. В 2009 г. нагрузка потребителей в ЕЭС России и отдельных энергообъединениях практически достигла уровня потребления мощности 1990-1991 гг., а по ряду энергообъединений и энергосистем уровень потребления мощности 2009 г. превысил исторический максимум.
Данные о динамике потребления электроэнергии в регионах деятельности ОАО «ТГК-1» представлены в таблице ниже.

Динамика потребления электроэнергии по ОЭС Северо-Запада, млн. кВтч

	2008	2009	% к 2008
ОЭС Северо-Запада	91 301,8	88 292,0	-3,3
Архангельская область	7 921,8	7 534,3	-4,9
Калининградская область	3 972,9	3 864,1	-2,7
Республика Карелия	9 309,1	8 633,3	-7,3
Мурманская область	13 518,7	13 122,5	-2,9
Республика Коми	8 829,3	8 713,9	-1,3
Новгородская область	3 994,1	3 914,8	-2,0
Псковская область	2 091,5	2 084,8	-0,3
Санкт-Петербург и Ленобласть	41 664,4	40 424,3	-3,0

На конец 2009 г. в состав участников действующего в России оптового рынка электрической энергии и мощности входили выступали 47 компаний-поставщиков, 191 компаний-потребителей и 3 компании (ОАО «РусГидро», ОАО «Интер РАО ЕЭС» и ОАО «Иркутскэнерго») выступали как поставщики и потребители электрической энергии и мощности.

На территории Европы и Урала в начале 2009 г. уровень цен на электроэнергию в либерализованном сегменте рынка был значительно ниже прошлогодних показателей. При этом тенденция к росту цен прослеживалась в течение всего периода с января по сентябрь 2009 г., в апреле значения цен несколько превысили уровень 2008 г., что было вызвано выходом в плановый ремонт нескольких атомных электростанций. В целом до октября 2009 г. цены оставались ниже уровня 2008 г. С октября нерегулируемые цены вышли на уровень 2008 г., а в ноябре превысили показатели предыдущего года, что объясняется в первую очередь падением цен РСВ в 2008 г. в связи с началом экономического кризиса. Значительный рост цен в декабре обусловлен необходимостью вывода из резерва дополнительных мощностей, работающих на дорогостоящем резервном топливе – мазуте и угле в связи с резким ростом энергопотребления, вызванным понижением температуры ниже среднемноголетних показателей.

В Сибирском регионе в январе 2009 г. цены были выше прошлогодних показателей, а падение ниже уровня прошлого года произошло в феврале 2009 года. При этом падение цен продолжалось с февраля по июль 2009 г., главным образом, в результате увеличения доли генерации ГЭС в структуре плановой выработки электроэнергии. 17 августа 2009 г. произошло внеплановое отключение Саяно-Шушенской ГЭС, что, в частности, привело к росту цен, который, на фоне увеличения объемов энергопотребления, продолжался также в течение сентября-октября 2009 г. В ноябре цены РСВ в Сибири достигли уровней 2008 г. Как и в Европейской части России, главной причиной роста стало падение цен в 2008 г.

Сальдо-переток экспортно-импортных поставок электроэнергии за 2009 г. оценивается в объеме 14,6 млрд. кВт.ч, что на 16,9% ниже уровня предыдущего года, что связано с уменьшением экспорта в страны Балтии и

СНГ (страны Закавказья и Беларусь), а также увеличением импорта из Республики Казахстан.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли, оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли:

ОАО «ТГК-1» является лидером электроэнергетической отрасли в г. Санкт-Петербург и Ленинградской области, как в разрезе тепловой энергии, так и электрической энергии.

По итогам 2009 года общий объем выручки Эмитента составил 38,37 млрд. рублей.

Результаты деятельности Эмитента соответствуют тенденциям развития отрасли и расцениваются руководством Общества как удовлетворительные.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

По мнению Эмитента, полученные удовлетворительные результаты деятельности обусловлены:
- маневренностью мощностей станций компаний (возможность выполнять распоряжение системного оператора в ситуациях, когда постановка электрической энергии важнее ее стоимости;
- расширением теплового рынка сбыта;
-эффективным управлением режимами;
-эффективным менеджментом и грамотным управлением затратами.

Мнение каждого из органов управления эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента и аргументация, объясняющая их позицию.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Особое мнение члена совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или члена коллегиального исполнительного органа эмитента относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и аргументация, объясняющая его позицию.

Члены Совета директоров и коллегиального исполнительного органа Эмитента имеют одинаковое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента.

4.5.1. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия, влияющие на деятельность эмитента и результаты такой деятельности:
- значительный рост энергопотребления в течение последних 15 лет, соответственно увеличение производства тепло- и электроэнергии;
- повышение платежной дисциплины потребителей тепло- и электроэнергии;
- улучшение финансовых результатов деятельности энергетических компаний;
- улучшение структуры баланса региональных энергосистем;
- сокращение уровня перекрестного субсидирования;
- старение основного оборудования (электростанций, электрических и тепловых сетей) энергокомпаний, недостаток инвестиционных ресурсов на поддержание генерирующих мощностей.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий:
По мнению Эмитента, данные факторы и условия будут оказывать влияние на деятельность Эмитента в среднесрочной перспективе.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий:
В связи со значительным ростом энергопотребления и старением основного оборудования Эмитент сформировал серьезную программу капитальных вложений, которая сможет обеспечить ввод новых мощностей под перспективный рост спроса и обеспечить замещение по выбывающему оборудованию.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:
В связи со значительным ростом энергопотребления и старением основного оборудования Эмитент сформировал серьезную программу капитальных вложений, которая сможет обеспечить ввод новых мощностей под перспективный рост спроса и обеспечить замещение по выбывающему оборудованию.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов по сравнению с результатами,

полученными за последний отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):
К таким факторам Эмитент относит:
- усиление конкуренции со стороны ТГК, ОГК и атомных электростанций;
- значительный износ генерирующих мощностей Эмитента:
- общее ухудшение макроэкономической обстановки в стране.
Вероятность усиления конкуренции в сфере производства электроэнергии будет являться логическим завершением реформы электроэнергетики, и вероятность наступления данного фактора расценивается Эмитентом как крайне высокая.
Старение генерирующих мощностей является неизбежным процессом, который будет нивелироваться обширной программой капитальных вложений. Данная программа позволит избежать износа мощностей и соответственно повысит эффективность деятельности и конкурентоспособность Эмитента.
Ухудшение макроэкономической ситуации в России в среднесрочной перспективе расценивается как маловероятное.
Продолжительность действия вышеуказанных событий и фактов, по мнению Эмитента, сохранится в среднесрочной перспективе.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:
К таким событиям/факторам Эмитент относит:

Продуктовый фактор. Продуктовая модель работы ОАО «ТГК-1» замкнута на деятельность по производству и оптовой продаже электрической энергии и на деятельность по производству, передаче и розничной продаже тепловой энергии.
Данная модель наглядно проявляется в рамках деятельности Невского филиала ОАО «ТГК-1», половина выручки которого формируются за счет продажи тепловой энергии.
При этом конкурентоспособность электрической энергии ТЭЦ во многом определяется режимом работы тепловых станций (самая эффективная выработка электрической энергии ТЭЦ осуществляется в теплофикационном режиме).

Фактор режима работы тепловых станций. На деятельность ОАО «ТГК-1» значительное влияние оказывает сезонный фактор, действие которого особенно наглядно проявляется в связи с аномальным погодными условиями последних лет.
В части периодов загрузки ОАО «ТГК-1» работа станций компании рассматривается в рамках двух сезонов – отопительный сезон (сентябрь – апрель) и сезон основной выработки электрической энергии.
Очевидно, что тепловые станции наиболее эффективны в течение отопительного сезона (1 и 4 квартал года) и неэффективны в середине года, когда ТЭЦ работают с наименьшей тепловой загрузкой, обеспечивая подачу ГВС (горячего водоснабжения). В свою очередь, наибольшая загрузка ГЭС приходится на 2 и 3 кварталы года.
Принимая во внимание влияние сезонного фактора, крайне важной становится задача по минимизации возможных убытков от работы тепловых станций вне отопительного сезона.

Фактор целевого рынка. Продуктовая модель работы ОАО «ТГК-1» формирует различные целевые рынки для тепловой и электрической энергии.
Особенность рынка тепловой энергии состоит в «прикрепленности» к региональным потребителям. Возможности захвата новых рынков сбыта связаны либо с развитием существующих в составе компании мощностей (включая, прежде всего, тепловую сеть), либо с присоединением к ОАО «ТГК-1» мощностей других компаний (аренда, доверительное управление, покупка и т.д.) С учетом указанной особенности теплового рынка целевым рынком сбыта тепловой энергии ОАО «ТГК-1» является рынок существующих потребителей тепла, а также рынок перспективных потребителей. Представляется, что в качестве перспективных потребителей выступают потребители, стоимость присоединения которых к тепловым сетям компании будет экономически эффективна, в том числе конкурентоспособна, по цене в сравнении с предложениями других производителей (например, локальные котельные).
Целевым рынком электрической энергии ОАО «ТГК-1» является оптовый рынок электрической энергии и экспортные рынки сбыта. С учетом существующей и прогнозной динамики цены на электрическую энергию экспортный рынок является приоритетным для деятельности ОАО «ТГК-1» в долгосрочной перспективе. В этой связи можно считать, что одной из наиболее важных задач развития рыночной стратегии ОАО «ТГК-1» является расширение экспортной торговли электрической энергией.

Фактор целевого конкурента. По целевым конкурентам компании, как и по целевым рынкам, существует дифференцированный подход.
В части теплового рынка целевыми конкурентами являются все компании, работающие на целевом рынке теплового сбыта, с объемом поставки тепла более 5 млн. Гкал в год.
В части рынка электрической энергии целевыми конкурентами компании являются, прежде всего, тепловые

станции (ТЭЦ и ГРЭС), входящие в состав других ТГК и ОГК.
Введенное определение целевых конкурентов сформировано исходя из факта продажи электрической энергии гидростанциями по ценам «принимания» (рынок практически всегда готов покупать всю электроэнергию ГЭС), в свою очередь тепловые станции могут успешно продавать свою энергию по двусторонним договорам, а также в том случае, когда заявленная на оптовом рынке цена за электрическую энергию ТЭЦ окажется более выгодной в сравнении с ценой отсечения, определяемой на торгах Некоммерческого партнерства «Администратор торговой системы».
Таким образом, основным конкурентным преимуществом ТЭЦ должно стать:
- *ценовое преимущество*
- *возможность поставить электроэнергию в заданных системным оператором условиях (режимы, объемы поставки, срок поставки и т.д.)*

При этом предполагается, что основная конкурентная борьба между ТЭЦ будет осуществляться в секторе производства конденсационной электрической энергии.

Фактор рыночного спроса и адекватного инвестиционного ресурса анализ спроса на тепло и электрическую энергию в регионах деятельности ОАО «ТГК-1» показывает наличие значительного потенциала для увеличения ОАО «ТГК-1» объемов собственного производства и, в частности, масштаба охватываемого рынка.
Использовать данный резерв возможно при наличии адекватного производственного ресурса (работоспособных мощностей, имеющих соответствующие технологические параметры), позволяющего покрывать растущий спрос и обеспечивать возврат капитала.
В сегодняшних условиях очевидно, что ОАО «ТГК-1» необходимо формировать серьезную программу капитальных вложений, которая сможет обеспечить ввод новых мощностей под перспективный рост спроса и обеспечить замещение по выбывающему оборудованию.

Фактор конкурентоспособности. В качестве важного фактора конкурентоспособности ОАО «ТГК-1» должен рассматриваться показатель маневренности мощностей станций компаний (возможность выполнять распоряжения системного оператора (внешняя инициатива) в ситуациях, когда поставка электрической энергии важнее ее стоимости). Данный сектор продаж электрической энергии может позволить ОАО «ТГК-1» формировать сверхприбыль в отдельные интервалы торговых сессий на балансирующем рынке.
Конкурентоспособность производимой ОАО «ТГК-1» энергии относится, прежде всего, к электрической энергии, поскольку по тепловой энергии основная конкуренция осуществляется в секторе перспективных потребителей и теоретически в секторе поставок электрической тепловой энергии (обогреватели и т.д.) Очевидно, что конкурентоспособность тепловых станций ОАО «ТГК-1» по электрической энергии достигается за счет реализации задач по расширению теплового рынка сбыта» и «эффективного управления режимами». Принимая во внимание, что наиболее жесткая конкуренция по электрической энергии предполагается в секторе конденсационной выработки особенно актуальной становится задача по достижению низких удельных расходов станций ОАО «ТГК-1» по топливной составляющей.
Продолжительность действия вышеуказанных событий и фактов, по мнению Эмитента, сохранится в среднесрочной перспективе.

4.5.2. Конкуренты эмитента

Рынок тепловой энергии:

Филиал «Невский»

На сегодняшний день рынок тепловой энергии Санкт-Петербурга представлен следующими предприятиями:
- *ОАО «ТГК-1»;*
- *ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга»;*
- *ООО «Петербургтеплоэнерго»;*
- *ООО «Ижора-Энергосбыт»;*
- *ЗАО «Лентеплоснаб»;*
- *ОАО «Интер РАО ЕЭС» (Северо-Западная ТЭЦ).*

Кроме того, действует ряд производителей тепловой энергии с теплоотпуском менее 1000 тыс. Гкал в год, суммарная доля которых в общем полезном отпуске в городе не превышает 5%.

Основным конкурентом на рынке тепловой энергии Санкт-Петербурга для ОАО «ТГК-1» является ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга», в состав которого входят крупные районные и квартальные котельные. В настоящее время в состав производственного комплекса ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» входят 377 котельных, протяженность тепловых сетей предприятия - 5321,8 км, из них 61% - от теплоисточников предприятия, 35% - от объектов ОАО «ТГК-1», 4% - от ведомственных теплоисточников. Суммарная установленная мощность котельных ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» - 7947,81 Гкал/ч.

Кроме того, в системе теплоснабжения Санкт-Петербурга работают 3 ведомственных ТЭЦ, 48 котельных ЗАО «Лентеплоснаб», 140 котельных ООО «Петербургтеплоэнерго», 28 котельных ОАО

«Петербургэнергосбыт» 179 ведомственных котельных.

В Ленинградской области работают такие крупные производители тепла как Киришская ГРЭС (ОАО «ОГК-6») и Ленинградская атомная электростанция (ОАО «Концерн Росэнергоатом»). В свою очередь ОАО «ТГК-1» представлена в области следующими тепловыми станциями: Северная ТЭЦ-21 и Дубровская ТЭЦ-8.

21 декабря 2009 года Советом директоров ОАО «ТГК-1» принято решение об учреждении дочернего общества - ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга». Создание ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» было предусмотрено трехсторонними договоренностями между администрацией Санкт-Петербурга, ОАО «ТГК-1» и ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» с целью объединения тепловых сетей в зоне деятельности ТЭЦ ОАО «ТГК-1». На начальном этапе ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» будет управлять переданными ей магистральными тепловыми сетями ОАО «ТГК-1» и внутриквартальными сетями ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга», находящимися в зоне деятельности ТЭЦ ОАО «ТГК-1», на праве аренды. В течение 2010 г. планируется проведение дополнительной эмиссии акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», в которой примут участие ОАО «ТГК-1» и ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга» и передадут в оплату акций арендуемые тепловые сети. Доля Санкт-Петербурга в ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» составит 25-40% и будет определена по итогам независимой оценки имущества ОАО «ТГК-1» и ГУП «ТЭК Санкт-Петербурга». Начало операционной деятельности ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» по передаче тепловой энергии запланировано на начало 2011 г.

Объединенное управление этими сетями позволит более эффективно распределять средства на ремонт и реконструкцию магистралей и комплексно контролировать процесс доставки тепловой энергии от источника до узлов присоединения конкретных зданий, а также повысит оперативность реагирования эксплуатационных служб на сообщения о нештатных ситуациях. Также создание ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» обеспечит привлечение целевых инвестиций в развитие теплосетевого комплекса.

Филиал «Карельский»

Деятельность Компании по теплообеспечению в филиале «Карельский» осуществляется в основном за счет Петрозаводской ТЭЦ. Остальные производители тепловой энергии в регионе представлены локальными котельными.

Филиал «Кольский»

Апатитская ТЭЦ является основным поставщиком тепловой энергии филиала «Кольский» и единственным источником теплоснабжения г. Апатиты и прилегающей промышленной зоны. Кроме того, крупным локальным производителем и поставщиком тепловой энергии в Мурманске и Мурманской области является ГОУТП «ТЭКОС». Помимо Апатитской ТЭЦ, в Мурманской области осуществляет отпуск тепла дочернее общество ОАО «ТГК-1» - ОАО «Мурманская ТЭЦ» - которая является основным поставщиком для потребителей г. Мурманск.

Рынок электрической энергии:

Деятельность по выработке электрической энергии и мощности на территории Санкт-Петербурга, Республики Карелия, Ленинградской и Мурманской областей помимо ОАО «ТГК-1» осуществляет ОАО «Концерн Росэнергоатом» (представлен Ленинградской и Кольской атомными станциями), ОАО «ОГК-6» (представлена Киришской ГРЭС), а также ОАО «Интер РАО ЕЭС» (Северо-Западная ТЭЦ), которая осуществляет поставки электроэнергии на экспорт.

Ленинградская АЭС

Ленинградская АЭС расположена в городе Сосновый Бор Ленинградской области. Станция включает в себя 4 энергоблока электрической мощностью 1000 МВт каждый. На ЛАЭС установлены водо-графитовые реакторы РБМК-1000. Проектная годовая выработка электроэнергии - 28 млрд. кВт/ч.

В настоящее время ОАО «Концерн Росэнергоатом» ведет строительство замещающих мощностей АЭС (ЛАЭС-2). На новой площадке предполагается строительство двух энергоблоков типа ВВЭР электрической мощностью в 1172 МВт, тепловой – 250 Гкал/ч каждый. Ввод в действие первого и второго энергоблоков ЛАЭС-2 запланирован на 2013 и 2014 г соответственно.

Кольская АЭС

Кольская АЭС расположена в 200 км к югу от Мурманска на берегу озера Имандра. В эксплуатации станции находятся 4 энергоблока типа ВВЭР мощностью 440 МВт каждый.

Киришская ГРЭС

ГРЭС расположена в Киришском районе Ленинградской области. Установленная электрическая мощность Киришской ГРЭС составляет 2,1 тыс. МВт, в том числе 1,8 тыс. МВт на КЭС (конденсационная часть) и 300 МВт на ТЭЦ (теплофикационная часть), Установленная тепловая мощность станции составляет 1,2 тыс. Гкал/ч.

ОАО «ОГК-6» в настоящее время реализует инвестиционный проект по модернизации шестого энергоблока Киришской станции путем надстройки существующей паровой турбины блока мощностью 300 МВт двумя газовыми турбинами мощностью по 270 МВт каждая.

Северо-Западная ТЭЦ

Северо-Западная ТЭЦ - электростанция с парогазовым бинарным циклом. На станции установлено два энергоблока электрической мощностью 450 МВт каждый.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг).

Основные конкурентные преимущества ОАО «ТГК-1»:

ТЭЦ:

- ***ценовое преимущество в области комбинированной выработки (по сравнению с ГРЭС)***

ГЭС:

- ***большая доля выработки ГЭС***
- ***возможность быстрого изменения активной нагрузки и поставка э/э в заданных системным оператором условиях (режимы, объемы поставки, срок поставки и т.д.)***
- ***ценовое преимущество по сравнению с тепловыми станциями.***
- ***возможность экспорта электроэнергии***

Данные факторы будут действовать до завершения процесса реформирования отрасли – изменения конкурентной среды и либерализации российского электроэнергетического рынка.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг).

Основные конкурентные преимущества ОАО «ТГК-1»:

ТЭЦ:

- ***ценовое преимущество в области комбинированной выработки (по сравнению с ГРЭС)***

ГЭС:

- ***большая доля выработки ГЭС***
- ***возможность быстрого изменения активной нагрузки и поставка э/э в заданных системным оператором условиях (режимы, объемы поставки, срок поставки и т.д.)***
- ***ценовое преимущество по сравнению с тепловыми станциями.***
- ***возможность экспорта электроэнергии***

Данные факторы будут действовать до завершения процесса реформирования отрасли – изменения конкурентной среды и либерализации российского электроэнергетического рынка.

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления эмитента (далее – Общество), в соответствии с его Уставом являются:
- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Правление;
- Генеральный директор.
Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров.

Компетенция Общего собрания акционеров Общества в соответствии с его Уставом:
В соответствии с п. 15.1. статьи 15 Устава Общества к компетенции Общего собрания акционеров относится:

1. Внесение изменений и дополнений в настоящий Устав (за исключением случаев, предусмотренных подпунктом 34 пункта 20.1 статьи 20 настоящего Устава) или утверждение Устава Общества в новой редакции, решения о чем принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

2. Реорганизация Общества, решение о чем принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

3. Ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов, решение о чем принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

4. Избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий. Решение об избрании членов Совета директоров принимается посредством процедуры кумулятивного голосования. Решение о досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

5. Определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями, решение о чем принимается не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

6. Увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров, за исключением случаев увеличения уставного капитала путем размещения акций посредством закрытой подписки или открытой подписки обыкновенных акций, составляющих более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, решения о чем принимаются не менее чем тремя четвертями голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

7. Уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, решение о чем принимается большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров; путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

8. Избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

9. Утверждение Аудитора Общества, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

10. Утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

11. Выплата (объявление) дивидендов Общества, по результатам первого квартала, полугодия, девяти

месяцев финансового года, утверждение их размера, формы, срока и порядка выплаты по каждой категории (типу) акций, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

12. Утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании;

13. Определение порядка ведения Общего собрания акционеров, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

14. Дробление и консолидация акций Общества, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

15. Размещение Обществом эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, посредством закрытой подписки, либо размещение посредством открытой подписки конвертируемых в обыкновенные акции эмиссионных ценных бумаг, которые могут быть конвертированы в обыкновенные акции, составляющие более 25 процентов ранее размещенных обыкновенных акций, решения о чем принимаются большинством в три четверти голосов акционеров – владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

16. Принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, - такие решения принимаются большинством голосов всех не заинтересованных в сделке акционеров - владельцев голосующих акций;

17. Принятие решений об одобрении крупных сделок, предметом которых является имущество, стоимость которого составляет более 50 процентов балансовой стоимости активов общества, - такие решения принимаются большинством в три четверти голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров; а также принятие решения по вопросу об одобрении крупной сделки, предметом которой является имущество, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, в случаях, если по такому вопросу единогласие Совета директоров Общества не достигнуто, и по решению Совета директоров Общества вопрос об одобрении крупной сделки вынесен на решение Общего собрания акционеров. В таком случае решение об одобрении крупной сделки принимается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании акционеров.

18. Принятие решений об участии в финансово-промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций, принимаемых большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

19. Принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему) и досрочное прекращение полномочий управляющей организации (управляющего), решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

20. Принятие решений о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций, решения о чем принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

21. Принятие решений о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций, решение о чем принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров;

22. Принятие решений по иным вопросам, отнесенным к компетенции Общего собрания акционеров законодательством Российской Федерации, решения по которым принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров, если иное не предусмотрено действующим законодательством.

Вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров, не могут быть переданы на решение исполнительным органам или Совету директоров Общества, за исключением вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».(п. 16.2. статьи 16 Устава Общества).

Общее собрание акционеров не вправе рассматривать и принимать решения по вопросам, не отнесенным к его компетенции Федеральным законом «Об акционерных обществах».(п. 16.4. статьи 16 Устава Общества).

Компетенция Совета директоров Общества представлена в п. 5.2.1.

Компетенция Правления Общества представлена в п. 5.2.3.

К компетенции Генерального директора относятся следующие вопросы (п.4.ст26):

- *без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки от имени Общества и распоряжается имуществом Общества, руководствуясь положениями настоящего Устава и внутренними документами Общества, регулирующими порядок совершения сделок и порядок взаимодействия с хозяйственными обществами и организациями, акциями и*

долями которых владеет Общество, и действующим законодательством;

- *выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;*
- *утверждает штаты Общества, его филиалов и представительств, определяет формы, системы и размеры оплаты труда;*
- *осуществляет прием и увольнение работников Общества;*
- *издает приказы, распоряжения и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;*
- *утверждает внутренние документы Общества, регулирующие его текущую деятельность, за исключением внутренних документов по вопросам деятельности Общества, утверждение которых отнесено в соответствии с настоящим Уставом к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества;*
- *утверждает положения о филиалах и представительствах Общества, назначает и освобождает от должности руководителей филиалов и представительств;*
- *организует выполнение решений Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества, исполнение обязательств перед бюджетом и контрагентами;*
- *открывает счета в банках;*
- *организует контроль за использованием материальных, финансовых и трудовых ресурсов;*
- *утверждает перечень сведений, содержащих коммерческую тайну или являющихся конфиденциальными;*
- *обеспечивает соблюдение требований действующего законодательства при осуществлении хозяйственной деятельности Общества;*
- *принимает решения о предъявлении от имени Общества претензий и исков к юридическим и физическим лицам, реализует права акционера (участника) хозяйственных обществ и других организаций, в которых участвует Общество, с учетом ограничений, предусмотренных настоящим Уставом и действующим законодательством;*
- *обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;*
- *разрабатывает и представляет на утверждение Правлению Общества целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) для подразделений (должностных лиц) Общества и несет ответственность за их выполнение;*
- *представляет Совету директоров Общества информацию об утвержденных Правлением Общества для подразделений (должностных лиц) Общества целевых значений ключевых показателей эффективности (КПЭ) и отчеты о результатах их выполнения;*
- *распределяет обязанности между заместителями Генерального директора Общества;*
- *представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество;*
- *не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность, в том числе отчет о прибылях и убытках (счета прибылей и убытков) Общества, также распределение прибыли и убытков Общества по результатам финансового года;*
- *принимает решение о допуске (отказе в допуске), либо прекращении допуска должностных лиц к работе со сведениями, составляющими государственную тайну, и условиях заключения договоров об оформлении допуска;*
- *решает иные вопросы текущей деятельности Общества.*

За последний отчетный период вносились изменения в устав (учредительные документы) эмитента, либо во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента:
Решением ГОСА ОАО "ТГК-1" утверждена новая редакция Устава компании (Протокол №1 от 28.06.10). Свидетельство о регистрации изменений в учредительных документах юридического лица выдано 06.08.2010 межрайонной инспекцией ФНС №15 г.Санкт-Петербурга.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента:
www.tgc1.ru/ir/korporationManadegement2/dokcomp/

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров эмитента

ФИО: ***Селезнев Кирилл Геннадьевич (председатель)***

Год рождения: ***1974***

Образование:

Высшее, Балтийский государственный технический университет им. Д.Ф. Устинова, специальность «Импульсные устройства и автоматические роторные линии», Санкт-Петербургский государственный университет по специальности «Финансы и кредит».

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	н/в	ОАО «ГАЗПРОМ»	Член Правления, Начальник департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов
2003	н/в	ООО «Межрегионгаз»	Генеральный директор
2008	н/в	ОАО «Газпромрегионгаз»	Председатель Совета директоров
2008	н/в	ОАО «НОВАТЭК»	член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «Газпромнефть»	член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «Мосэнерго»	Председатель Совета директоров
2008	н/в	ЗАО «Нортгаз»	член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «Востокгазпром»	член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «Томскгазпром»	член Совета директоров
2008	н/в	ЗАО КБ «Газэнергопромбанк»	Председатель Совета директоров
2008	н/в	ЗАО «Фубольный клуб «Зенит»	член Совета директоров
2008	н/в	АО «Салаватнефтеоргсинтез»	Председатель Совета директоров
2008	н/в	АО «Лиетувос дуйос»	член Правления
2008	н/в	АО «Латвияс газе»	Председатель Совета общества
2008	н/в	ТОО «КазРосГаз»	член Наблюдательного Совета
2008	н/в	ЗАО «Каунасская теплофикационная электростанция»	Председатель Правления
2008	н/в	ОАО «СИБУР Холдинг»	член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС»	член Совета директоров
2008	н/в	Некоммерческое партнерство «Российское газовое общество» (НП «РГО»)	член Наблюдательного Совета
2009	н/в	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Сергеев Алексей Иванович***

Год рождения: ***1954***

Образование:

Высшее Ленинградский политехнический институт, 1978 г., специальность «инженер-механик».

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2006	Глава администрации Калининского района Санкт-Петербурга	Глава администрации Калининского района Санкт-Петербурга
2006	н/в	Правительство Санкт-Петербурга	Председатель Комитета экономического развития, промышленной политики и торговли.
2009	н/в	Правительство Санкт-Петербурга	Вице-губернатор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Федоров Денис Владимирович***

Год рождения: ***1978***

Образование:

Высшее, МГТУ им. Баумана, 2001, Экономист-менеджер;МЭИ (ТУ), 2003, КЭН (по 2 специальностям: экономика и промышленная энергетика)

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2006	ООО «ЕвроСибэнерго-инжиниринг»	Специалист 1-ой категории, начальник управления
2006	2007	ООО «Межрегионгаз»	Советник генерального директора
2007	н/в	ОАО «Газпром»	Начальник Управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике
2007	н/в	ООО «Газпром энергохолдинг»	Генеральный директор
2009	н/в	ЗАО «Межрегионэнергострой»	Председатель совета директоров
2009	н/в	ОАО «Межрегионэнергострой»	Председатель совета директоров
2009	н/в	ОАО «ТЭК Мосэнерго»	Председатель совета директоров
2009	н/в	ОАО «Холдинг МРСК»	Член совета директоров

2009	н/в	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	Член совета директоров
2009	н/в	НП «ВТИ»	Член наблюдательного совета
2009	н/в	ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	Председатель совета директоров
2009	н/в	ОАО «МТэнергосбыт»	Член совета директоров
2009	н/в	ЗАО «Fortis Energy»	Член Правления
2008	н/в	ОАО «Мосэнерго»	Член совета директоров
2008	н/в	ЗАО «Газэнергопромбанк»	Член совета директоров
2008	н/в	ОАО «ОГК-2»	Председатель совета директоров
2008	н/в	ОАО «ОГК-6»	Председатель совета директоров
2007	н/в	ОАО «Центрэнергохолдинг»	Председатель совета директоров
2008	н/в	ЗАО «Каунасская термофикационная станция»	Член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Душко Александр Павлович***

Год рождения: ***1960***

Образование:

Высшее, Санкт-Петербургский государственный инженерно-экономический институт им. П.Тольятти

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2009	ОАО «Газпром»	Заместитель начальника Финансово-экономического департамента
2009	н/в	ООО «Газпром энергохолдинг»	Финансовый директор (по совместительству)
2009	н/в	ОАО “Газпром” GAZPROM UK»	Член совета директоров
2009	н/в	ООО «Центркаспнефтегаз»	Член совета директоров
2009	н/в	Компания «Урданетагазпром-1»	Член совета директоров
2009	н/в	Компания «Урданетагазпром-2»	Член совета директоров
2009	н/в	ЗАО «Ямалгазинвест»	Член совета директоров
2009	н/в	ОАО «Электрогаз»	Член совета директоров
2009	н/в	ОАО «Горизонт»	Член ревизионной комиссии
2009	н/в	ОАО «Газфонд»	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Драчук Андрей Александрович***

Год рождения: ***1971***

Образование:

Высшее, С 1988 по 1993 гг. Судебно-прокурорский факультет Свердловского ордена Трудового Красного знамени юридического института (с 24.12.1992 г. Уральская государственная юридическая академия - УрГЮА) специальность "правоведение", квалификация "юрист"

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2007	Адвокатская контора № 30 Свердловской областной коллегии адвокатов	Адвокат
2004	2006	ООО «Корпорация АФК»	Первый заместитель Исполнительного директора - Директор по корпоративным вопросам и собственности
2006	2007	ООО «Корпорация АФК»	Исполнительный директор - Первый вице-президент
2007	2009	ОАО «СО ЕЭС»	Начальник Департамента экономического анализа инвестиционных проектов в электроэнергетике
2009	н/в	ОАО «СО ЕЭС»	Директор по стратегическому планированию и организационному развитию
2009	н/в	ОАО «Территориальная генерирующая компания №6»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Южная генерирующая компания – ТГК-8»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Енисейская территориальная генерирующая компания (ТГК-13)»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Уралгипромез»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Уральский научно-исследовательский институт архитектуры и строительства»	Член Совета директоров
2009	н/в	ЗАО «Управление основными фондами»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Страховое агентство «Гарос»	Член Совета директоров
2009	н/в	ООО «Страховая компания» Кольцо Урала»	Член Совета директоров
2009	н/в	ООО «Корпорация АФК»	Член Совета директоров

2009	н/в	ОАО «Научно-исследовательский институт по передаче электроэнергии постоянным током высокого напряжения»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Казаченков Валентин Захарьевич***

Год рождения: ***1949***

Образование:

Высшее, Брянский институт транспортного машиностроения, 1972 г.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1999	2004	ООО «Петербургрегионгаз»	Генеральный директор
2004	н/в	ЗАО «Петербургрегионгаз»	Генеральный директор
2004	н/в	ООО «Петербургрегионгаз»	Генеральный директор (по совместительству)
2008	н/в	ЗАО «Петербургрегионгаз»	Член Совета директоров
2008	н/в	ООО «Петербургрегионгаз»	Член Совета директоров
2008	н/в	ООО «Петербургтеплоэнерго»	Член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «Гатчинагаз»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Граве Ирина Вадимовна***

Год рождения: ***1968***

Образование:

Высшее, Санкт-Петербургский государственный университет, Правоведение, 1992г.; Санкт-Петербургский государственный университет, Финансовый менеджмент, 2000г.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2004	ООО "Саланс Герцфелд и Гейлбронн Интернэшнл", далее адвокатское бюро "Саланс"	Юрист, адвокат
2005	2007	Представительство Fortum Power and Heat Oy в г. Санкт-Петербург	Вице-президент
2007	н/в	Концерн «Fortum Oyj»	Вице-президент
2008	н/в	ОАО «Петербургская сбытовая компания»	Член Совета директоров
2008	н/в	ОАО «Северо-западная энергетическая управляющая компания»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Уральская энергетическая управляющая компания»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Каутинен Кари***

Год рождения: ***1964***

Образование:

ВысшееУниверситет г. Хельсинки, 1989г., Кандидат юридических наук.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	н/в	Fortum Power and Heat Oy	Вице-президент
2007	н/в	Fortum Oyj	Вице-президент, поглощения и слияния компаний
2009	н/в	ОАО «Курганская генерирующая компания»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Фортум»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Митюшов Алексей Александрович***

Год рождения: ***1975***

Образование:

Высшее, 1997 год, Балтийский государственный технический университет им. Д.Ф. Устинова

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2003	ООО «Межрегионгаз»	Начальник Управления по управлению имуществом
2003	2007	ООО «Межрегионгаз»	Начальник Управления по управлению имуществом и корпоративной работе
2007	н/в	ООО «Газпромэнерго»	Генеральный директор
2008	н/в	ОАО «ОГК-6»	Генеральный директор
2009	н/в	ОАО «ОГК-6»	Председатель Правления
2009	н/в	ОАО «ОГК-6»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «ОГК-2»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Мосэнерго»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Газпромрегионгаз»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Салаватнефтеоргсинтез»	Член Совета директоров
2009	н/в	ООО «Пятигорсктеплосервис»	Член Совета директоров
2009	н/в	ЗАО «Теплосеть»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Межрегионтеплоэнерго»	Председатель Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Межрегионэнергогаз»	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Чуваев Александр Анатольевич***

Год рождения: ***1960***

Образование:

МГТУ им. Н.Э. Баумана, 1983 год

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2006	ОАО "ОМЗ"	Директор по операциям
2006	2006	GE Oil&Gas	генеральный региональный менеджер (Россия и СНГ)
2006	2008	ОАО "Силовые машины"	Управляющий директор
2008	2009	ОАО "Сибирская Угольная энергетическая компания" (СУЭК)	Заместитель генерального директора-Директор по инвестиционному развитию
2009	2009	GE Oil&Gas	Исполнительный директор (Россия и СНГ)
2009	н/в	ОАО "Фортум"	Генеральный диретор, Член Совета директоров (заместитель Председателя)
2009	н/в	ОАО "УТСК"	Генеральный директор, Член Совета директоров
2010	н/в	ОАО "ЧЭР"	Член Совета директоров
2009	н/в	Mondi Syktyvkar OAO	Член Совета директоров
2010	н/в	НП "Совет производителей энергии"	Член Наблдательного совета
2009	н/в	Корпорация Fortum	Исполнительныйвице-президент и член Правления,Президент дивизиона "Россия",Глава представительства корпорации Fortum в Москве и в С-Пб
2009	н/в	ООО "Фортум Энергия"	Генеральный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Вайнзихер Борис Феликсович***

Год рождения: ***1968***

Образование:

Высшее, Санкт-Петербургский государственный технический университет, 1993г., специальность - турбиностроение; Открытая школа бизнеса Открытого университета в Великобритании, 2002 г. специальность - менеджмент.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2005	ОАО «Киришская ГРЭС», ОАО РАО «ЕЭС России»	Генеральный директор, Исполнительный директор
2005	2007	ОАО РАО «ЕЭС России»	Член Правления, Технический директор
2007	2007	ОАО «Силовые машины»	Генеральный директор
2007	2008	ОАО РАО «ЕЭС России»	Член Правления, Технический директор
2009	н/в	ОАО «РусГидро»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «ОГК-6»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «ОГК-2»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.0062***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.0062***

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

1. Определение приоритетных направлений деятельности Общества;

2. Созыв годового и внеочередного Общих собраний акционеров Общества, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 статьи 55 Федерального закона «Об акционерных обществах»;

3. Утверждение повестки дня Общего собрания акционеров;

4. Определение даты составления списка лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, утверждение сметы затрат на проведение Общего собрания акционеров Общества и другие вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с положениями Федерального закона «Об акционерных обществах» и связанные с подготовкой и проведением общего собрания акционеров;

5. Избрание секретаря Общего собрания акционеров Общества;

6. Принятие решений о вынесении на рассмотрение Общего собрания акционеров Общества вопросов, указанных в пункте 16.1. статьи 16 настоящего Устава;

7. Рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты;

8. Рекомендации Общему собранию акционеров по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций;

9. Рекомендации общему собранию акционеров общества по вопросам, связанным с утверждением кандидатуры аудитора общества, утверждением устава общества в новой редакции (внесением изменений в устав общества), утверждением годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о прибылях и убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, также распределением прибыли и убытков Общества по результатам

финансового года;

10. Определение размера оплаты услуг Аудитора;

11. Решение вопросов, связанных с подготовкой и проведением общих собраний акционеров обществ, создаваемых в результате реорганизации Общества в форме выделения или разделения;

12. Избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

13. Избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

14. Назначение и досрочное прекращение полномочий Секретаря Совета директоров или Корпоративного секретаря Общества и утверждение Положения о Корпоративном секретаре;

15. Решение вопросов о выплате вознаграждения и компенсации расходов Секретарю Совета директоров Общества, связанных с исполнением Секретарем Совета директоров своих функций.

16. Создание комитетов Совета директоров Общества, избрание членов комитетов и досрочное прекращение их полномочий;

17. Утверждение положений о комитетах Совета директоров Общества;

18. Предварительное рассмотрение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров;

19. Утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов Общества, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;

20. Установление порядка совершения сделок, одобрение совершения которых отнесено к компетенции Совета директоров или Общего собрания акционеров Общества;

21. Утверждение документа, определяющего правила и требования к раскрытию информации об Обществе; документа по использованию информации о деятельности Общества, о ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества; документа, определяющего процедуры внутреннего контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

22. Утверждение внутреннего документа Общества, определяющего форму, структуру и содержание годового отчета Общества;

23. Утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;

24. Принятие решения об использовании фондов Общества; утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;

25. Назначение (избрание) Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, принятие решения об определении условий трудового договора с Генеральным директором Общества;

26. Рассмотрение отчетов Генерального директора Общества о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества;

27. Привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора и членов Правления Общества и их поощрение в соответствии с трудовым законодательством Российской Федерации;

28. Принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества, а также привлечение его к дисциплинарной ответственности;

29. Принятие решений о выдвижении Генерального директора Общества для представления к государственным наградам;

30. Согласование совмещения Генеральным директором и членами Правления Общества должностей в органах управления других организаций;

31. Определение количественного состава Правления Общества и срока полномочий членов Правления Общества, избрание и досрочное прекращение полномочий членов Правления Общества; определение условий трудовых договоров с членами Правления Общества;

32. Согласование кандидатур на отдельные должности Управления (исполнительного аппарата) Общества, определяемые Советом директоров Общества;

33. Утверждение организационной структуры Общества и внесение в нее изменений;

34. Создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация, в том числе внесение в Устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств Общества (включая изменение сведений о наименованиях и местах нахождения филиалов и представительств Общества) и их ликвидацией;

35. Рекомендации Общему собранию акционеров Общества о передаче полномочий Генерального директора Общества управляющей организации или управляющему; утверждение условий заключаемого с управляющей организацией (управляющим) договора; принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

36. Утверждение регистратора Общества и условий договора с ним, а также расторжение договора с ним;

37. Определение порядка выбора и утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Общества;

38. Утверждение кандидатуры финансового консультанта, привлекаемого в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также кандидатур организаторов выпуска ценных бумаг и консультантов по сделкам, непосредственно связанным с привлечением средств в форме публичных заимствований;

39. Выработка рекомендаций по выбору Аудитора, осуществляющего аудит финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, утверждение условий договора с ним.

40. Определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации, а также при решении вопросов, указанных в подпунктах 43, 44, 53, 54 пункта 20.1. статьи 20 настоящего Устава;

41. Размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и настоящим Уставом;

42. Утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг, отчета об итогах выпуска ценных бумаг, отчетов об итогах приобретения акций у акционеров Общества, отчетов об итогах погашения акций, отчетов об итогах предъявления акционерами требований о выкупе принадлежащих им акций и отчетов об итогах выкупа акций у акционеров Общества;

43. Приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», за исключением случая, предусмотренного пунктом 1 статьи 72 Федерального закона «Об акционерных обществах».

44. Принятие решения об отчуждении (реализации) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества, а также в иных случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;

45. Принятие решений об участии Общества в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации, в том числе согласование учредительных документов), а также о приобретении, отчуждении, передаче в доверительное управление, передаче в залог или ином обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует Общество, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации и прекращении участия Общества в других организациях;

46. Принятие решений о внесении Обществом вкладов в имущество других организаций в соответствии с принятым в Обществе порядком совершения сделок;

47. Принятие решений об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях и в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации;

48. Принятие решений об одобрении крупных сделок, в случаях и в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации;

49. Принятие решений об одобрении сделок (до их совершения), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения земельных участков, принадлежащих Обществу

50. Принятие решений об одобрении сделок (до их совершения), включая несколько взаимосвязанных сделок, предметом которых является имущество, работы и/или услуги, стоимость (денежная оценка) которых составляет более 2 процентов суммы балансовой стоимости активов Общества и балансовой стоимости арендованного в соответствии с пунктом 53 пункта 20.1. статьи 20 настоящего Устава имущества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности общества, сделок, связанных с размещением посредством подписки (реализацией) обыкновенных акций Общества, и сделок, связанных с размещением эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции Общества. Положения настоящего подпункта не распространяются в отношении сделок, порядок одобрения которых предусмотрен подпунктами 45, 47-49, 52-57 пункта 20.1. статьи 20 настоящего Устава;

51. Утверждение реестра недвижимого имущества (за исключением земельных участков), имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, иные внеоборотные активы, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии (реестр непрофильных активов);

52. Принятие решений об одобрении сделок (до их совершения), включая несколько взаимосвязанных сделок, связанных с отчуждением или возможностью отчуждения недвижимого имущества (за исключением земельных участков), имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, иные внеоборотные активы, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, включенного в реестр непрофильных активов, в случаях, если стоимость такого имущества, определенная в соответствии с заключением независимого оценщика, превышает 5 млн. рублей;

53. Принятие решений об одобрении сделок (до их совершения), включая несколько взаимосвязанных сделок, связанных с арендой и/или передачей в аренду имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача и (или) распределение электрической и (или) тепловой энергии, оказание услуг по оперативно-

технологическому (диспетчерскому) управлению в электроэнергетике, в том числе внесение изменений и прекращение действия указанных сделок, в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества (например, путем определения размера и/или перечня), а также одобрение любых вышеуказанных сделок, если такие случаи (размеры, перечень) не определены;

54. Принятие решений об одобрении сделок (до их совершения), включая несколько взаимосвязанных сделок, связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества Общества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, распределение электрической и (или) тепловой энергии, оказание услуг по оперативно-технологическому (диспетчерскому) управлению в электроэнергетике в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества (например, путем определения размера и/или перечня), а также одобрение любых вышеуказанных сделок, если такие случаи (размеры, перечень) не определены;

55. Принятие решений об одобрении сделок (до их совершения), включая несколько взаимосвязанных сделок, предметом которых является рассрочка либо отсрочка исполнения гражданско-правовых обязательств, в которых участвует Общество и исполнение которых просрочено более чем на 3 месяца, либо заключение соглашения об отступном или новации таких обязательств, либо уступка прав (требований) или перевод долга по таким обязательствам. Вышеуказанные сделки подлежат одобрению в случаях, если объем обязательства (задолженности) составляет более 1 процента суммы балансовой стоимости активов Общества и балансовой стоимости арендованного в соответствии с подпунктом 53 пункта 20.1. статьи 20 настоящего Устава имущества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;

56. Принятие решений об одобрении следующих сделок (до их совершения) в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также, когда такие случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены:

а) сделок, связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу;

б) сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом;

в) сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам;

57. Утверждение кредитной политики Общества в части выдачи Обществом ссуд, заключения кредитных договоров и договоров займа, договоров банковской гарантии, выдачи поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), передачи имущества в залог и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, когда порядок принятия решений по ним не определен кредитной политикой Общества, а также принятие в порядке, предусмотренном кредитной политикой Общества, решений о приведении долговой позиции Общества в соответствие с лимитами, установленными кредитной политикой Общества;

58. Установление порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;

59. Принятие решений о выдвижении Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, в которых участвует Общество;

60. Принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала либо все голосующие акции которых принадлежат Обществу. Совет директоров Общества вправе определить перечень хозяйственных обществ, в отношении которых не распространяется необходимость принятия таких решений;

61. Определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) (за исключением случаев, когда функции общих собраний акционеров (участников) дочерних и зависимых хозяйственных обществ (далее – ДЗО) Общества выполняет Совет директоров Общества) и заседаний советов директоров ДЗО (за исключением вопроса об утверждении повестки дня общих собраний акционеров ДЗО, когда функции общих собраний акционеров ДЗО выполняет Совет директоров Общества), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»:

а) об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО;

б) о реорганизации, ликвидации ДЗО;

в) об определении количественного состава совета директоров ДЗО, выдвижении и избрании его членов и досрочном прекращении их полномочий;

г) об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;

д) об увеличении уставного капитала ДЗО путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;

е) о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;

ж) о дроблении, консолидации акций ДЗО;

з) об одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;

и) об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), а также о приобретении, отчуждении и обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;

к) о совершении ДЗО сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок) с имуществом, составляющим основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;

л) о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;

м) об определении порядка выплаты вознаграждений членам совета директоров и ревизионной комиссии ДЗО;

н) об утверждении целевых значений ключевых показателей эффективности (скорректированных целевых значений ключевых показателей эффективности) ДЗО и утверждение отчета о выполнении плановых значений годовых и квартальных ключевых показателей эффективности ДЗО;

о) об утверждении бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана) и отчета об итогах его выполнения, а также утверждение (корректировка) контрольных показателей движения потоков наличности (бюджета) ДЗО и/или утверждение (корректировка) движения потоков наличности (бюджета) ДЗО;

п) об утверждении распределения прибыли и убытков по результатам финансового года ДЗО;

р) о рекомендациях по размеру дивиденда по акциям ДЗО и порядку его выплаты;

с) о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года, а также по результатам финансового года ДЗО;

т) об утверждении (корректировке) инвестиционной программы ДЗО и об утверждении (рассмотрении) отчета об исполнении инвестиционной программы ДЗО.

Совет директоров Общества вправе определить перечень хозяйственных обществ, в отношении которых не распространяется необходимость принятия таких решений;

62. Определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня заседаний советов директоров ДЗО (в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»):

а) об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, касающимся совершения (одобрения) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;

б) об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, о реорганизации, ликвидации, увеличении уставного капитала таких обществ путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, размещении ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции.

Совет директоров Общества вправе определить перечень хозяйственных обществ, в отношении которых не распространяется необходимость принятия таких решений;

63. Утверждение Стандартов Общества в области организации бизнес-планирования;

64. Утверждение бизнес-планов (скорректированных бизнес-планов), включая программу техперевооружения, реконструкции и развития и отчета об итогах их выполнения, утверждение (корректировка) перечня и значений контрольных показателей движения потоков наличности Общества, а также рассмотрение принятых Правлением Общества корректировок движения потоков наличности Общества;

65. Решение вопроса о признании заявленных в суде исков к Обществу, заключении Обществом мирового соглашения по указанным искам и отказе от исковых требований Общества на сумму свыше 1 процента суммы балансовой стоимости активов Общества и балансовой стоимости арендованного в соответствии с подпунктом 53 пункта 20.1. статьи 20 настоящего Устава имущества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату (если решением Совета директоров не установлен иной процент либо цена иска);

66. Определение закупочной политики в Обществе, в том числе утверждение Положения о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг, утверждение руководителя закупочного органа Общества и его членов, а также утверждение годовой комплексной программы закупок и принятие иных решений в соответствии с утвержденными в Обществе документами, регламентирующими закупочную деятельность Общества;

67. Утверждение стандартов Общества в области обеспечения страховой защиты Общества;

68. Утверждение положения об обеспечении страховой защиты Общества, программы страховой защиты, утверждение Страховщика (-ов) Общества;

69. Утверждение целевых значений (скорректированных значений) ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества и отчетов об их выполнении;

70. Рассмотрение утвержденных Правлением Общества целевых значений ключевых показателей эффективности (КПЭ) для подразделений (должностных лиц) Общества и отчетов Генерального директора о

результатах их выполнения;

71. Утверждение принципов учетной политики и порядка представления финансовой отчетности;

72. Принятие решений об одобрении коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений. Такие решения принимаются Советом директоров до совершения указанных сделок;

73. Предварительное одобрение сделок, которые могут повлечь возникновение обязательств, выраженных в иностранной валюте (либо обязательств, величина которых привязывается к иностранной валюте), в случаях и размерах определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также, если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены.

74. Определение приоритетных инвестиционных проектов Общества;

75. Определение порядка использования Обществом денежных средств, полученных в результате размещения Обществом дополнительных акций путем открытой или закрытой подписки;

76. Утверждение, изменение, отмена инвестиционной программы/ приоритетного инвестиционного проекта Общества;

77. Определение условий отбора и утверждение кандидатуры генерального подрядчика для реализации инвестиционной программы Общества;

78. Утверждение кандидатуры независимого инженерного эксперта (технического агента) для проведения проверки выполнения инвестиционной программы Общества и подготовки ежеквартальных отчетов о ходе реализации инвестиционной программы Общества, принятие решения о заключении, изменении и расторжении договора с независимым инженерным экспертом (техническим агентом);

79. Рассмотрение ежеквартальных отчетов независимого инженерного эксперта (технического агента) о ходе реализации инвестиционной программы Общества;

80. Утверждение отчетов Генерального директора Общества о выполнении инвестиционной программы Общества, а также утверждение формата отчета Генерального директора Общества;

81. Утверждение планов освоения и финансирования приоритетных инвестиционных проектов и отчетов об исполнении планов, утверждение плановых источников финансирования приоритетных инвестиционных проектов и отчетов об исполнении планов;

82. Определение жилищной политики Общества в части предоставления работникам общества корпоративной поддержки в улучшении жилищных условий в виде субсидии, компенсации затрат, беспроцентных займов и принятия решения о предоставлении Обществом указанной поддержки в случаях, когда порядок ее предоставления не определен жилищной политикой Общества;

83. Принятие решения об удовлетворении (об отказе в удовлетворении) поступивших предложений (заявок, оферт) на приобретение ценных бумаг при размещении ценных бумаг Общества по открытой подписке (в случаях, когда в соответствии с решением о выпуске ценных бумаг такое решение принимается по усмотрению Общества);

84. Утверждение внутреннего документа Общества, устанавливающего принципы и порядок сбора, рассмотрения и принятия предложений (заявок, оферт) на приобретение ценных бумаг при размещении ценных бумаг Общества по открытой подписке.

85. Иные вопросы, предусмотренные законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: ***Вайнзихер Борис Феликсович***

Год рождения: ***1968***

Образование:

Высшее, Санкт-Петербургский государственный технический университет, 1993г., специальность - турбиностроение; Открытая школа бизнеса Открытого университета в Великобритании, 2002 г. специальность - менеджмент.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2005	ОАО «Киришская ГРЭС», ОАО РАО «ЕЭС России»	Генеральный директор, Исполнительный директор
2005	2007	ОАО РАО «ЕЭС России»	Член Правления, Технический директор
2007	2007	ОАО «Силовые машины»	Генеральный директор
2007	2008	ОАО РАО «ЕЭС России»	Член Правления, Технический директор
2009	н/в	ОАО «РусГидро»	Член Совета директоров

2009	н/в	ОАО «ОГК-6»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «ОГК-2»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.0062***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.0062***

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО: ***Вайнзихер Борис Феликсович (председатель)***

Год рождения: ***1968***

Образование:

Высшее, Санкт-Петербургский государственный технический университет, 1993г., специальность - турбиностроение; Открытая школа бизнеса Открытого университета в Великобритании, 2002 г. специальность - менеджмент.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2005	ОАО «Киришская ГРЭС», ОАО РАО «ЕЭС России»	Генеральный директор, Исполнительный директор
2005	2007	ОАО РАО «ЕЭС России»	Член Правления, Технический директор
2007	2007	ОАО «Силовые машины»	Генеральный директор
2007	2008	ОАО РАО «ЕЭС России»	Член Правления, Технический директор
2009	н/в	ОАО «РусГидро»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «ОГК-6»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «ОГК-2»	Член Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.0062***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.0062***

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):
Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Антипов Александр Геннадьевич***

Год рождения: ***1953***

Образование:
Высшее, Ленинградский политехнический институт, специальность «гидротехнические установки», 1976

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1993	2005	ОАО «Колэнерго»	Начальник гидротехнической службы, первый заместитель главного инженера по планированию и координации производства
2004	2005	ОАО «Колэнерго»	Главный инженер
2005	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора - директор филиала «Кольский»
2009	н/в	ОАО «Мурманская ТЭЦ»	Генеральный директор
2009	н/в	ОАО «Мурманская ТЭЦ»	Член Совета директоров
2009	н/в	ОАО «Хибинская тепловая компания»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:
Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):
Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Белов Валерий Владимирович***

Год рождения: ***1972***

Образование:
Высшее, Санкт-Петербургский технический институт

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2004	ОАО «Карелэнерго»	Заместитель главного инженера
2004	2004	ОАО «Карелэнергогенерация»	Первый заместитель генерального директора, главный инженер
2005	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора - директор филиала «Карельский»

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Дубинников Игорь Вячеславович***

Год рождения: ***1976***

Образование:

Высшее,

1998 -Курский государственный педагогический университет;

2002г-Орловская региональная академия государственной службы при Президенте РФ по специальности «Государственное управление».

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2005	Киришская ГРЭС ОАО РАО «ЕЭС России»	Заместитель генерального директора по персоналу
2005	2006	Русская управляющая компания (РУКОМ)	Заместитель генерального директора по управлению персоналом
2006	2007	Концерн «Силовые машины»	Член Правления – Административный директор, Директор по персоналу и социальным вопросам «ЛМЗ» (совмещение)
2007	н/в	Санкт-Петербургская Торгово-Промышленная Палата	Председатель Комитета по вопросам кадровой, социальной политики и профессиональному образованию Санкт-Петербургской Торгово-Промышленной Палаты
2009	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора по персоналу, Административный директор

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):
Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Лапутько Сергей Дмитриевич***

Год рождения: ***1948***

Образование:
Высшее, Ленинградский технологический институт целлюлозно–бумажной промышленности

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1999	2005	ОАО «Ленэнерго»	Первый заместитель генерального директора, Главный инженер
2005	н/в	ОАО «ТГК-1»	Главный инженер
2007	н/в	ОАО «ТГК-1»	Первый заместитель генерального директора по технической политике – главный инженер
2009	н/в	ОАО «Мурманская ТЭЦ»	Председатель Совета директоров

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0.000005***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0.000005***

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:
Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):
Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Лыков Кирилл Александрович***

Год рождения: ***1971***

Образование:
Высшее, Санкт-Петербургский университет экономики и финансов (1994г.) по специальности «управление материальными ресурсами». Позднее окончил аспирантуру Санкт-Петербургского Университета экономики и финансов и аспирантуру Санкт-Петербургского Инженерно-экономического университета

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2000	2002	ОАО «Силовые машины»	Начальник финансового управления, заместитель генерального директора по организации производства, генеральный директор
2003	2004	ОАО «Силовые машины»	Заместитель директора по корпоративным

			вопросам
2004	2006	ОАО «Силовые машины»	Директор по корпоративным вопросам
2006	2007	ОАО «Силовые машины»	Начальник отдела по энергетическому надзору за электроустановками потребителей, заместитель руководителя.
2006	2007	ОАО «Силовые машины»	Директор по управлению имуществом
2007	2008	ОАО «Полюс Золото»	Заместителем генерального директора по операционной деятельности
2008	2009	ЗАО «Холдинговая компания «ИНТЕРРОС»	Исполнительный директор
2009	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместителем генерального директора по экономике и финансам

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Редькин Сергей Михайлович***

Год рождения: ***1977***

Образование:

Высшее,
2000 г. - Санкт – Петербургский государственный технический университет,
Специальность: экономика
Повышение квалификации:
2006 – г. Жуковский, Международный институт менеджмента ЛИНК, «Менеджмент»

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2006	ОАО «Киришская ГРЭС» РАО «ЕЭС России»	Экономист по сбыту, исполняющий обязанности начальника финансового отдела, начальник финансового отдела, начальник группы финансового анализа финансовой службы, заместитель генерального директора по маркетингу и сбыту, заместитель генерального директора по маркетингу и продажам
2006	2008	ЕЭС Корпоративного центра ОАО РАО «ЕЭС России»	Заместитель начальника департамента, начальник департамента развития
2008	2009	ООО «СПб Управком»	Директор проектов
2009	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора по развитию
2009	н/в	ОАО «НПО Стример»	Член Совета директоров
2010	н/в	ОАО «Хибинская тепловая компания»	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Соколов Андрей Геннадьевич***

Год рождения: ***1963***

Образование:

Высшее, Ленинградский государственный университет им. А.А. Жданова по специальности «Правоведение» 1980-1985 гг

Аспирантура Ленинградского государственного университета 1985-1988 гг.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2005	ОАО «Ленэнерго»	Заместитель коммерческого директора
2005	2007	ОАО «ТГК-1»	Зам. Начальника департамента обеспечения производства
2007	2008	ОАО «ТГК-1»	Начальник департамента топливообеспечения и закупочной деятельности
2008	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора по закупкам и логистике

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Станишевская Раиса Владимировна***

Год рождения: ***1959***

Образование:
Высшее, Ленинградский институт советской торговли им. Ф. Энгельса, 1980г.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1994	2005	ОАО «Ленэнерго»	Ведущий специалист методологической группы бухгалтерии; заместитель главного бухгалтера; начальник Управления консолидированной отчетности Дирекции по экономике, финансам и учёту - заместитель главного бухгалтера; заместитель директора – начальник отдела аудита Департамента аудита и экономической безопасности
2005	н/в	ОАО «ТГК-1»	Главный бухгалтер

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Федоров Андрей Алексеевич***

Год рождения: ***1960***

Образование:
Высшее, Ленинградский государственный университет, 1978-1983

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2002	2005	ОАО «Ленэнерго»	Директор по режиму, информационной безопасности, мобилизационной работе, по делам ГО и ЧС; директор Дирекции специальных программ; директор департамента специальных программ
2005	2007	ОАО «ТГК-1»	Начальник Департамента специальных программ
2007	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора по общим вопросам

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате

осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Филиппов Андрей Николаевич***

Год рождения: ***1959***

Образование:

Высшее, Ленинградское высшее военно-морское инженерное училище им. В.И. Ленина, 1981г.; Санкт-Петербургский балтийский государственный технический университет «ВОЕНМЕХ» им. Д.Ф. Устинова, 2002г.

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2006	ОАО «ТГК-1»	Директора филиала «Невский»
2006	2007	ООО «Петербургтеплоэнерго»	Заместитель генерального директора
2007	н/в	ОАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора по инвестициям и капитальному строительству

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

Компетенции Правления Общества (в соответствии с пунктом 4 статьи 27 Устава ОАО "ТГК-1"):

1. Осуществляет анализ и обобщение результатов работы структурных подразделений Общества, а также дает рекомендации по совершенствованию работы структурных подразделений Общества. Утверждает (корректирует) целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ) для подразделений (должностных лиц) Общества;

2. Разрабатывает и предоставляет на рассмотрение Совета директоров Общества перспективные планы по реализации основных направлений деятельности Общества;

3. Осуществляет подготовку бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана) и отчета об итогах его выполнения, а также утверждает и корректирует движения потоков наличности в соответствии с утвержденными Советом директоров Общества перечнем и значениями контрольных показателей движения потоков наличности Общества (с обязательным последующим направлением Совету директоров Общества);

4. Осуществляет подготовку инвестиционной программы/инвестиционного проекта Общества;

5. Утверждает квартальный план Общества, а также отчеты о его исполнении;
6. Осуществляет подготовку отчета о финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выполнении Правлением Общества решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
7. Принимает решения о совершении Обществом сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), предметом которых является имущество, работы и/или услуги, стоимость (денежная оценка) которых составляет более 1 процента суммы балансовой стоимости активов Общества и балансовой стоимости арендованного в соответствии с подпунктом 53 пункта 20.1 статьи 20 настоящего Устава имущества, определяемой по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, за исключением сделок, решение о совершении которых в соответствии с настоящим Уставом отнесено к компетенции Совета директоров Общества;
8. Принимает решения о совершении Обществом сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), предметом которых является рассрочка либо отсрочка исполнения гражданско-правовых обязательств, в которых участвует Общество и исполнение которых просрочено более чем на 3 месяца, либо заключение соглашения об отступном или новации таких обязательств, либо уступка прав (требований) или перевод долга по таким обязательствам. Вышеуказанные сделки подлежат одобрению в случаях, если объем обязательства (задолженности) составляет менее 1 процента суммы балансовой стоимости активов Общества и балансовой стоимости арендованного в соответствии с подпунктом 53 пункта 20.1 статьи 20 настоящего Устава имущества, определяемой по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;
9. Рассматривает отчеты заместителей Генерального директора Общества, руководителей структурных подразделений Общества о результатах выполнения утвержденных планов, программ, указаний, рассматривает отчеты, документы и иную информацию о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ;
10. Решает иные вопросы руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также вопросы, вынесенные на рассмотрение Правления Генеральным директором Общества.

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний завершенный финансовый год:

Совет директоров

Вознаграждение, руб.	6 910 803
Заработная плата, руб.	0
Премии, руб.	0
Комиссионные, руб.	0
Льготы, руб.	0
Компенсации расходов, руб.	13 513
Иные имущественные представления, руб.	0
Иное, руб.	0
ИТОГО, руб.	6 924 316

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году: В соответствии с Уставом ОАО «ТГК-1», а также в соответствии с утвержденным Общим собранием акционеров Положением «О порядке определения вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров», членам Совета директоров может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением членами Совета директоров своих функций.
Кроме того, членам Совета директоров и членам Правления ОАО «ТГК-1», являющимся штатными сотрудниками Общества, в течение года производится оплата их труда в соответствии с трудовыми договорами.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершенный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

Коллегиальный исполнительный орган

Вознаграждение, руб.	0
Заработная плата, руб.	0
Премии, руб.	0
Комиссионные, руб.	0
Льготы, руб.	0
Компенсации расходов, руб.	0
Иные имущественные представления, руб.	0
Иное, руб.	0
ИТОГО, руб.	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Сведения о размерах вознаграждений Правлению эмитента за 2009 год и 6 мес 2010 года:
В соответствии с п.4.8. Положения о Правлении открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №1»:
"Членам Правления Общества в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение в соответствии с договором, заключаемым каждым из них с Обществом.
По решению Совета директоров Общества членам Правления может быть выплачено дополнительное вознаграждение в зависимости от результатов деятельности Общества."
За 6 мес 2010 года Совет директоров ОАО "ТГК-1" не принимал решения по выплате вознаграждений и компенсаций членам Правления.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершенный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:
Ревизионная комиссия общества:
В соответствии с п.29.1. статьи 29 Устава Общества для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия в количестве 5 (Пять) членов на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.
По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.
В соответствии с п. 29.2. статьи 29 Устава эмитента к компетенции Ревизионной комиссии Общества, кроме вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», относятся:
1) проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления финансовыми и операционными рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;
2) проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетом, а также по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;
3) проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества, а также выполнения решений Общего собрания акционеров Общества;
4) проверка соответствия законодательству хозяйственных операций Общества, осуществляемых по заключенным от имени Общества договорам и сделкам;
5) проверка кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводительных потерь и расходов;
6) проверка выполнения решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией;
7) проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности, принимаемых Советом директоров Общества, Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров Общества.

Эмитентом создана служба внутреннего аудита

Срок работы службы внутреннего аудита/внутреннего контроля и ее ключевые сотрудники:
В составе Управления ОАО «ТГК-1» Приказом №185-к от 08.11.2006 организовано структурное подразделение, отвечающее за внутренний аудит: Отдел внутреннего аудита.
Отдел внутреннего аудита является организационной единицей Департамента специальных программ ОАО «ТГК-1»,подчиняется начальнику Управления внутреннего контроля – заместителю начальника Департамента специальных программ.

Основные функции службы внутреннего аудита; подотчетность службы внутреннего аудита, взаимодействие с исполнительными органами управления эмитента и советом директоров (наблюдательным советом) эмитента:
Основные задачи и функции Отдела внутреннего аудита определены Положением об отделе внутреннего аудита, утвержденным Советом директоров ОАО «ТГК-1» (Протокол №21 от 08 февраля 2008 года):

- ***контроль за соответствием совершенных в ОАО «ТГК-1», его филиалах и структурных подразделениях финансовых и хозяйственных операций интересам ОАО «ТГК-1» с целью защиты активов ОАО «ТГК-1»;***
- ***проверка бухгалтерской и оперативной информации, предоставляемой организационными единицами Управления, филиалами, структурными подразделениями и представительствами ОАО «ТГК-1», включая экспертизу средств и способов, используемых для идентификации, оценки, классификации такой информации и составление на ее основе отчетности, а также специальное изучение отдельных статей отчетности, включая детальные проверки операций, остатков по бухгалтерским счетам;***
- ***проверка наличия, состояния и обеспечения сохранности имущества ОАО «ТГК-1»;***
- ***выявление, классификация и анализ рисков в сфере финансово-экономической деятельности, разработка предложений по их снижению;***
- ***взаимодействие с Ревизионной комиссией ОАО «ТГК-1» и внешними аудиторами;***
- ***обеспечение достаточной уверенности в отношении достоверности финансовой отчетности ОАО «ТГК-1» и соблюдения процедур ее подготовки, а также соблюдения требований ведения бухгалтерского учета в ОАО «ТГК-1»;***
- ***осуществление внутреннего контроля в дочерних и зависимых компаниях (ДЗО) ОАО «ТГК-1» в случае избрания представителей отдела внутреннего аудита в состав Ревизионных комиссий ДЗО.***

Взаимодействие службы внутреннего аудита и внешнего аудитора эмитента:
В соответствии с п 3.2. Положения о комитете по аудиту Совета директоров ОАО "ТГК-1" (Утверждено решением СД от 06.07.09 Протокол №1)
в рамках проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров (п. 3.1 Положения) Комитет осуществляет:
- разработку рекомендаций Совету директоров Общества по организации проведения ежегодного независимого аудита Отчетности Общества;
- разработку рекомендаций Совету директоров Общества по подбору кандидатур внешних аудиторов Общества в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ, квалификацией внешних аудиторов, качеством их работы и соблюдением ими требований независимости;
- анализ Отчетности Общества и результатов внешнего аудита отчетности Общества на соответствие действующему законодательству РФ, Международным стандартам финансовой отчетности, Российским стандартам бухгалтерского учета, иным нормативно-правовым актам и стандартам, а так же разработка рекомендаций Совету директоров Общества по совершенствованию систем составления Отчетности Общества;

В обязанности комитета входит "предоставление оценки заключения аудитора Общества, подготовленную Комитетом, в качестве материалов к годовому общему собранию акционеров Общества" (п.5 ст 5.1 Положения).

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации

Внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:
В Положение об информационной политике ОАО «ТГК-1» включена глава «Информация, составляющая коммерческую или служебную тайну. Инсайдерская информация». В новой редакции Положение об информационной политике утверждено на Совете директоров ОАО «ТГК-1» 30.05.08. Протокол заседания Совета директоров №21.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен его полный текст: ***Адрес в сети Интернет: http://www.tgc1.ru/ir/korporationManadegement2/dokcomp.***

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Ревизионная комиссия***

ФИО: ***Миронова Маргарита Ивановна***

Год рождения: ***1964***

Образование:
Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2005	ОАО «Газпром»	Начальник Управления, Зам. начальника Департамента, Первый зам. начальника Департамента внутреннего аудита
2005	н/в	ООО «Межрегионгаз»	Начальник Управления внутреннего аудита
2008	н/в	ОАО «ТГК-1»	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:
Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):
Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Голдобина Елена Владимировна***

Год рождения: ***1962***

Образование:
Высшее, Пермский университет, экономический факультет

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
1995	2009	ОАО "Газпром"	Экономист
2009	н/в	ОАО "Газпром"	Заместитель начальника отдела Управления контроля за деятельностью организаций по обеспечению работы системы газоснабжения
2010	н/в	ОАО «ТГК-1»	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:
Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Земляной Евгений Николаевич (председатель)***

Год рождения: ***1985***

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2004	ООО «НИИ Газэкономика»	Экономист 2-й категории
2004	2005	ООО «Арт Криэйшн»	Советник генерального директора по экономическим вопросам
2005	2006	ООО «Арт Криэйшн»	Финансовый директор
2006	2007	ЗАО «БДО Юникон»	Консультант
2007	н/в	ОАО «Газпром»	Ведущий специалист
2008	н/в	ОАО «ТГК-1»	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Веккиля Ирья***

Год рождения: ***1949***

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2001	2005	Корпорация «Fortum Oyj»	Аудитор, сектор тепло- и электроэнергетика
2005	н/в	Корпорация «Fortum Oyj»	Вице-президент
2007	н/в	ОАО «ТГК-1»	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО***: Тельбизова Ирина Валентиновна***

Год рождения: ***1957***

Образование:

Высшее, Московский институт народного хозяйства им. Г.В. Плеханова, 1978 г

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2006	ОАО «Газпром»	Главный экономист
2006	2007	ОАО «Газпром»	Зам. начальника отдела
2007	н/в	ОАО «Газпром»	Начальник отдела

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии лицом 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):

Лицо указанных должностей не занимало

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за последний завершенный финансовый год:

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Ревизионная комиссия***

Вознаграждение, руб.	329 648
Заработная плата, руб.	0
Премии, руб.	0
Комиссионные, руб.	0
Льготы, руб.	0
Компенсации расходов, руб.	0
Иные имущественные представления, руб.	0
Иное, руб.	0
ИТОГО, руб.	329 648

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
В соответствии с Уставом ОАО «ТГК-1», а также в соответствии с утвержденным Общим собранием акционеров эмитента Положением «О выплате членам ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций», членам ревизионной комиссии может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов ревизионной комиссии Общества.
Кроме того, членам ревизионной комиссии ОАО «ТГК-1», являющимся штатными сотрудниками Общества, в течение года производится оплата их труда в соответствии с трудовыми договорами.

Размер вознаграждения по данному органу по итогам работы за последний завершенный финансовый год, который был определен (утвержден) уполномоченным органом управления эмитента, но по состоянию на момент окончания отчетного периода не был фактически выплачен:

Указанных фактов не было

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Наименование показателя	**2 кв. 2010**
Среднесписочная численность работников, чел.	8612,8
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	37.3
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, руб.	1 984 723 000
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, руб.	458 406 000
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	2 443 129 000

Изменение численности сотрудников (работников) за отчетный период не является существенным для Общества.

В состав сотрудников (работников) эмитента не входят сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность эмитента (ключевые сотрудники).

Сотрудниками (работниками) эмитента создан профсоюзный орган.

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале эмитента

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: ***293 901***

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: ***33***

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об участниках (акционерах) таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Акции зарегистрированы в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя

Информация о номинальном держателе:

Полное фирменное наименование: ***«Газпромбанк» (Открытое акционерное общество)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ГПБ (ОАО)***

Место нахождения

117420 Россия, г. Москва, Наметкина 16 корп. 1

ИНН: ***7744001497***

ОГРН: ***1027700167110***

Телефон: ***+7 (495) 913-7474***

Факс: ***+7 (495) 913-7319***

Адрес электронной почты: ***mailbox@gazprombank.ru***

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер: ***177-04464-000100***

Дата выдачи: ***10.01.2001***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя ***1 994 708 027 733***

Полное фирменное наименование: ***Концерн «Fortum Power and Heat Oy»***

Сокращенное фирменное наименование: ***Концерн «Fortum Power and Heat Oy»***

Место нахождения

02150 Финляндия, Espoo, Keilaniementie 1

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.6633***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.6633***

Участники (акционеры) данного лица, владеющие не менее чем 20 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: ***Министерство торговли и промышленности Финляндии***

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения

Финляндия, ,

Доля лица в уставном капитале акционера (участника) эмитента, %: ***60.75***

Доля обыкновенных акций акционера (участника) эмитента, принадлежащих данному лицу, %: ***0***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Акции зарегистрированы в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя

Информация о номинальном держателе:

Полное фирменное наименование: ***Закрытое акционерное общество «Депозитарно – Клиринговая Компания»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ЗАО «ДКК»***

Место нахождения

115162 Россия, г. Москва, Шаболовка 31 стр. Б

ИНН: ***7710021150***

ОГРН:

Телефон: ***+7 (495) 411-8338***

Факс: ***+7 (495) 411-8337***

Адрес электронной почты: ***dcc@dcc.ru***

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер: ***177-06236-0001***

Дата выдачи: ***09.10.2002***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: ***393 179 440 246***

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности

0.1745

Лицо, управляющее пакетом

Полное фирменное наименование: ***Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом***

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в федеральной собственности

0.0980

Лицо, управляющее пакетом

Полное фирменное наименование: ***Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»***

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в муниципальной собственности

0.003

Лицо, управляющее пакетом ***Департамент имущественных и земельных отношений администрации г. Сургут***

Полное фирменное наименование:. Муниципальное образование городской округ город Сургут в лице Администрации города Сургута

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в собственности субъектов Российской Федерации)

0.004

Лицо, управляющее пакетом ***Департамент финансов***

Полное фирменное наименование: ***Чукотский автономный округ, в лице уполномоченного органа***

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, или за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет, а также за последний квартал по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний.

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***08.04.2005***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***26.05.2005***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***22.07.2005***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***12.08.2005***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***16.09.2005***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***19.09.2005***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***17.10.2005***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***14.11.2005***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***14.02.2006***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Ленэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Колэнерго»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Колэнерго»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***14.04.2006***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Петербургская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Петербургская генерирующая компания»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Кольская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Кольская ГК»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***16.05.2006***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Петербургская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Петербургская генерирующая компания»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Кольская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Кольская ГК»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***06.06.2006***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Петербургская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Петербургская генерирующая компания»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Кольская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Кольская ГК»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***28.07.2006***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Карелэнергогенерация»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Карелэнергогенерация»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***12***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***12***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Петербургская генерирующая компания»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Петербургская генерирующая компания»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***63***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***63***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Кольская генерирующая компания»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Кольская ГК»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***03.11.2006***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.6859***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.6859***

Полное фирменное наименование: ***Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО РАО «ЕЭС России»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***55.6673***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***55.6673***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***15.03.2007***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.6859***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.6859***

Полное фирменное наименование: ***Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО РАО «ЕЭС России»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***55.6673***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***55.6673***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***07.05.2007***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.4837***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.4837***

Полное фирменное наименование: ***Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО РАО «ЕЭС России»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***55.6975***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***55.6975***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***10.08.2007***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.4837***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.4837***

Полное фирменное наименование: ***Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО РАО «ЕЭС России»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***55.6975***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***55.6975***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Горно-металлургическая компания «Норильский никель»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «ГМК «Норильский никель»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***7.3727***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***7.3727***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***19.09.2007***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.4837***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.4837***

Полное фирменное наименование: ***Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО РАО «ЕЭС России»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***55.6974***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***55.6974***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***11.03.2008***

Список акционеров (участников)
Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.6859***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.6859***

Полное фирменное наименование: ***Российское акционерное общество энергетики и электрификации «ЕЭС России»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО РАО «ЕЭС России»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***42.3086***
Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***42.3086***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Русские энергетические проекты»***
Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «РЭП»***
Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***17.6652***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***17.6652***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Горно-металлургическая компания «Норильский никель»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «ГМК «Норильский никель»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***5.6004***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***5.6004***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***29.04.2009***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Русские энергетические проекты»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «РЭП»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***17.6496***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***17.6496***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Газоэнергетическая компания»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «ГЭК»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***28.6621***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***28.6621***

Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***

Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.6633***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.6633***

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: ***12.05.2010***

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Газпром Энергохолдинг»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Газпром Энергохолдинг»***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, ***51,75%:***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, ***51,75%:***

Полное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***

Сокращенное фирменное наименование: ***Fortum Power and Heat Oy***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***25.6633***

Доля принадлежавших лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***25.6633***

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных эмитентом сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления эмитента, по итогам последнего отчетного квартала

Наименование показателя	Общее количество	Общий объем в денежном выражении, руб.
Совершенных эмитентом за отчетный период сделки, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения уполномоченным органом управления эмитента	18	
Совершенных эмитентом за отчетный период сделки, в совершении	11	0

которых имелась заинтересованность и которые были одобрены общим собранием участников (акционеров) эмитента		
Совершенных эмитентом за отчетный период сделки, в совершении которых имелась заинтересованность и которые были одобрены советом директоров (наблюдательным советом эмитента)	7	
Совершенных эмитентом за отчетный период сделки, в совершении которых имелась заинтересованность и которые требовали одобрения, но не были одобрены уполномоченным органом управления эмитента	0	0

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), цена которых составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента, определенной по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, совершенной эмитентом за последний отчетный квартал

Дата совершения сделки: ***28.06.2010***

Предмет сделки и иные существенные условия сделки:

Приобретение ОАО «ТГК-1» акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», размещаемых по подписке, между ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» и ОАО «ТГК-1»

Цена размещения одной дополнительной обыкновенной именной акции ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» определяется Советом директоров ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга».

Сумма сделки определяется общей стоимостью приобретаемых ОАО «ТГК-1» обыкновенных именных акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» и рассчитывается путем умножения количества приобретаемых ОАО «ТГК-1» обыкновенных именных акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» на цену размещения одной дополнительной обыкновенной именной акции ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», но не более 25 000 000 000 (двадцати пяти миллиардов) рублей.

Способ оплаты: оплата производится имуществом, учтенным на балансе Предприятия «Тепловая сеть» филиала Невский ОАО «ТГК-1» на дату совершения сделки, по цене, определённой независимым оценщиком.

Стороны сделки: ***ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - Эмитент, ОАО «ТГК-1» - Приобретатель.***

Информация о лице, признанном в соответствии с законодательством Российской Федерации лицом, заинтересованным в совершении сделки

ФИО: ***Вайнзихер Борис Феликсович***

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки:
занимает должность в органах управления юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке

Размер сделки в денежном выражении (руб.):***не более 25 000 000 000.***

Размер сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: ***25,92%***

Срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: •

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: ***Общее собрание акционеров***

Дата принятия решение об одобрении сделки: ***28.06.2010***

Дата составления протокола: ***30.06.2010***

Номер протокола: ***1***

Члены Правления ОАО «ТГК-1» - Редькин С.М., Федоров А.А. также являются заинтересованными лицами в совершении указанной сделки, так как занимают должности в органах управления юридического лица, являющегося стороной, выгодоприобретателем, посредником или представителем в сделке (п.3 ст. 83 Федерального Закона «Об акционерных обществах»).

Не представляется возможным определить общий объем в денежном выражении совершенных эмитентом за отчетный период сделок.

Сделки (группы взаимосвязанных сделок), в совершении которой имелась заинтересованность и решение об одобрении которой советом директоров (наблюдательным советом) или общим собранием акционеров (участников) эмитента не принималось в случаях, когда такое одобрение является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации

Указанные сделки не совершались.

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На дату окончания отчетного квартала

Вид дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	До 1 года	Свыше 1 года
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, руб.	6 248 308 000	45 741 000
в том числе просроченная, руб.	0	x
Дебиторская задолженность по векселям к получению, руб.	20 446 000	11 748 000
в том числе просроченная, руб.	0	x
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, руб.	0	0
в том числе просроченная, руб.		x
Дебиторская задолженность по авансам выданным, руб.	3 940 422 000	834 190 000
в том числе просроченная, руб.	0	x
Прочая дебиторская задолженность, руб.	1 379 193 000	20 199 000
в том числе просроченная, руб.	0	x
Итого, руб.	11 588 369 000	911 878 000
в том числе просроченная, руб.	0	x

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Силовые машины»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Силовые машины»***

Место нахождения: ***195009, Санкт-Петербург, ул. Ватутина, д.3, Лит.А***

Сумма дебиторской задолженности, руб.: ***940 120 000***

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):
Текущая задолженность (аванс на оборудование требующее монтажа)

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента

Не указывается в данном отчетном квартале

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный отчетный квартал

2010, 6 мес.

Бухгалтерский баланс на 30 июня 2010 г.

		Коды
	Форма № 1 по ОКУД	**0710001**
	Дата	**30.06.2010**
Организация: **Открытое акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №1"**	по ОКПО	**76201586**
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	**7841312071**
Вид деятельности	по ОКВЭД	**40.10.1**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	**384**

Местонахождение (адрес): **191186 Россия, Санкт-Петербург, Марсово поле 1**

АКТИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		37 852
Основные средства	120	43 591 163	43 020 364
Незавершенное строительство	130	28 740 022	34 720 067
Доходные вложения в материальные ценности	135	104	82
Долгосрочные финансовые вложения	140	1 557 789	478 908
прочие долгосрочные финансовые вложения	145	8 000	8 000
Отложенные налоговые активы	148		
Прочие внеоборотные активы	150	452 803	444 341
ИТОГО по разделу I	190	74 341 881	78 701 614
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 945 259	2 154 265
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 870 280	1 879 591
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214	6 870	6 824
товары отгруженные	215		43
расходы будущих периодов	216	67 718	267 421
прочие запасы и затраты	217	391	386
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1 032 099	466 139
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	1 051 928	911 878
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	231		45 741

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	13 321 950	11 588 369
покупатели и заказчики (62, 76, 82)	241	4 671 502	6 248 308
Краткосрочные финансовые вложения (56,58,82)	250	1 076 941	1 745 308
займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	251	910 000	1 573 000
собственные акции, выкупленные у акционеров	252		
прочие краткосрочные финансовые вложения	253	166 941	172 308
Денежные средства	260	511 210	330 077
Прочие оборотные активы	270		
ИТОГО по разделу II	290	18 939 387	17 196 036
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	93 281 268	95 897 650

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	38 543 414	38 543 414
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	0	0
Добавочный капитал	420	39 677 637	39 676 085
Резервный капитал	430	54 465	222 779
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	54 465	222 779
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-11 813 204	-9 278 927
ИТОГО по разделу III	490	66 462 312	69 163 351
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	8 498 512	13 640 959
Отложенные налоговые обязательства	515	1 864 516	2 321 336
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590	10 363 028	15 962 295
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	6 838 618	3 277 555
Кредиторская задолженность	620	9 287 268	6 996 109
поставщики и подрядчики	621	7 519 396	5 109 342
задолженность перед персоналом организации	622	3 166	151 616
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	9	72 622
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	623		
задолженность по налогам и сборам	624	281 567	205 610
прочие кредиторы	625	446 515	610 040
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		168 314
Доходы будущих периодов	640	42	26
Резервы предстоящих расходов	650	330 000	330 000
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	16 455 928	10 772 004
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	93 281 268	95 897 650

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Наименование показателя	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910	32 462	4 370 460
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	494 174	457 862
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	157 512	61 190
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	566 444	1 189 567
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	2 167 344	2 167 344
Износ жилищного фонда	970	746	746
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

Отчет о прибылях и убытках за 6 мес. 2010г.

		Коды
	Форма № 2 по ОКУД	**0710002**
	Дата	**30.06.2010**
Организация: **Открытое акционерное общество "Территориальная генерирующая компания №1"**	по ОКПО	**76201586**
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	**7841312071**
Вид деятельности	по ОКВЭД	**40.10.1**
Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество**	по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: **тыс. руб.**	по ОКЕИ	**384**

Местонахождение (адрес): **191186 Россия, Санкт-Петербург, Марсово поле 1**

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	25 068 227	19 406 732
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-20 968 778	-16 210 073
Валовая прибыль	029	4 099 449	3 196 659
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	4 099 449	3 196 659
Операционные доходы и расходы			
Проценты к получению	060	77 282	142 789
Проценты к уплате	070	-423 755	-150 481
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие операционные доходы	090	2 362 827	2 801 747
Прочие операционные расходы	100	-2 427 551	-3 254 819
Внереализационные доходы	120		
Внереализационные расходы	130		
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	3 688 252	2 735 895
Отложенные налоговые активы	141		
Отложенные налоговые обязательства	142	-456 820	-419 818
Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	150	-818 899	-668 447
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	2 869 353	2 067 448
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	79 424	120 371
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	0.00074	0.00054
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	0	0

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	230	71 905	129 722	38 523	84 046
Прибыль (убыток) прошлых лет	240	22 607	31 221	36 248	22 350
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	250				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	260	167 517	47 330	181 996	266 736
Отчисления в оценочные резервы	270				330 000
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	280	6 285	3 459	1 795	6 390

В отчетном периоде эмитентом составлялась промежуточная бухгалтерская отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США

2010, 3 мес. - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: ***2010***

Квартал: ***I***

Сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность ОАО "ТГК-1" по международным стандартам финансовой отчетности за три месяца, закончившихся 31 марта 2010 года (неаудированная) представлена в Приложении 1 к настоящему Ежеквартальному отчету эмитента.

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершенный финансовый год

Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность эмитента, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, не представляется, ввиду представления сводной (консолидированной) бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности

Эмитентом составлялась сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность за последний завершенный финансовый год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности

2009 - МСФО

Отчетный период

Год: ***2009***

Консолидированная финансовая отчетность по международным стандартам финансовой отчетности ОАО "ТГК-1" на 31.12.2009 и отчет независимого аудитора представлены в Приложении 2 к настоящему ежеквартальному отчету эмитента.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Положение по учетной политике ОАО «ТГК-1» на 2010год была представлена в Приложении №1 к ежеквартальному отчету ОАО "ТГК-1" за 1 квартал 2010года. В отчетном периоде изменений в учетную политику ОАО "ТГК-1" не вносилось..

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Наименование показателя	2010, 6 мес.
Общая сумма доходов эмитента, полученных от экспорта продукции (товаров, работ, услуг), руб.	981 148 000
Доля таких доходов в доходах эмитента от обычных видов деятельности %	3.91

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Общая стоимость недвижимого имущества на дату окончания отчетного квартала, руб.: ***34 404 007 000***

Величина начисленной амортизации на дату окончания отчетного квартала, руб.: ***5 213 729 000***

Сведения о существенных изменениях в составе недвижимого имущества эмитента, произошедшие в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Существенных изменений в составе недвижимого имущества в течении 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было

Сведения о любых приобретениях или выбытии по любым основаниям любого иного имущества эмитента, если балансовая стоимость такого имущества превышает 5 процентов балансовой стоимости активов эмитента, а также сведения о любых иных существенных для эмитента изменениях, произошедших в составе иного имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года до даты окончания отчетного квартала:

Указанных изменений не было

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение трех лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: ***38 543 414 165***

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: ***38 543 414 165***

Размер доли в УК, %: ***100***

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: ***0***

Размер доли в УК, %: ***0***

Часть акций эмитента обращается за пределами Российской Федерации посредством обращения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении указанных акций эмитента

Категории (типы) акций, обращающихся за пределами Российской Федерации

Вид ценной бумаги: ***акции***

Категория акций: ***обыкновенные***

Форма ценной бумаги: ***именные бездокументарные***

Доля акций, обращающихся за пределами Российской Федерации, от общего количества акций соответствующей категории (типа): ***0.3162***

Иностранный эмитент, ценные бумаги которого удостоверяют права в отношении акций эмитента данной категории (типа)

Полное фирменное наименование: ***«Бэнк оф Нью-Йорк» (The Bank of New York)***

Место нахождения: ***США, штат Нью-Йорк, г. Нью-Йорк, 10286, Уолл стрит, 1 (One Wall street, New York, New York 10286, USA)***

Краткое описание программы (типа программы) выпуска ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права

в отношении акций данной категории (типа):
Размещение и обращение за пределами Российской Федерации обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ТГК-1» посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранного эмитента (иностранных депозитарных расписок, выпускаемых «Бэнк оф Нью-Йорк» как по Правилу С (Regulation S), так и по Правилу 144А (Rule 144А)), удостоверяющих права в отношении обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ТГК-1».

Сведения о получении разрешения Федеральной комиссии на допуск акций эмитента данной категории (типа) к обращению за пределами Российской Федерации (если применимо):
В соответствии с приказом ФСФР России от 15 мая 2008 года №08-1085/пз-и разрешено размещение и обращение за пределами Российской Федерации обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №1», государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-01-03388-D от 17.05.2005, государственные регистрационные номера дополнительных выпусков ценных бумаг 1-01-03388-D-010D и 1-01-03388-D-011D от 18.04.2008, в количестве 771 003 182 130 обыкновенных именных бездокументарных акций.

Иностранный организатор торговли (организаторы торговли), через которого обращаются ценные бумаги иностранного эмитента, удостоверяющие права в отношении акций эмитента (если такое обращение существует):
Обращение депозитарных расписок, удостоверяющих права в отношении обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «ТГК-1», осуществляются на иностранных внебиржевых рынках ценных бумаг Евроклир (Euroclear) и Клиастрим (Cleastream). Обращение ценных бумаг может осуществляться посредством заключения договоров между институциональными инвесторами или при посредничестве иностранных финансовых организаций.

Дополнительные сведения:
отсутствуют

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

Сведения об изменение размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания отчетного квартала, а также в отчетном квартале

Дата изменения размера УК: ***13.12.2006***

Размер УК до внесения изменений (руб.): ***10 000 000***

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: ***10 000 000***

Размер доли в УК, %: ***100***

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: ***0***

Размер доли в УК, %: ***0***

Размер УК после внесения изменений (руб.): ***29 022 224 950***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***Внеочередное общее собрание акционеров***

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***26.07.2006***

Номер протокола: ***Протокол №2***

Дата изменения размера УК: ***15.06.2007***

Размер УК до внесения изменений (руб.): ***29 022 224 950***

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: ***29 022 224 950***

Размер доли в УК, %: ***100***

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: ***0***

Размер доли в УК, %: ***0***

Размер УК после внесения изменений (руб.): ***29 252 454 644***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***Внеочередное общее собрание акционеров***

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***26.07.2006***

Номер протокола: ***Протокол №2***

Дата изменения размера УК: ***29.12.2007***

Размер УК до внесения изменений (руб.): ***29 252 454 644***

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: ***29 252 454 644***

Размер доли в УК, %: ***100***

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: ***0***

Размер доли в УК, %: ***0***

Размер УК после внесения изменений (руб.): ***38 509 597 502***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***Внеочередное общее собрание акционеров***

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***07.05.2007***

Номер протокола: ***Протокол №5***

Дата изменения размера УК: ***06.10.2008***

Размер УК до внесения изменений (руб.): ***38 509 597 502***

Структура УК до внесения изменений

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: ***38 509 597 502***

Размер доли в УК, %: ***100***

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: ***0***

Размер доли в УК, %: ***0***

Размер УК после внесения изменений (руб.): ***38 543 414 165***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***Внеочередное общее собрание акционеров***

Дата составления протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента: ***12.11.2007***

Номер протокола: ***Протокол №2***

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента

За отчетный квартал

Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента, формирующихся за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: ***Резервный фонд***

Размер фонда, установленный учредительными документами: ***В Обществе создается Резервный фонд в размере 5 (Пять) процентов от его уставного капитала. Резервный фонд Общества формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения им установленного размера. Размер ежегодных отчислений составляет 5***

(Пять) процентов от чистой прибыли.

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, руб.: ***222 779 000***

Размер фонда в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда): ***0.58***

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода: ***168 314 000***

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: ***0***

Направления использования данных средств:
Не использован

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: ***Общее собрание акционеров***

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:
В соответствии спунктами 12 и 13 Статьи 17 Устава Общества действуют следующие правила уведомления акционеров о проведении Общего собрания акционеров:
17.12. Сообщение о проведении Общего собрания акционеров Общества должно быть сделано не позднее, чем за 20 (Двадцать) дней до даты его проведения, а сообщение о проведении годового Общего собрания акционеров Общества или о проведении Общего собрания акционеров Общества, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, – не позднее чем за 30 (Тридцать) дней до даты его проведения.
В указанные сроки сообщение должно быть направлено каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, или вручено каждому из указанных лиц под роспись либо опубликовано в доступном для всех акционеров Общества печатном издании - в газете «Известия» и (или) «Невское время».
Кроме того сообщение размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет..
17.13. В случае, если повестка дня внеочередного Общего собрания акционеров Общества содержит вопрос об избрании членов Совета директоров или о реорганизации Общества в форме слияния, выделения или разделения и вопрос об избрании Совета директоров Общества, создаваемого путем реорганизации в форме слияния, выделения или разделения – сообщение о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее чем за 70 (Семьдесят) дней до даты его проведения.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:
В соответствии с п. 14.11. Статьи 14 Устава Общества внеочередное Общее собрание акционеров проводится по решению Совета директоров Общества на основании:
• его собственной инициативы,
• требования Ревизионной комиссии Общества,
• требования аудитора Общества,
• требования акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества на дату предъявления требования.
В соответствии с п. 17.9. Статьи 17 Устава Общества требование о проведении внеочередного Общего собрания акционеров должно содержать информацию, предусмотренную статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах». На предложение о выдвижении кандидатов в органы Общества, избираемые Общим собранием акционеров, содержащееся в требовании о проведении внеочередного Общего собрания акционеров, распространяются требования статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах».
В соответствии с п. 17.10. Статьи 17 Устава Общества в течение пяти дней с даты предъявления требования Ревизионной комиссии Общества, аудитора Общества или акционеров (акционера), являющихся владельцами не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества, о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Общего собрания акционеров либо об отказе в его созыве.
В соответствии с п. 17.11. Статьи 17 Устава Общества решение Совета директоров Общества о созыве внеочередного Общего собрания акционеров или мотивированное решение об отказе в его созыве направляется лицам, требующим его созыва, не позднее трех дней с момента принятия такого решения.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:
В соответствии с п. 14.3. Статьи 14 Устава Общества годовое Общее собрание акционеров проводится ежегодно в срок не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.
Внеочередное Общее собрание акционеров созывается и проводится в порядке и сроки, установленные статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:
В соответствии со статьей 17 Устава эмитента действуют следующие правила по внесению предложений в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества:
17.1. Повестка дня Общего собрания акционеров определяется Советом директоров Общества в период

подготовки к проведению Общего собрания акционеров.
17.2. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 процентов голосующих акций Общества, вправе внести вопросы в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества и выдвинуть кандидатов в Совет директоров Общества и Ревизионную комиссию Общества, число которых не может превышать количественный состав соответствующего органа. Такие предложения должны поступить в Общество не позднее чем через 60 (шестьдесят) дней после окончания финансового года.
17.3. Предложение о внесении вопросов в повестку дня годового Общего собрания акционеров и предложение о выдвижении кандидатов в органы Общества, избираемые Общим собранием акционеров, должно содержать информацию, предусмотренную статьей 53 Федерального закона «Об акционерных обществах».
17.4. Совет директоров обязан рассмотреть поступившие предложения и принять решение о включении их в повестку дня годового Общего собрания или об отказе во включении в указанную повестку не позднее 5 (Пяти) дней после окончания срока поступления предложений, установленного настоящим Уставом.
17.5. Мотивированное решение Совета директоров Общества об отказе во включении предложенного вопроса в повестку дня годового Общего собрания акционеров или кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в соответствующий орган Общества направляется акционерам (акционеру), внесшим вопрос или выдвинувшим кандидата, не позднее 3 (Трех) дней с даты его принятия.
17.6. Помимо вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания акционеров акционерами, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов для образования соответствующего органа, Совет директоров Общества вправе включить в повестку дня Общего собрания акционеров вопросы или кандидатов в список кандидатур по своему усмотрению.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):
К лицам, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, относятся лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составляется в соответствии с требованиями статьи 51 Федерального закона «Об акционерных обществах»:
1. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, составляется на основании данных реестра акционеров общества. В случае, если в отношении общества используется специальное право на участие Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования в управлении указанным обществом ("золотая акция"), в этот список включаются также представители Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования.
дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не может быть установлена ранее даты принятия решения о проведении общего собрания акционеров и более чем за 50 дней, а в случае, предусмотренном пунктом 2 статьи 53 настоящего Федерального закона, - более чем за 85 дней до даты проведения общего собрания акционеров.
В случае проведения общего собрания акционеров, в определении кворума которого и голосовании участвуют бюллетени, полученные обществом в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 58 настоящего Федерального закона, дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, устанавливается не менее чем за 35 дней до даты проведения общего собрания акционеров.
2. Для составления списка акционеров, имеющих право на участие в общем собрании, номинальный держатель акций представляет данные о лицах, в интересах которых он владеет акциями, на дату составления списка.
3. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, содержит имя (наименование) каждого такого лица, данные, необходимые для его идентификации, данные о количестве и категории (типе) акций, правом голоса по которым оно обладает, почтовый адрес в Российской Федерации, по которому должны направляться сообщение о проведении общего собрания акционеров, бюллетени для голосования в случае, если голосование предполагает направление бюллетеней для голосования, и отчет об итогах голосования.
4. Список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, предоставляется обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем 1 процентом голосов. При этом данные документов и почтовый адрес физических лиц, включенных в этот список, предоставляются только с согласия этих лиц.
По требованию любого заинтересованного лица общество в течение трех дней обязано предоставить ему выписку из списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, содержащую данные об этом лице, или справку о том, что оно не включено в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.
5. Изменения в список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, могут вноситься только в случае восстановления нарушенных прав лиц, не включенных в указанный список на дату его составления, или исправления ошибок, допущенных при его составлении.
В соответствии со статьей 52 ФЗ «Об акционерных обществах» «Информация (материалы) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в течение 20 (Двадцати) дней, а в случае проведения Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 (Тридцати) дней до проведения Общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Общем

собрании акционеров, для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества и иных местах, адреса которых указываются в сообщении о проведении Общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) также размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет не позднее чем за 10 (Десять) дней до проведения Общего собрания акционеров. Указанная информация (материалы) должна быть доступна лицам, принимающим участие в Общем собрании акционеров, во время его проведения.
Порядок ознакомления лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, с информацией (материалами) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и перечень такой информации (материалов) определяются решением Совета директоров Общества.
Общество обязано по требованию лица, имеющего право на участие в общем собрании акционеров, предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:
В соответствии с п. 18.7. Статьи 18 Устава Общества решения, принятые Общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на Общем собрании акционеров, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся не позднее 10 (Десяти) дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования до сведения лиц, включенных в список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении Общего собрания акционеров.

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Мурманская ТЭЦ»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Мурманская ТЭЦ»***

Место нахождения

183780 Россия, г. Мурманск, ул. Шмидта 14

ИНН: ***5190141373***

ОГРН: ***1055100064524***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***90.34***

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: ***95.03***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Хибинская тепловая компания»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «Хибинская тепловая компания»***

Место нахождения

184209 Россия, Мурманская область, г. Апатиты, Ленина 3 оф. 810

ИНН: ***5101360369***

ОГРН: ***1075101000215***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***50***

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: ***50***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Ладогаинвест»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Ладогаинвест»***

Место нахождения

199664 Россия, г. Санкт-Петербург, поселок Петро-Славянка, Софийская 96 корп. А3

ИНН: ***7817316928***

ОГРН: ***1097847179847***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***100***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Полное фирменное наименование: ***Общество с ограниченной ответственностью «Энергоменеджмент»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «Энергоменеджмент»***

Место нахождения

119146 Россия, г. Москва, Фрунзенская набережная 48 корп. 1

ИНН: ***7721122061***

ОГРН: ***1037739673124***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***20***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Теплосеть Санкт-Петербурга"***

Место нахождения

196211 Россия, г.Санкт-Петербург, Бассейная 73 корп. 2А

ИНН: ***7810577007***

ОГРН: ***1107847010941***

Доля эмитента в уставном капитале лица, %: ***100***

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту, %: ***100***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: ***0***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %: ***0***

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

За отчетный квартал

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по каждой из которых составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки

Дата совершения сделки: ***28.06.2010***

Вид и предмет сделки:
Сделка по приобретению ОАО «ТГК-1» акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», размещаемых по подписке, между ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» и ОАО «ТГК-1».

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:
Предмет сделки: Эмитент обязуется передать в собственность Покупателя, а Приобретатель принять и оплатить обыкновенные именные акции ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», размещаемые по подписке, в количестве не более 25 000 000 000 (двадцати пяти миллиардов) штук.
Цена размещения одной дополнительной обыкновенной именной акции ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» определяется Советом директоров ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга».
Сумма сделки определяется общей стоимостью приобретаемых ОАО «ТГК-1» обыкновенных именных акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» и рассчитывается путем умножения количества приобретаемых ОАО «ТГК-1» обыкновенных именных акций ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» на цену размещения одной дополнительной обыкновенной именной акции ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга», но не более 25 000 000 000 (двадцати пяти миллиардов) рублей.
Способ оплаты: оплата производится имуществом, учтенным на балансе Предприятия «Тепловая сеть» филиала Невский ОАО «ТГК-1» на дату совершения сделки, по цене, определённой независимым оценщиком.

Срок исполнения обязательств по сделке:

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ***Стороны сделки: ОАО «Теплосеть Санкт-Петербурга» - Эмитент, ОАО «ТГК-1» - Приобретатель.***

Размер сделки в денежном выражении: ***25 000 000 000***

Валюта: ***RUR***

Размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента: ***25.92***

Стоимость активов эмитента на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (дате заключения договора) и в отношении которого составлена бухгалтерская отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации: ***96 458 758 000***

Сделка является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность эмитента

Сведения об одобрении сделки

Орган управления эмитента, принявший решение об одобрении сделки: ***Общее собрание акционеров (участников)***

Дата принятия решение об одобрении сделки: ***28.06.2010***

Дата составления протокола: ***30.06.2010***

Номер протокола: ***1***

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: ***обыкновенные***

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): ***0.01***

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): ***3 854 341 416 571***

Количество дополнительных акций, находящихся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах их выпуска): ***0***

Количество объявленных акций: ***674 494 100***

Количество акций, находящихся на балансе эмитента: ***0***

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: ***0***

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
17.05.2005	1-01-03388-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:
Права, предоставляемые акциями их владельцам, установлены Статьей 9 Устава Общества:
9.1. Акционеры – владельцы обыкновенных акций Общества имеют право:
• участвовать лично или через представителей в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;
• вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом;
• получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами и настоящим Уставом;
• получать дивиденды, объявленные Обществом;
• преимущественного приобретения размещаемых посредством подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им обыкновенных акций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;
• в случае ликвидации Общества получать часть его имущества;
• осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.
9.2. Акционеры (акционер), владеющие в совокупности десятью и более процентами уставного капитала Общества, имеют право требовать проведения отдельных аудиторских проверок деятельности Общества аудитором Общества.

В соответствии со Статьей 12 Устава:
12.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям, если иное не установлено Федеральным законом «Об акционерных обществах». Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.
12.2. Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли Общества.
12.3. Решение о выплате дивидендов, размере дивиденда, сроку и порядку его выплаты по акциям каждой категории принимается Общим собранием акционеров Общества. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Советом директоров Общества. Срок выплаты дивидендов не может превышать 180 (Сто восемьдесят) дней со дня принятия решения о выплате дивидендов.
12.4. Общество вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям и осуществлять их выплату с учетом ограничений, установленных статьей 43 Федерального закона «Об акционерных обществах».

В соответствии со Статьей 18 Устава:
18.1. Решения на Общем собрании акционеров принимаются по принципу «одна голосующая акция Общества – один голос», за исключением проведения кумулятивного голосования для принятия решения об избрании членов Совета директоров Общества. При кумулятивном голосовании число голосов, принадлежащих каждому акционеру, умножается на число лиц, которые должны быть избраны в Совет директоров Общества, и акционер вправе отдать полученные таким образом голоса полностью за одного кандидата или распределить их между двумя и более кандидатами. Избранными в состав Совета директоров Общества считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

Такие сведения отсутствуют

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***01***

неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с даты начала размещения Облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по желанию владельцев

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: ***Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»***

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

Место нахождения: ***г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4***

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Количество ценных бумаг выпуска: ***4 000 000***

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***4 000 000 000***

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-01-03388-D***

Дата государственной регистрации выпуска: ***21.02.2007***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***20.03.2007***

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №1» (далее – «Эмитент»)

Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации в предусмотренный ею срок номинальной стоимости Облигации.

Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (процента от номинальной стоимости Облигаций) по окончании каждого купонного периода.

Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения Облигаций Эмитентом в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям в следующих случаях:

- просрочки более чем на 7 (семь) календарных дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты возникновения обязанности по выплате соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;

- объявления Эмитентом о своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций выпуска;

- просрочки более чем на 30 (тридцать) календарных дней исполнения Эмитентом и/или любой дочерней компанией Эмитента своих обязательств по выплате основной суммы долга по полученным ими банковским кредитам/займам и/или выпущенным Эмитентом и/или любой дочерней компанией Эмитента векселям и/или иным долговым обязательствам Эмитента и/или любой дочерней компанией Эмитента, в случае когда сумма основного долга по соответствующему просроченному обязательству (т.е. сумма соответствующего кредита/займа без учета накопленных процентов, общая номинальная стоимость соответствующих векселей или общая номинальная стоимость соответствующего выпуска облигаций) превышает 15 000 000 (Пятнадцать миллионов) долларов США или эквивалент вышеуказанной суммы в любой валюте по курсу (кросс-курсу) этой валюты, установленному Центральным банком Российской Федерации (далее "ЦБ РФ") на дату истечения срока исполнения соответствующего обязательства.

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п. 15. Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10 Проспекта ценных бумаг, на следующий день после наступления любого из вышеуказанных событий.

Требования (заявления) о досрочном погашении Облигаций могут быть предъявлены до даты погашения Облигаций. Досрочное погашение Облигаций допускается только после регистрации отчета об итогах их выпуска.

Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

В случае неисполнения и/или ненадлежащего исполнения Эмитентом своих обязательств по Облигациям владельцы Облигаций имеют право обратиться к Обществу с ограниченной ответственностью «ТГК-1 Финанс» (далее – «Поручитель»), предоставившему обеспечение по Облигациям выпуска в соответствии с условиями оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства для целей выпуска Облигаций.

Ценные бумаги выпуска размещаются: ***Нет***

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Форма погашения облигаций: Погашение Облигаций и выплата доходов по ним осуществляется платежным агентом от имени и за счет Эмитента в безналичной форме денежными средствами в рублях РФ. Погашение Облигаций в других формах не предусмотрено.

Срок погашения облигаций выпуска:

Дата погашения облигаций:

2548-й (Две тысячи пятьсот сорок восьмой) день с даты начала размещения Облигаций.

Погашение Облигаций производится платёжным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее по тексту - «Платежный агент»). Информация о Платежном агенте по выпуску облигаций приведена в п.9.6 Решения о выпуске ценных бумаг и п.9.1.2 (д) Проспекта ценных бумаг.

Эмитент берёт на себя обязательство своевременно и в полном объёме переводить Платёжному агенту по настоящему выпуску Облигаций соответствующие суммы денежных средств, необходимые для выполнения платёжных обязательств в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг, Проспектом ценных бумаг и

договором между Эмитентом и Платежным агентом.
Погашение Облигаций производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке в пользу владельцев Облигаций.
Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ надлежащим образом уполномочены получать суммы погашения по Облигациям.
Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может уполномочить номинального держателя Облигаций - депонента НДЦ получать суммы погашения Облигаций. В случае если владелец не уполномочил номинального держателя - депонента НДЦ, на счетах которого учитываются права на принадлежащие ему Облигации, получать суммы погашения по Облигациям, то такой номинальный держатель не позднее чем до 13-00 московского времени в третий рабочий день до Даты погашения Облигаций передает в НДЦ список владельцев, который должен содержать информацию, указанную ниже для Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.
Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:
Погашение Облигаций производится в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего третьему рабочему дню до Даты погашения Облигаций (далее по тексту - «Дата составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).
Исполнение обязательства по отношению к владельцу, включенному в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе, в случае отчуждения Облигаций после Даты составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.
В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение суммы погашения по Облигациям, то лицом уполномоченным получать суммы погашения считается номинальный держатель.
В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем и/или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение суммы погашения по Облигациям, то лицом уполномоченным получать суммы погашения считается владелец Облигаций (для физического лица в перечне указывается Ф.И.О. владельца).
Не позднее, чем во 2-ой (второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному Агенту перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, включающий в себя следующие данные:
а) полное наименование (Ф.И.О.) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.
б) количество Облигаций, учитываемых на счетах депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
г) реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
• номер счета в банке;
• наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
• корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
• банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет;
• идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) получателя платежа;
• код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.
д) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации).
Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты сумм погашения следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо о того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:
а) в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:
- индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии;
б) в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:
- вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца, наименование органа, выдавшего документ;
- число, месяц и год рождения владельца;
- место регистрации и почтовый адрес, включая индекс, владельца;
- налоговый статус владельца;
- номер свидетельства государственного пенсионного страхования владельца (при его наличии);
- ИНН владельца (при его наличии).
- код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (при его наличии).

Обязательства Эмитента считаются исполненными с момента списания соответствующих денежных средств со счета Платежного агента, если Платежным агентом является НДЦ, и с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа, если Эмитент сменит НДЦ в качестве Платежного агента на третье лицо.
Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, самостоятельно отслеживают полноту и актуальность предоставленных ими в НДЦ сведений (информации, необходимой для исполнения обязательств по облигациям), в частности реквизитов банковского счета и данных о лицах, уполномоченных получать суммы погашения по облигациям. В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации в НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования. При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.
Эмитент перечисляет необходимые денежные средства для погашения Облигаций на счёт Платёжного агента в сроки и в порядке, установленными Договором, заключенным между Эмитентом и Платежным агентом..
Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из лиц, указанных в перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.
В дату погашения Облигаций Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных получать суммы погашения по Облигациям, в пользу их владельцев.
В случае если одно лицо уполномочено на получение сумм погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций.
Если Дата погашения Облигаций выпадает на нерабочий день, независимо от того, будет ли это государственный нерабочий день или нерабочий день для расчетных операций, то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за таким нерабочим днем. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:

В отчетном периоде осуществлялась выплата по 5 купону.
Датой начала купонного периода пятого купона выпуска является 728-й день с даты начала размещения Облигаций.
Датой окончания пятого купонного периода является дата выплаты этого купона, т.е. 910-й день с даты начала размещения Облигаций.
Сумма выплат по пятому купону в расчете на одну Облигацию определяется по формуле:

$$K5 = C5 * Nom * (T(5) - T(4))/ 365/ 100\ \%,$$

где,
K5 – сумма купонной выплаты по 5-му купону в расчете на одну Облигацию, в руб.;
C5 – размер процентной ставки 5-го купона, в процентах годовых;
Nom – номинальная стоимость одной Облигации, руб.;
T(4) – дата начала 5-го купонного периода;
T(5) – дата окончания 5-го купонного периода.

Сумма выплаты по купону определяется с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления до ближайшего целого числа. При этом под правилом математического округления следует понимать метод округления, при котором значение целой копейки (целых копеек) не изменяется, если первая за округляемой цифра равна от 0 до 4, и изменяется, увеличиваясь на единицу, если следующая цифра равна от 5 до 9).

В ходе состоявшегося 20 марта 2007 года на ФБ ММВБ аукциона ставка первого купона определена в размере 7,75% годовых.

Порядок определения процентной ставки по купонам, начиная со второго:
1) Одновременно с утверждением даты начала размещения Облигаций Эмитент может принять решение о приобретении Облигаций у их владельцев в течение последних 5 (пяти) рабочих дней j-го купонного периода (j=2-13). В случае если такое решение принято Эмитентом, процентные ставки по всем купонам Облигаций, порядковый номер которых меньше или равен j, устанавливаются равными процентной ставке по первому купону. Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым

устанавливается равной процентной ставке по первому купону, а также порядковый номер купонного периода (j), в котором владельцы Облигаций могут требовать приобретения Облигаций Эмитентом, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в следующие сроки с даты составления протокола заседания уполномоченного органа Эмитента, принявшего решение о приобретении Облигаций:
- в ленте новостей (АК&М или Интерфакс) - не позднее 1 дня;
- на странице в сети "Интернет" (www.tgc1.ru) - не позднее 3 дней;
- в газете «Невское время»- не позднее 5 дней;
- в «Приложении к Вестнику ФСФР» - не позднее 30 дней.
Одновременно, данное сообщение публикуется не позднее, чем в 1 (первый) рабочий день до даты начала размещения Облигаций.

В случае если такое решение не принято Эмитентом, процентные ставки по всем купонам, начиная со второго, устанавливаются равными процентной ставке по первому купону.
2) Процентная ставка по купонам, размер (порядок определения) которых не был установлен Эмитентом до даты начала размещения Облигаций (i=(j+1),..,14), определяется Эмитентом в числовом выражении в Дату установления i-го купона, которая наступает не позднее, чем за 7 (Семь) рабочих дней до даты выплаты (i-1)-го купона. Эмитент имеет право определить в Дату установления i-го купона ставки любого количества следующих за i-м купоном неопределенных купонов (при этом k - номер последнего из определяемых купонов). Размер процентной ставки по i-му купону доводится Эмитентом до сведения владельцев Облигаций в срок, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты начала i-го купонного периода по Облигациям, путем публикации соответствующего сообщения в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.
3) В случае если после объявления ставок купонов (в соответствии с предыдущими подпунктами), у Облигаций останутся неопределенными ставки хотя бы одного из последующих купонов, тогда одновременно с сообщением о ставках i-го и других определяемых купонов по Облигациям Эмитент обязан обеспечить право владельцев Облигаций требовать от Эмитента приобретения Облигаций в течение последних 5 (пяти) рабочих дней k-го купонного периода (в случае если Эмитентом определяется ставка только одного i-го купона, i=k). Указанная информация, включая порядковые номера купонов, процентная ставка по которым определена в Дату установления i-го купона, а также порядковый номер купонного периода (k), в котором будет происходить приобретение облигаций, доводится до потенциальных приобретателей Облигаций путем публикации в порядке, указанном в п. 11. Решения о выпуске и п. 2.9. Проспекта ценных бумаг.

Эмитент информирует ФБ ММВБ о принятых в соответствии с п.п. (2) и (3) настоящего раздела Решения о выпуске и п.п. (2) и (3) п.9.1.2. (а) Проспекта ценных бумаг решениях, в том числе об определенных ставках, не позднее, чем за 5 (Пять) рабочих дней до даты окончания (i-1)-го купонного периода (периода, в котором определяется процентная ставка по i-тому и последующим купонам)

Сведения о предоставленном обеспечении:
Вид предоставленного обеспечения: Поручительство

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***именные бездокументарные***

Серия: ***02***

неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением со сроком погашения в 1820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по желанию владельцев

Предусмотрено обязательное централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Сведения о депозитарии, осуществляющем централизованное хранение ценных бумаг выпуска

Полное фирменное наименование: ***Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»***

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

Место нахождения: ***г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4***

Сведения о лицензии на осуществление депозитарной деятельности

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Количество ценных бумаг выпуска: ***5 000 000***

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***5 000 000 000***

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-02-03388-D***

Дата государственной регистрации выпуска: ***21.10.2008***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***09.07.2009***

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: ***Нет***

Права, закрепленные каждой ценной бумагой выпуска:

Облигации представляют собой прямые, безусловные обязательства Открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компания №1».

Каждая Облигация настоящего выпуска предоставляет ее владельцу одинаковый объем прав.

1. Владелец Облигации имеет право на получение при погашении Облигации номинальной стоимости Облигации в срок, предусмотренный Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

2. Владелец Облигации имеет право на получение купонного дохода (в виде процента от номинальной стоимости Облигации) по окончании каждого купонного периода.

3. Владелец Облигации имеет право на возврат средств инвестирования в случае признания выпуска Облигаций несостоявшимся или недействительным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4. Владелец Облигаций имеет право требовать приобретения всех или части принадлежащих ему Облигаций в случаях и на условиях, предусмотренных Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг.

5. Владелец Облигаций имеет право требовать досрочного погашения Облигаций и выплаты ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного на дату исполнения обязательств по досрочному погашению Облигаций, в следующих случаях:

1) просрочка более чем на 7 (Семь) дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по Облигациям настоящего выпуска с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг;

2) просрочка более чем на 7 (Семь) дней исполнения Эмитентом своих обязательств по выплате купонного дохода по любым облигациям Эмитента, выпущенным Эмитентом на территории Российской Федерации с даты выплаты соответствующего купонного дохода, установленного в соответствии с решением о выпуске ценных бумаг и проспектом ценных бумаг;

3) объявление Эмитентом своей неспособности выполнять финансовые обязательства в отношении Облигаций настоящего выпуска или в отношении иных облигаций, выпущенных Эмитентом на территории Российской Федерации;

4) просрочка более чем на 30 (Тридцать) дней Эмитентом своих обязательств по погашению (в том числе досрочному погашению) любых облигаций, выпущенных Эмитентом на территории Российской Федерации;

5) предъявление к досрочному погашению по требованию владельцев других облигаций Эмитента и/или выпущенных под поручительство Эмитента в соответствии с условиями выпуска указанных облигаций, включая, но не ограничиваясь, рублевых, валютных и еврооблигаций, как уже размещенных, так и размещаемых в будущем;

6) делистинг Облигаций на всех фондовых биржах, включивших эти Облигации в котировальные списки в случае включения Облигаций настоящего выпуска в Котировальный список ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» «В» .

Владелец Облигаций имеет право требовать возмещения номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям, рассчитанного в соответствии с п.15 Решения о выпуске ценных бумаг и п.10.10 Проспекта ценных бумаг, на следующий день за датой наступления любого из указанных выше событий..

Кроме перечисленных прав, Владелец Облигаций вправе осуществлять иные имущественные права, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации.

Эмитент обязуется обеспечить права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав.

Ценные бумаги выпуска размещаются: ***Нет***

Порядок и условия погашения ценных бумаг выпуска

Погашение Облигаций производится платежным агентом по поручению и за счет Эмитента (далее – «Платежный агент»).

Сведения о Платежном агенте указаны в пункте 9.6 Решения о выпуске ценных бумаг и пункте 9.1.2 д) Проспекта ценных бумаг.

Эмитент может назначать иных платёжных агентов и отменять такие назначения. Официальное

сообщение Эмитента об указанных действиях публикуются Эмитентом в ленте новостей не позднее 5 (Пяти) дней с даты принятия соответствующих решений, а также в срок не позднее 10 (Десяти) рабочих дней с даты совершения таких назначений либо их отмены в газете «Невское время».
Исполнение Эмитентом обязательств по погашению Облигаций производится на основании перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, предоставленного НДЦ (далее по тексту – «Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).
Погашение Облигаций производится путем перевода денежных средств лицам, включенным НДЦ в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций.
Владелец Облигации, если он не является депонентом НДЦ, может, но не обязан, уполномочить номинального держателя Облигаций получать суммы выплат по Облигациям.
Презюмируется, что номинальные держатели - депоненты НДЦ уполномочены получать суммы погашения по Облигациям. Депоненты НДЦ, не уполномоченные своими клиентами получать суммы погашения по Облигациям, не позднее 13 часов 00 минут (Московского времени) 4 (Четвертого) рабочего дня до Даты погашения Облигаций, передают в НДЦ список владельцев Облигаций, который должен содержать все реквизиты, указанные ниже в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.
В случае если права владельца на Облигации учитываются номинальным держателем и номинальный держатель уполномочен на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается номинальный держатель.
В случае если права владельца на Облигации не учитываются номинальным держателем или номинальный держатель не уполномочен владельцем на получение сумм погашения по Облигациям, то под лицом, уполномоченным получать суммы погашения по Облигациям, подразумевается владелец.

Срок (дата) погашения облигаций выпуска или порядок его определения:
Датой погашения Облигаций является 1 820-й (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения Облигаций.
Если дата погашения Облигаций выпадает на выходной день, независимо от того, будет ли это государственный выходной день или выходной день для расчетных операций, то выплата надлежащей суммы производится в первый рабочий день, следующий за выходным. Владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

Для именных облигаций и документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением указывается:
Дата (порядок определения даты), на которую составляется список владельцев облигаций для целей их погашения:
Погашение Облигаций производится лицам, включенным НДЦ в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, в пользу владельцев Облигаций, являющихся таковыми по состоянию на конец операционного дня НДЦ, предшествующего 3 (Третьему) рабочему дню до даты погашения Облигаций (далее по тексту – «Дата составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций»).
Исполнение обязательств по отношению к владельцу, включенному в Перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, признается надлежащим, в том числе в случае отчуждения Облигаций после Даты составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

Иные условия и порядок погашения облигаций:
Не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций НДЦ предоставляет Эмитенту и/или Платежному агенту Перечень Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления Перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций в целях погашения, включающий в себя следующие данные:
а) полное наименование (Ф.И.О. владельца – для физического лица) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.
б) количество Облигаций, учитываемых на счете депо лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
в) место нахождения и почтовый адрес лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
г) наименование и реквизиты банковского счёта лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям, а именно:
- номер счета;
- наименование банка (с указанием города банка), в котором открыт счет;
- корреспондентский счет банка, в котором открыт счет;
- банковский идентификационный код банка, в котором открыт счет.
д) идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;
е) налоговый статус лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством в Российской Федерации, нерезидент без постоянного представительства в Российской Федерации и т.д.);

ж) код причины постановки на учет (КПП) лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям.

Дополнительно к указанным сведениям номинальный держатель обязан передать в НДЦ, а НДЦ обязан включить в перечень владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, составленный на Дату составления перечня владельцев и/или номинальных держателей Облигаций для выплаты суммы погашения, следующую информацию относительно физических лиц и юридических лиц - нерезидентов Российской Федерации, являющихся владельцами Облигаций, независимо о того уполномочен номинальный держатель получать суммы погашения по Облигациям или нет:

• полное наименование/Ф.И.О. владельца Облигаций;

• количество принадлежащих владельцу Облигаций;

• место нахождения (или регистрации – для физических лиц) и почтовый адрес, включая индекс, владельца Облигаций;

• реквизиты банковского счета лица, уполномоченного получать суммы погашения по Облигациям;

• идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) владельца Облигаций;

• налоговый статус владельца Облигаций;

а также,

в случае если владельцем Облигаций является юридическое лицо-нерезидент:

• индивидуальный идентификационный номер (ИИН) – при наличии

в случае если владельцем Облигаций является физическое лицо:

• вид, номер, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность владельца Облигаций, наименование органа, выдавшего документ;

• ИНН владельца Облигаций (при его наличии);

• число, месяц и год рождения владельца Облигаций.

Владельцы Облигаций, их уполномоченные лица, в том числе депоненты НДЦ, обязаны своевременно предоставлять необходимые сведения в НДЦ и самостоятельно отслеживать полноту и актуальность представляемых в НДЦ сведений, и несут все риски, связанные с непредоставлением / несвоевременным предоставлением сведений.

В случае непредоставления или несвоевременного предоставления указанной информации НДЦ, исполнение таких обязательств производится лицу, предъявившему требование об исполнении обязательств и являющемуся владельцем Облигаций на дату предъявления требования.

При этом исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям производится на основании данных НДЦ, в этом случае обязательства Эмитента считаются исполненными в полном объеме и надлежащим образом. Эмитент в случаях, предусмотренных договором с НДЦ, имеет право требовать подтверждения таких данных данными об учете прав на Облигации. В том случае, если предоставленные владельцем или номинальным держателем или имеющиеся в Депозитарии реквизиты банковского счета и иная информация, необходимая для исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, не позволяют Платежному агенту своевременно осуществить перечисление денежных средств, то такая задержка не может рассматриваться в качестве просрочки исполнения обязательств по Облигациям, а владелец Облигации не имеет права требовать начисления процентов или какой-либо иной компенсации за такую задержку в платеже.

На основании Перечня Владельцев и/или номинальных держателей Облигаций, Платёжный агент рассчитывает суммы денежных средств, подлежащих выплате каждому из владельцев и номинальных держателей Облигаций, уполномоченных получать суммы погашения по Облигациям.

Не позднее, чем во 2 (Второй) рабочий день до Даты погашения Облигаций Эмитент перечисляет необходимые денежные средства на счёт Платёжного агента в кредитной организации, указанной Платежным агентом.

В Дату погашения Облигаций Платёжный агент перечисляет необходимые денежные средства на счета лиц, уполномоченных получать суммы погашения по Облигациям, указанных в Перечне владельцев и/или номинальных держателей Облигаций.

В случае если одно лицо уполномочено получать суммы погашения по Облигациям со стороны нескольких владельцев Облигаций, то такому лицу перечисляется общая сумма без разбивки по каждому владельцу Облигаций. Номинальные держатели Облигаций, не являющиеся владельцами Облигаций, перечисляют денежные средства, полученные в погашение Облигаций, владельцам Облигаций в порядке, определенном договором между номинальным держателем Облигаций и владельцем Облигаций.

Обязательства Эмитента по погашению Облигаций считаются исполненными с момента зачисления денежных средств, направляемых на погашение Облигаций, на корреспондентские счета банков получателей платежа.

Облигации погашаются по номинальной стоимости. При погашении Облигаций выплачивается также купонный доход за последний купонный период.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по ним за последний купонный период, о чем Платежный агент уведомляет НДЦ не позднее 2-х (Двух) рабочих дней с даты исполнения Платежным агентом обязательств по погашению Облигаций и

выплате купонного дохода по ним за последний купонный период.
Погашение Сертификата производится после списания всех Облигаций со счетов депо владельцев и номинальных держателей Облигаций в НДЦ.

Размер процентного (купонного) дохода по облигациям, порядок и условия его выплаты:
Доходом по Облигациям является сумма купонных доходов, начисляемых за каждый купонный период. Облигации имеют десять купонных периодов. Длительность каждого из купонных периодов устанавливается равной 182 (Ста восьмидесяти двум) дням.
Размер процента (купона) на каждый купонный период устанавливается уполномоченным органом управления Эмитента в процентах годовых от номинальной стоимости Облигаций с точностью до сотой доли процента. Органом управления Эмитента, уполномоченным на принятие решения о размере процента (купона) по облигациям или порядке его определения в виде формулы с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, является единоличный исполнительный орган Эмитента, если иное не установлено федеральными законами или уставом (учредительными документами) Эмитента.

Порядок определения размера дохода, выплачиваемого по каждому купону:
Расчёт суммы выплат на одну Облигацию по каждому купону производится по следующей формуле:
КДj = Cj*Nom*(T(j) - T(j -1)) / (365 * 100%),
где,
j - порядковый номер купонного периода, j = 1-10;
КДj - размер купонного дохода по каждой Облигации (руб.);
Nom - номинальная стоимость одной Облигации (руб.);
Cj - размер процентной ставки j-того купона, в процентах годовых;
T(j -1) - дата начала j-того купонного периода;
T(j) - дата окончания j-того купонного периода.
Величина купонного дохода по каждому купону в расчете на одну Облигацию рассчитывается с точностью до одной копейки (округление производится по правилам математического округления, а именно: в случае, если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае, если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется).

Процентная ставка первого купона определялась ОАО «ТГК-1» на основании книги заявок инвесторов и была установлена в размере 16,99 процентов годовых (Приказ №117 от 03.07.2009 г. Генерального директора ОАО «ТГК-1»), что составляет 84 руб 72коп. на одну облигацию. Ставки по второму, третьему и четвертому купонам приняты равными процентной ставке по первому купону.

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт)

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям выпуска

Государственный регистрационный номер выпуска облигаций: ***4-01-03388- D***

Сведения о лице, предоставившем обеспечени

Полное фирменное наименование лица: ***Общество с ограниченной ответственностью «ТГК-1 Финанс»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ООО «ТГК-1 Финанс»***

Место нахождения

111020 Россия, г. Москва, пер. Солдатский 26 стр. 1

ИНН:

ОГРН:

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска

Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям серии 01 (№ 4-01-03388-D от 21.02.2007).
Способ предоставляемого обеспечения: Поручительство
Размер обеспечения (руб.): Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска и совокупного купонного дохода по Облигациям.
Условия обеспечения и порядок реализации прав владельцев Облигаций по предоставленному обеспечению:
Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед Владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.

К отношениям, связанным с обеспечением Облигаций, применяются нормы права Российской Федерации. Все споры, возникшие вследствие неисполнения или ненадлежащего исполнения Поручителем своих обязанностей, подсудны судам Российской Федерации.

В случае невозможности получения владельцами Облигаций удовлетворения требований по принадлежащим им Облигациям, предъявленных Эмитенту и/или Поручителю, владельцы Облигаций вправе обратиться в суд или арбитражный суд с иском к Эмитенту и/или Поручителю в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Поручительство является безусловным и безотзывным обязательством Поручителя перед каждым физическим или юридическим лицом, владеющим Облигациями на праве собственности на соответствующий момент времени (действующим самостоятельно или через номинального держателя – в случае, если Облигации переданы владельцем Облигаций в номинальное держание), отвечать за неисполнение/ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по выплате в полном объеме всех сумм, подлежащих уплате Эмитентом в отношении каждой из Облигаций такому владельцу Облигаций, по мере наступления срока выплаты таковых, в случае, если Эмитент по любой причине не уплачивает и/или ненадлежащим образом уплачивает любую из указанных сумму, которую он должен уплатить в соответствии с Эмиссионными документами (здесь и далее по тексту под Эмиссионными документами понимаются Решение о выпуске ценных бумаг и Проспект ценных бумаг) какому-либо владельцу Облигаций в срок и порядке, предусмотренные условиями Эмиссионными документами.

Облигации с обеспечением предоставляют ее владельцу все права, вытекающие из такого обеспечения.

Договор поручительства заключается путем приобретения одной или нескольких Облигаций в порядке и на условиях, определенных в Эмиссионных документах. Приобретение Облигаций в любом количестве означает заключение приобретателем Облигаций договора поручительства с Поручителем, по которому Поручитель несет солидарную с Эмитентом ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям перед владельцами Облигаций на условиях, установленных Эмиссионными документами.

Договор поручительства считается заключенным с момента возникновения у первого владельца Облигаций прав на такие Облигации, при этом письменная форма договора поручительства считается соблюденной. Переход прав по поручительству, предоставляемому в соответствии с Эмиссионными документами, происходит в результате перехода прав на Облигацию к новому приобретателю, причем права по поручительству переходят в том же объеме и на тех же условиях, которые существуют на момент перехода прав на Облигацию. Передача прав по поручительству без передачи прав на Облигацию является недействительной.

Факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, считается установленным в следующих случаях:

1) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме купонный доход в виде процентов от номинальной стоимости Облигаций владельцам Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами;

2) Эмитент не выплатил или выплатил не в полном объеме основную сумму долга при погашении Облигаций в сроки, определенные Эмиссионными документами, владельцам Облигаций;

3) Эмитент не выполнил требование или выполнил не в полном объеме требование владельцев Облигаций о приобретении Облигаций в сроки и на условиях, определяемых Эмиссионными Документами. Сроки исполнения соответствующих Обязательств Эмитента наступают в дни приобретения Эмитентом Облигаций, установленные Эмитентом в соответствии с Эмиссионными Документами;

4) Эмитент не исполнил или ненадлежаще исполнил требование владельца Облигаций о досрочном погашении и возмещении ему номинальной стоимости Облигаций и выплаты причитающегося ему накопленного купонного дохода по Облигациям по состоянию на дату исполнения Эмитентом обязательств по досрочному погашению Облигаций, рассчитанного в соответствии с пунктом 15. Решения о выпуске и пунктом 10.10. Проспекта ценных бумаг, предъявленное в случаях и в порядке, предусмотренных Эмиссионными Документами. Сроки исполнения соответствующих Обязательств Эмитентом определяются в соответствии с Эмиссионными документами.

В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом обязательств по Облигациям, Поручитель обязуется в соответствии с условиями, установленными Эмиссионными документами, отвечать за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям в полном объеме, если владельцами Облигаций будут предъявлены к Поручителю требования, соответствующие условиям, установленным Эмиссионными документами (далее – «Требование»).

Владельцы Облигаций, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения Эмитентом указанных выше обязательств по принадлежащим им Облигациям, на условиях и в сроки, определенные Эмиссионными документами, вправе предъявить письменное требование об исполнении обязательств по Облигациям непосредственно к Поручителю.

В Требовании должна быть указана следующая информация:

(а) идентификационные признаки Облигаций (форма, серия, тип, государственный регистрационный номер выпуска и дата государственной регистрации) и количество Облигаций, принадлежащих соответствующему владельцу Облигаций;

(б) суть неисполнения/ненадлежащего исполнения Эмитентом его обязательств по Облигациям;

(в) сумма неисполненных или ненадлежаще исполненных обязательств Эмитента перед владельцем Облигаций, которая причитается и не была уплачена Эмитентом;

(г) полное наименование (Ф.И.О. - для физического лица) владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(д) место нахождения и почтовый адрес (место жительства), контактные телефоны владельца Облигаций и лица, уполномоченного владельцем Облигаций получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового);

(е) реквизиты банковского счета владельца Облигаций или лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (в случае назначения такового) и иные данные, необходимые для осуществления перевода денежных средств (наименование для юридического лица или фамилия, имя, отчество для физического лица; адрес местонахождения (места жительства); ИНН (при наличии); для физических лиц - серия и номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи и наименование органа, выдавшего данный документ, для юридических лиц - коды ОКПО и ОКВЭД (для банковских организаций – БИК);

(ж) налоговый статус лица, уполномоченного получать выплаты по Облигациям (резидент, нерезидент с постоянным представительством, нерезидент без постоянного представительства), указание страны, в которой данное лицо является налоговым резидентом.

Если в качестве владельца Облигаций выступает юридическое лицо, Требование подписывается его руководителем, главным бухгалтером и скрепляется печатью владельца Облигаций. Если в качестве владельца Облигаций выступает физическое лицо, подлинность подписи владельца Облигаций на Требовании подлежит нотариальному удостоверению.

Требование представляется Поручителю по адресу: 119071, г Москва, Ленинский проспект, д.15а лично под роспись представителю Поручителя или направляется заказным письмом с уведомлением о вручении.

К Требованию должны прилагаться:

(а) копия выписки по счету депо владельца Облигаций, заверенная Некоммерческим партнерством «Национальный депозитарный центр» (далее – «НДЦ») или номинальным держателем-депонентом НДЦ, в котором открыт счет депо, с указанием количества Облигаций, принадлежащих владельцу Облигаций на дату предоставления Требования;

(б) в случае предъявления требования, предполагающего выплату сумм в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением обязательств Эмитента по погашению Облигаций, копия отчета НДЦ, заверенная НДЦ или номинальным держателем-депонентом НДЦ, о переводе Облигаций в раздел счета депо, предназначенный для блокирования ценных бумаг при погашении;

(в) в случае предъявления требования представителем владельца Облигаций, документы, оформленные в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, подтверждающие полномочия лица, предъявившего требование от имени владельца Облигаций;

(г) для владельца Облигаций – юридического лица – нотариально заверенные копии учредительных документов, и документов, подтверждающих полномочия лица, подписавшего требование;

(д) для владельца Облигаций – физического лица – копия паспорта, заверенная подписью владельца Облигаций.

Поручитель также принимает документы, подтверждающие в соответствии с применимым законодательством налоговый статус, а также наличие у тех или иных владельцев Облигаций налоговых льгот, позволяющих не производить при осуществлении платежей удержание налогов полностью или частично.

Документы, выданные за пределами Российской Федерации, должны быть надлежащим образом легализованы (либо на них должен быть проставлен апостиль), и сопровождаться нотариально заверенным переводом на русский язык.

Требования могут быть представлены владельцами Облигаций непосредственно к Поручителю в течение 60 (шестидесяти) дней со дня наступления срока исполнения соответствующего обязательства Эмитента по Облигациям. При этом датой предъявления Требования считается дата получения Поручителем соответствующего Требования.

Не рассматриваются Требования, предъявленные к Поручителю по истечении 60 (шестидесяти дней) со дня наступления срока исполнения соответствующего обязательства Эмитента по Облигациям.

Требование к Поручителю может быть заявлено номинальным держателем-депонентом НДЦ, на счетах которого учитываются Облигации, действующим в интересах владельцев Облигаций, являющихся депонентами такого депозитария, в случае если данное лицо надлежащим образом уполномочено владельцем Облигации.

Поручитель рассматривает Требование и приложенные к нему документы, и осуществляет проверку содержащихся в них сведений в течение 14 (четырнадцати) рабочих дней со дня предъявления Поручителю Требования.

Поручитель не позднее, чем в 5 (пятый) рабочий день с даты истечения срока рассмотрения Требования письменно уведомляет о принятом решении об удовлетворении либо отказе в удовлетворении (с указанием оснований) Требования владельца Облигаций или номинального держателя-депонента НДЦ, направившего Требование. В отношении требований, предполагающих выплату сумм в связи с неисполнением/ненадлежащим исполнением обязательств Эмитента по погашению Облигаций, Поручитель направляет в НДЦ информацию

об уведомлении/отказе в удовлетворении Требования (с указанием наименования, Ф.И.О. владельца, количества Облигаций, наименования Депозитария, в котором открыт счет депо владельцу).
В случае принятия решения об удовлетворении требований владельца Облигаций, Поручитель не позднее 10 (десятого) рабочего дня с даты истечения срока рассмотрения Требования, осуществляет перевод денежных средств на банковский счет владельца Облигаций, номинального держателя Облигаций или иного уполномоченного владельцем Облигаций лица, реквизиты которого указаны в Требовании.
Поручитель выплачивает владельцу Облигаций причитающуюся ему денежную сумму по Облигациям, в той части, в которой данная сумма не была выплачена Эмитентом на момент принятия Поручителем решения об удовлетворении Требования.
Обязательства Поручителя считаются исполненными с момента зачисления соответствующих денежных средств на корреспондентский счет банка получателя платежа.
Поручительство, условия которого предусмотрены Решением о выпуске ценных бумаг и Проспектом ценных бумаг, прекращается:
1) в случае прекращения Обязательств Эмитента. При этом, в случае осуществления выплат по Облигациям владельцу Облигаций в полном объеме поручительство прекращает свое действие в отношении такого владельца, оставаясь действительной в отношении других владельцев Облигаций;
2) в случае изменения Обязательств Эмитента, влекущего увеличение ответственности или иные неблагоприятные последствия для Поручителя, без согласия последнего;
3) по иным основаниям, установленным действующим законодательством Российской Федерации.
Поручитель не несет ответственность за неисполнение своих обязательств перед владельцем Облигаций, если такое неисполнение обусловлено предоставлением Поручителю недостоверных или неполных данных, в таком случае любые дополнительные расходы, которые несет Поручитель в связи с исполнением его обязанностей по поручительству, подлежат возмещению соответствующим владельцем Облигаций или номинальным держателем Облигаций.

способ предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия, иное).
Для облигаций, обеспеченных залогом, указывается:
предмет залога:
для ценных бумаг, являющихся предметом залога, - вид, категория (тип), серия (если имеется), наименование эмитента, форма, государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации выпуска ценных бумаг, орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, номинальная стоимость ценных бумаг (в случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации закладываемые ценные бумаги имеют номинальную стоимость), количество ценных бумаг, иные обязательные реквизиты ценных бумаг, установленные законодательством Российской Федерации, количество ценных бумаг, права владельцев ценных бумаг, информация о наименовании, месте нахождения и почтовом адресе и контактном телефоне регистратора или депозитария, в котором учитываются права на ценные бумаги, информация о дате установления залога на ценные бумаги в реестре владельцев ценных бумаг, а если ценные бумаги выпущены на предъявителя и в отношении их установлено обязательное централизованное хранение - в системе учета прав депозитария, осуществляющего такое хранение, информация о любых существующих обременениях на закладываемые ценные бумаги;
для недвижимого имущества, являющегося предметом залога, - право залогодателя на закладываемое имущество (право собственности или право хозяйственного ведения), номер свидетельства на право собственности, дата выдачи и орган, выдавший свидетельство на право собственности на закладываемое недвижимое имущество, номер свидетельства на право собственности, дата выдачи и орган, выдавший свидетельство на право собственности на закладываемое недвижимое имущество, кадастровый (условный) номер объекта недвижимого имущества или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен, и причины данного обстоятельства, номер регистрации, за которым осуществлена государственная регистрация права собственности или права хозяйственного ведения на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним, дата государственной регистрации права или указание на то, что государственная регистрация права собственности или права хозяйственного ведения на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним не осуществлялась, и причины данного обстоятельства, номер регистрации, за которым осуществлена государственная регистрация залога на объект недвижимого имущества в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним в пользу владельцев облигаций выпуска ценных бумаг, дата государственной регистрации залога, вид и место нахождения закладываемого недвижимого имущества (в том числе область использования недвижимого имущества, общая и полезная площадь недвижимого имущества, год создания (постройки) недвижимого имущества, а если производилась реконструкция или ремонт недвижимого имущества - также год проведения последней реконструкции или ремонта), сведения о любых существующих обременениях на закладываемое недвижимое имущество (включая сведения о регистрации обременений);
указание стоимости заложенного имущества;
указание стоимости заложенного имущества по оценке, осуществленной оценщиком, с указанием даты проведения оценки, полного наименования (фамилии, имени, отчества), номера лицензии, места нахождения, почтового адреса и контактного телефона оценщика, осуществившего оценку закладываемого имущества;
объем требований владельцев облигаций, обеспечиваемых залогом (выплата номинальной стоимости (иного

имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями);
сведения о страховании предмета залога (наименование страховщика страхователя и выгодоприобретателя, их место нахождения, размер страховой суммы, описание страхового случая, срок действия договора страхования, дата подписания договора), если таковое проводилось;
порядок обращения взыскания на предмет залога;
иные условия залога.
Для облигаций, обеспеченных поручительством, указывается:
объем, в котором поручитель отвечает перед владельцами облигаций, обеспеченных поручительством, в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения эмитентом обязательств по облигациям (выплата номинальной стоимости (иного имущественного эквивалента), выплата процентного (купонного) дохода по облигациям, осуществление иных имущественных прав, предоставляемых облигациями);
порядок предъявления владельцами облигаций требований к поручителю.
В случае если поручительство предоставляется юридическим лицом, указываются также следующие сведения:
размер стоимости чистых активов эмитента на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства;
размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на последнюю отчетную дату перед предоставлением поручительства;
размер стоимости чистых активов юридического лица, предоставившего поручительство, на дату окончания отчетного квартала.
Для облигаций, обеспеченных банковской гарантией, указывается:
дата выдачи банковской гарантии;
сумма банковской гарантии;
содержание банковской гарантии;
срок, на который выдана банковская гарантия;
порядок предъявления владельцами облигаций требований по банковской гарантии;
иные существенные условия банковской гарантии.
Для облигаций, обеспеченных государственной или муниципальной гарантией, указывается:
орган, принявший решение об обеспечении исполнения от имени Российской Федерации (субъекта Российской Федерации, муниципального образования) обязательств по облигациям, и дату принятия такого решения;
сведения о гаранте, включающие его наименование (Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование) и наименование органа, выдавшего гарантию от имени указанного гаранта;
дата выдачи гарантии;
объем обязательств по гарантии;
срок, на который выдана гарантия;
порядок предъявления требований к гаранту по исполнению гарантийных обязательств;
иные условия предоставления гарантии

8.5.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Лицо, осуществляющее ведение реестра владельцев именных ценных бумаг эмитента: ***регистратор***

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: ***Открытое акционерное общество «Центральный Московский Депозитарий»***

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО «ЦМД»***

Место нахождения: ***107078, Россия, г. Москва, Орликов пер., д.3, корп. «В»***

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: ***10-000-1-00255***

Дата выдачи: ***13.09.2002***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: ***11.06.2005***

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением: ***В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением***

Депозитарии

Полное фирменное наименование: ***Некоммерческое партнерство «Национальный депозитарный центр»***

Сокращенное фирменное наименование: ***НДЦ***

Место нахождения: ***г. Москва, Средний Кисловский пер., д. 1/13, стр. 4***

ИНН: ***7706131216***

ОГРН: ***1027739097011***

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: ***177-03431-000100***

Дата выдачи: ***04.12.2000***

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ***ФКЦБ (ФСФР) России***

Иных сведений нет

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Налоговый кодекс Российской Федерации - часть первая от 31 июля 1998 г. N 146-ФЗ и часть вторая от 5 августа 2000 г. N 117-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;
Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) от 30 декабря 2001 г. N 195-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;
Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» с последующими изменениями и дополнениями;
Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 9 июля 1999 года № 160-ФЗ
Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96 с последующими изменениями и дополнениями;
Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» №86-ФЗ от 10.07.02 с последующими изменениями и дополнениями;
Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;
Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;
Приказ ГТК РФ от 28 августа 2000 г. N 768 «Об особенностях декларирования валюты и ценных бумаг, перемещаемых юридическими лицами» с последующими изменениями и дополнениями;
Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным и размещаемым эмиссионным ценным бумагам эмитента

Налоговые ставки

Вид дохода	*Юридические лица*		*Физические лица*	
	Резиденты	*Нерезиденты*	*Резиденты*	*Нерезиденты*
Купонный доход	*20%*		*20%*	*13%*	*30%*
Доход реализации ценных бумаг	*20%*	*20%*	*13%*	*30%*
Доход в виде дивидендов	*9%*	*15%*	*9%*	*15%*

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ.
Вид налога – налог на доходы физических лиц.
Налогообложение доходов физических лиц от операций с ценными бумагами осуществляется в соответствии с главой 23 «Налог на доходы физических лиц» Налогового кодекса РФ.
К доходам от источников в Российской Федерации относятся:
- доход в виде материальной выгоды, полученной от приобретения ценных бумаг, дивиденды и проценты, полученные от российской организации, а также проценты, полученные от российских индивидуальных предпринимателей и (или) иностранной организации в связи с деятельностью ее постоянного представительства в РФ;
- доходы от реализации в РФ акций или иных ценных бумаг, а также долей участия в уставном капитале организаций.

Налоговая база.

Доходом налогоплательщика, полученным в виде материальной выгоды, является материальная выгода, полученная от приобретения ценных бумаг. Налоговая база определяется как превышение рыночной стоимости ценных бумаг, определяемой с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг, над суммой фактических расходов налогоплательщика на их приобретение. Порядок определения рыночной цены ценных бумаг и предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг устанавливается федеральным органом, осуществляющим регулирование рынка ценных бумаг.

При определении налоговой базы по доходам по операциям с ценными бумагами учитываются доходы, полученные по следующим операциям:

- ***купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;***
- ***купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.***

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг определяется как разница между суммами доходов, полученными от реализации ценных бумаг, и документально подтвержденными расходами на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг, фактически произведенными налогоплательщиком, либо имущественными вычетами, принимаемыми в уменьшение доходов от сделки купли - продажи.

К указанным расходам относятся:

- ***суммы, уплачиваемые продавцу в соответствии с договором;***
- ***оплата услуг, оказываемых депозитарием;***
- ***комиссионные отчисления профессиональным участникам рынка ценных бумаг, скидка, уплачиваемая (возмещаемая) управляющей компании паевого инвестиционного фонда при продаже (погашении) инвестором инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, определяемая в соответствии с порядком, установленным законодательством Российской Федерации об инвестиционных фондах;***
- ***биржевой сбор (комиссия);***
- ***оплата услуг регистратора;***
- ***другие расходы, непосредственно связанные с куплей, продажей и хранением ценных бумаг, произведенные за услуги, оказываемые профессиональными участниками рынка ценных бумаг в рамках их профессиональной деятельности.***

Доход (убыток) по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, уменьшается (увеличивается) на сумму процентов, уплаченных за пользование денежными средствами, привлеченными для совершения сделки купли - продажи ценных бумаг, в пределах сумм, рассчитанных исходя из действующей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации.

По операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, размер убытка определяется с учетом предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг.

К ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг, относятся ценные бумаги, допущенные к обращению у организаторов торговли, имеющих лицензию федерального органа, осуществляющего регулирование рынка ценных бумаг.

Под рыночной котировкой ценной бумаги, обращающейся на организованном рынке ценных бумаг, в понимается средневзвешенная цена ценной бумаги по сделкам, совершенным в течение торгового дня через организатора торговли. Если по одной и той же ценной бумаге сделки совершались через двух и более организаторов торговли, налогоплательщик вправе самостоятельно выбрать рыночную котировку ценной бумаги, сложившуюся у одного из организаторов торговли. В случае если средневзвешенная цена организатором торговли не рассчитывается, за средневзвешенную цену принимается половина суммы максимальной и минимальной цен сделок, совершенных в течение торгового дня через этого организатора торговли.

Если расходы налогоплательщика на приобретение, реализацию и хранение ценных бумаг не могут быть отнесены непосредственно к расходам на приобретение, реализацию и хранение конкретных ценных бумаг, указанные расходы распределяются пропорционально стоимостной оценке ценных бумаг, на долю которых относятся указанные расходы. Стоимостная оценка ценных бумаг определяется на дату осуществления этих расходов.

В случае если расходы налогоплательщика не могут быть подтверждены документально, он вправе воспользоваться имущественным налоговым вычетом, предусмотренным абзацем первым подпункта 1 пункта 1 статьи 220 НК.

Убыток по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученный по результатам указанных операций, совершенных в налоговом периоде, уменьшает налоговую базу по операциям купли - продажи ценных бумаг данной категории.

Доход по операциям купли - продажи ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, которые на момент их приобретения отвечали требованиям, установленным для ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, может быть уменьшен на сумму убытка, полученного в налоговом периоде, по операциям купли - продажи ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Дата фактического получения дохода:

- ***день выплаты дохода, в том числе перечисления дохода на счета налогоплательщика в банках либо по его поручению на счета третьих лиц - при получении доходов в денежной форме;***
- ***день приобретения ценных бумаг.***

Налоговая база по операциям купли - продажи ценных бумаг и операциям с финансовыми инструментами срочных сделок определяется по окончании налогового периода. Расчет и уплата суммы налога осуществляются налоговым агентом по окончании налогового периода или при осуществлении им выплаты денежных средств налогоплательщику до истечения очередного налогового периода.

При осуществлении выплаты денежных средств налоговым агентом до истечения очередного налогового периода налог уплачивается с доли дохода, определяемого в соответствии с настоящей статьей, соответствующей фактической сумме выплачиваемых денежных средств. Доля дохода определяется как произведение общей суммы дохода на отношение суммы выплаты к стоимостной оценке ценных бумаг, определяемой на дату выплаты денежных средств, по которым налоговый агент выступает в качестве брокера. При осуществлении выплаты денежных средств налогоплательщику более одного раза в течение налогового периода расчет суммы налога производится нарастающим итогом с зачетом ранее уплаченных сумм налога.

Стоимостная оценка ценных бумаг определяется исходя из фактически произведенных и документально подтвержденных расходов на их приобретение.

Под выплатой денежных средств понимаются выплата наличных денежных средств, перечисление денежных средств на банковский счет физического лица или на счет третьего лица по требованию физического лица.

При невозможности удержать у налогоплательщика исчисленную сумму налога источником выплаты дохода налоговый агент (брокер, доверительный управляющий или иное лицо, совершающее операции по договору поручения, договору комиссии, иному договору в пользу налогоплательщика) в течение одного месяца с момента возникновения этого обстоятельства в письменной форме уведомляет налоговый орган по месту своего учета о невозможности указанного удержания и сумме задолженности налогоплательщика. Уплата налога в этом случае производится в соответствии со статьей 228 НК.

ПОРЯДОК НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ.

Вид налога – налог на прибыль.

Налогообложение доходов юридических лиц от операций с ценными бумагами осуществляется в соответствии с главой 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового кодекса РФ.

К доходам относятся:

- ***выручка от реализации имущественных прав (доходы от реализации);***
- ***внереализационные доходы в виде процентов по ценным бумагам и другим долговым обязательствам и/или от долевого участия в других организациях.***

Налоговая база.

Доходы налогоплательщика от операций по реализации или иного выбытия ценных бумаг (в том числе погашения) определяются исходя из цены реализации или иного выбытия ценной бумаги, а также суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной покупателем налогоплательщику, и суммы процентного (купонного) дохода, выплаченной налогоплательщику Эмитентом. При этом в доход налогоплательщика от реализации или иного выбытия ценных бумаг не включаются суммы процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Расходы при реализации (или ином выбытии) ценных бумаг определяются исходя из цены приобретения ценной бумаги (включая расходы на ее приобретение), затрат на ее реализацию, размера скидок с расчетной стоимости инвестиционных паев, суммы накопленного процентного (купонного) дохода, уплаченной налогоплательщиком продавцу ценной бумаги. При этом в расход не включаются суммы накопленного процентного (купонного) дохода, ранее учтенные при налогообложении.

Ценные бумаги признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг только при одновременном соблюдении следующих условий:

1) если они допущены к обращению хотя бы одним организатором торговли, имеющим на это право в соответствии с национальным законодательством;

2) если информация об их ценах (котировках) публикуется в средствах массовой информации (в том числе электронных) либо может быть представлена организатором торговли или иным уполномоченным лицом любому заинтересованному лицу в течение трех лет после даты совершения операций с ценными бумагами;

3) если по ним рассчитывается рыночная котировка, когда это предусмотрено соответствующим национальным законодательством.

Рыночной ценой ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения признается фактическая цена реализации или иного выбытия ценных бумаг, если эта цена находится в интервале между минимальной и максимальной ценами сделок (интервал цен) с указанной ценной бумагой, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения соответствующей сделки. В случае реализации ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

Под накопленным процентным (купонным) доходом понимается часть процентного (купонного) дохода, выплата которого предусмотрена условиями выпуска такой ценной бумаги, рассчитываемая пропорционально

количеству дней, прошедших от даты выпуска ценной бумаги или даты выплаты предшествующего купонного дохода до даты совершения сделки (даты передачи ценной бумаги).

В отношении ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, для целей налогообложения принимается фактическая цена реализации или иного выбытия данных ценных бумаг при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

1) если фактическая цена соответствующей сделки находится в интервале цен по аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаге, зарегистрированной организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату совершения сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев;

2) если отклонение фактической цены соответствующей сделки находится в пределах 20 процентов в сторону повышения или понижения от средневзвешенной цены аналогичной (идентичной, однородной) ценной бумаги, рассчитанной организатором торговли на рынке ценных бумаг в соответствии с установленными им правилами по итогам торгов на дату заключения такой сделки или на дату ближайших торгов, состоявшихся до дня совершения соответствующей сделки, если торги по этим ценным бумагам проводились у организатора торговли хотя бы один раз в течение последних 12 месяцев.

Налоговая база по операциям с ценными бумагами определяется налогоплательщиком отдельно, за исключением налоговой базы по операциям с ценными бумагами, определяемой профессиональными участниками рынка ценных бумаг. При этом налогоплательщики (за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую деятельность) определяют налоговую базу по операциям с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, отдельно от налоговой базы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг налогоплательщик самостоятельно в соответствии с принятой в целях налогообложения учетной политикой выбирает один из следующих методов списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг:

1) по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО);

2) по стоимости последних по времени приобретений (ЛИФО);

3) по стоимости единицы.

Налогоплательщики, получившие убыток (убытки) от операций с ценными бумагами в предыдущем налоговом периоде или в предыдущие налоговые периоды, вправе уменьшить налоговую базу, полученную по операциям с ценными бумагами в отчетном (налоговом) периоде (перенести указанные убытки на будущее) в порядке и на условиях, которые установлены статьей 283 НК.

При этом убытки от операций с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами, определенной в отчетном (налоговом) периоде. Убытки от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций по реализации данной категории ценных бумаг.

В течение налогового периода перенос на будущее убытков, понесенных в соответствующем отчетном периоде от операций с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, и ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг, осуществляется раздельно по указанным категориям ценных бумаг соответственно в пределах прибыли, полученной от операций с такими ценными бумагами.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента за 5 последних завершенных финансовых лет либо за каждый завершенный финансовый год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет

Дивидендный период

Год: ***2005***

Период: ***полный год***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***Общее собрание акционеров (участников)***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***31.05.2006***

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: ***14.02.2006***

Дата составления протокола: ***14.06.2006***

Номер протокола: ***Протокол №10***

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: ***0.25***

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: ***250 000 000***

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: ***250 000 000***

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
В течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
Выплата осуществлена денежными средствами

Дивидендный период

Год: ***2006***

Период: ***полный год***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***Общее собрание акционеров (участников)***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***19.06.2007***

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: ***07.05.2007***

Дата составления протокола: ***20.06.2007***

Номер протокола: ***Протокол № 6***

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: ***0.000103***

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: ***302 379 698***

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: ***302 379 698***

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
20.08.2007

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
денежные средства

Дивидендный период

Год: ***2007***

Период: ***3 мес.***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***Общее собрание акционеров (участников)***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***19.06.2007***

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период:

Дата составления протокола: ***20.06.2007***

Номер протокола: ***Протокол № 6***

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: ***0.000028***

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: ***83 056***

699

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: ***83 056 699***

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
В течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
денежные средства

Дивидендный период

Год: ***2009***

Период: ***полный год***

Наименование органа управления эмитента, принявшего решение (объявившего) о выплате дивидендов по акциям эмитента: ***Общее собрание акционеров (участников)***

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: ***28.06.2010***

дата, на которую был составлен список лиц, имеющих право на получение дивидендов за данный дивидендный период: ***12.05.2010***

Дата составления протокола: ***30.06.2010***

Номер протокола: ***1***

Категория (тип) акций: ***обыкновенные***

Размер объявленных (начисленных) дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.: ***0.000044***

Совокупный размер объявленных (начисленных) дивидендов по всем акциям данной категории (типа), руб.: ***168 314 000***

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.: ***0***

Срок, отведенный для выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
В течение 180 дней со дня принятия решения об их выплате

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:
денежные средства

8.9. Выпуски облигаций, по которым за 5 последних завершенных финансовых лет, предшествующих дате окончания последнего отчетного квартала, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее 5 лет - за каждый завершенный финансовый год, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала, выплачивался доход

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***документарные на предъявителя***

Серия: ***01***

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-01-03388-D***

Дата государственной регистрации выпуска: ***21.02.2007***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***20.03.2007***

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

Количество облигаций выпуска: ***4 000 000***

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***4 000 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
2007:
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента:

7,75% годовых или 38 (тридцать восемь) рублей 64 копейки.
Общий размер дохода по 1-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 154 560 000 (Сто пятьдесят четыре миллиона пятьсот шестьдесят тысяч) рублей.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 18 сентября 2007 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 1 купону (с 1-го по 182-й день с даты начала размещения Облигаций).
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 154 560 000 (Сто пятьдесят четыре миллиона пятьсот шестьдесят тысяч) рублей.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

2008:
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 7,75% годовых или 38 (тридцать восемь) рублей 64 копейки.
Общий размер дохода по 2-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 57 886 738 (пятьдесят семь миллионов восемьсот восемьдесят шесть тысяч семьсот тридцать восемь) рублей 56 копеек.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 18 марта 2008 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 2 купону (с 182-го по 364-й день с даты начала размещения Облигаций).
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 57 886 738 (пятьдесят семь миллионов восемьсот восемьдесят шесть тысяч семьсот тридцать восемь) рублей 56 копеек.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 7,75% годовых или 38 (тридцать восемь) рублей 64 копейки.
Общий размер дохода по 3-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят четыре тысячи девятьсот пятьдесят пять) рублей 92 копейки.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 16 сентября 2008 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 3 купону (с 364-го по 546-й день с даты начала размещения Облигаций).
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят четыре тысячи девятьсот пятьдесят пять) рублей 92 копейки.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

2009:
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 7,75% годовых или 38 (тридцать восемь) рублей 64 копейки.
Общий размер дохода по 4-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят три тысячи двести сорок семь) рублей 92 копейки.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 17 марта 2009 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска:

Выплаты дохода по 4 купону (с 546-го по 728-й день с даты начала размещения Облигаций)
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят четыре тысячи девятьсот пятьдесят пять) рублей 92 копейки.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 7,75% годовых или 38 (тридцать восемь) рублей 64 копейки.
Общий размер дохода по 5-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят три тысячи двести сорок семь) рублей 92 копейки.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 15 сентября 2009 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 5 купону (с 728-го по 910-й день с даты начала размещения Облигаций)
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят четыре тысячи девятьсот пятьдесят пять) рублей 92 копейки.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

2010 год
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 7,75% годовых или 38 (тридцать восемь) рублей 64 копейки.
Общий размер дохода по 6-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят три тысячи двести сорок семь) рублей 92 копейки.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 16 марта 2010 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 6 купону (с 910-го по 1092-й день с даты начала размещения Облигаций)
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 44 184 955 (сорок четыре миллиона сто восемьдесят четыре тысячи девятьсот пятьдесят пять) рублей 92 копейки.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

Вид ценной бумаги: ***облигации***

Форма ценной бумаги: ***именные бездокументарные***

Серия: ***02***

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02

Государственный регистрационный номер выпуска: ***4-02-03388-D***

Дата государственной регистрации выпуска: ***21.10.2008***

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: ***ФСФР России***

Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска: ***09.07.2009***

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

Количество облигаций выпуска: ***5 000 000***

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: ***1 000***

Объем выпуска по номинальной стоимости: ***5 000 000 000***

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:
2010:
Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 16,99% годовых или 84 (Восемьдесят четыре) рубля 72 копейки.
Общий размер дохода по 1-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 423 600 000 (Четыреста двадцать три миллиона шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 11 января 2010 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 1 купону (с 1-го по 182-й день с даты начала размещения Облигаций).
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 423 600 000 (Четыреста двадцать три миллиона шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

Вид дохода, выплаченного по облигациям выпуска: Купонный доход.
Размер процентов и (или) иного дохода, подлежащего (подлежавшего) выплате по одной облигации эмитента: 16,99% годовых или 84 (Восемьдесят четыре) рубля 72 копейки.
Общий размер дохода по 2-му купону, подлежащего выплате по Облигациям: 423 600 000 (Четыреста двадцать три миллиона шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.
Срок, отведенный для выплаты доходов по облигациям выпуска: 06 июля 2010 г.
Форма и иные условия выплаты дохода по облигациям выпуска: Денежные средства в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.
Отчетный период (год, квартал), за который выплачивались (выплачиваются) доходы по облигациям выпуска: Выплаты дохода по 1 купону (с 182-го по 364-й день с даты начала размещения Облигаций).
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска по каждому отчетному периоду, за который такой доход выплачивался: 423 600 000 (Четыреста двадцать три миллиона шестьсот тысяч) рублей 00 копеек.
В случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, - причины невыплаты таких доходов: отсутствуют.
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: отсутствуют.

8.10. Иные сведения

Иных сведений об эмитенте и его ценных бумагах, предусмотренных Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами, нет.

8.11. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. Сокращенная промежуточная консолидированная финансовая отчетность по международным стандартам финансовой отчетности за три месяца, закончившихся 31 марта 2010 года (неаудированная)

ОАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» **И ЕГО ДОЧЕРНЯЯ КОМПАНИЯ**

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2010 ГОДА

(в тысячах рублей)

	31 Марта 2010 г	31 Декабря 2009 г
АКТИВЫ		
Внеоборотные активы		
Основные средства	86 878 408	84 962 638
Долгосрочные инвестиции	20 010	20 010
Отложенные налоговые активы	528 156	523 018
Прочие внеоборотные активы	640 111	637 841
Итого внеоборотные активы	**88 066 685**	**86 143 507**
Оборотные активы		
Денежные средства и их эквиваленты	838 232	579 574
Краткосрочные инвестиции	111 734	595 695
Дебиторская задолженность и авансы выданные	12 038 648	10 023 839
Запасы	2 134 548	2 143 210
Итого оборотные активы	**15 123 162**	**13 342 318**
ИТОГО АКТИВЫ	**103 189 847**	**99 485 825**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Капитал		
Акционерный капитал	38 543 414	38 543 414
Собственные выкупленные акции	-	-
Эмиссионный доход	22 913 678	22 913 678
Резерв по объединению	(6 086 949)	(6 086 949)
Резерв справедливой стоимости	-	161 452
Нераспределенная прибыль	15 965 924	12 929 217
Итого капитал, причитающийся акционерам «ТГК-1	**71 336 067**	**68 460 812**
Доля неконтролирующих акционеров	-	**-**
ИТОГО КАПИТАЛ	**71 336 067**	**68 460 812**
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Долгосрочные обязательства		
Отложенные налоговые обязательства	4 695 021	4 661 287
Долгосрочные заемные средства	11 851 076	9 420 451
Пенсионные обязательства	794 435	772 794
Итого долгосрочные обязательства	**17 340 532**	**14 854 532**
Краткосрочные обязательства		
Краткосрочные заемные средства и текущая часть долгосрочных заемных средств	4 643 368	5 617 750
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	8 585 038	9 755 467
Задолженность по уплате налога на прибыль	554 294	144 905
Задолженность по уплате прочих налогов	730 548	652 359
Итого краткосрочные обязательства	**14 513 248**	**16 170 481**
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**31 853 780**	**31 025 013**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	**103 189 847**	**99 485 825**

Генеральный директор Вайнзихер Б.Ф.

Главный бухгалтер Станишевская Р.В..

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2010 ГОДА

(в тысячах рублей)

	31 Марта 2010	**31 Марта 2009**
Выручка		
Продажа электроэнергии	7 850 233	5 503 645
Продажа тепловой энергии	9 467 521	7 399 760
Прочая реализация	130 534	239 555
Итого выручка	**17 448 288**	**13 142 960**
Операционные расходы, нетто	(13 645 983)	(10 243 352)
Восстановление резерва по обесценению основных средств за год	-	-
Начисление резерва по обесценению основных средств за год	-	-
Итого операционные затраты	**(13 645 983)**	**(10 243 352)**
Операционная прибыль	**3 802 305**	**2 899 608**
Финансовые доходы	5 001	36 473
Финансовые расходы	(247 121)	(75 295)
Итого финансовые доходы	**(242 120)**	**(38 822)**
Прибыль до налогообложения	**3 560 185**	**2 860 786**
Налог на прибыль	(611 550)	(494 342)
Прибыль	**2 948 635**	**2 366 444**
Прочий совокупный доход		
Расходы по курсовым разницам, нетто	88 072	(81 314)
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	(201 815)	-
Отложенные налоги в отношении прочих совокупных доходов	40 363	-
Прочий совокупный доход, с учетом налогов	**(73 380)**	**(81 314)**
Итого совокупный доход за год	**2 875 255**	**2 285 130**
Прибыль, причитающаяся:		
Акционерам ТГК-1	2 948 635	2 344 208
Доле неконтролируемой акционерами	-	22 236
Прибыль	**2 948 635**	**2 366 444**
Совокупный доход причитающийся:		
Акционерам ТГК-1	2 875 255	2 262 894
Доле неконтролируемой акционерами	-	22 236
Итого совокупный доход	**2 875 255**	**2 285 130**

ОАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНЯЯ КОМПАНИЯ
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ТРИ МЕСЯЦА, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 31 МАРТА 2010 ГОДА

(в тысячах рублей)

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.	За три месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.
Движение денежных средств по операционной деятельности		
Прибыль до налогообложения	3 560 185	2 860 786
Корректировки на неденежные операции	938 305	1 016 336
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала	**4 498 490**	**3 877 122**
Изменения в оборотном капитале	(1 711 159)	(2 301 887)
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	**2 787 331**	**1 575 235**
Уплаченный налог на прибыль и проценты уплаченные	(488 756)	(206 181)
Итого денежные средства, полученные от операционной деятельности	**2 298 575**	**1 369 054**
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности	**(3 590 539)**	**(3 540 180)**
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	**1 550 622**	**2 874 955**
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов	**258 658**	**703 829**
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	**579 574**	**2 058 618**
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	**838 232**	**2 762 447**

	Акционерный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Эмиссионный доход	Резерв объединения	Резерв по справедливой стоимости	Нераспределенная прибыль	Итого	Доля неконтролирующих акционеров	Всего капитал
Баланс на 31 декабря 2007 года	**38 509 598**	**(6 740)**	**23 271 781**	**(6 086 949)**	**(93 560)**	**3 530 184**	**59 124 314**	**35 318**	**59 159 632**
Совокупный доход за год									
Прибыль за год	-	-	-	-	-	1 215 783	**1 215 783**	(35 318)	**1 180 465**
Прочий совокупныйдоход									
Расходы по курсовым разницам, нетто	-	-	-	-	-	(164 373)	**(164 373)**	-	**(164 373)**
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	-	-	-	-	123 105	-	**123 105**	-	**123 105**
Отложенный налог по прочему совокупному доходу	-	-	-	-	(29 545)	-	**(29 545)**	-	**(29 545)**
Итого прочий совокупный доход	-	-	-	-	*93 560*	*(164 373)*	*(70 813)*	-	**(70 813)**
Итого совокупный доход за год	**-**	**-**	**-**	**-**	**93 560**	**1 051 410**	**1 144 970**	**(35 318)**	**1 109 652**
Движение по капиталу									
Расходы, связанные с выпуском акций в 2007 году	-	-	(422 308)	-	-	-	**(422 308)**	-	**(422 308)**
Выпуск акций для целей присоединения ОАО «ТГК-1 Холдинг» (Примечание 15)	33 816	6 738	64 205	-	-	-	**104 759**	-	**104 759**
Итого обороты по капиталу	**33 816**	**6 738**	**(358 103)**	**-**	**-**	**-**	**(317 549)**	**-**	**(317 549)**
Баланс на 31 декабря 2008 года	**38 543 414**	**(2)**	**22 913 678**	**(6 086 949)**	**-**	**4 581 594**	**59 951 735**	**-**	**59 951 735**
Совокупный доход за год									
Прибыль за год	-	-	-	-	-	8 414 557	**8 414 557**	**-**	**8 414 557**
Прочий совокупныйдоход									
Расходы по курсовым разницам, нетто	-	-	-	-	-	(64 281)	**(64 281)**	**-**	**(64 281)**
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	-	-	-	-	201 815	-	**201 815**	**-**	**201 815**
Отложенный налог по прочему совокупному доходу	-	-	-	-	(40 363)	-	**(40 363)**	**-**	**(40 363)**

Итого прочий совокупный доход	-	-	-	-	*161 452*	*(64 281)*	*97 171*	-	**97 171**
Итого совокупный доход за год	**-**	**-**	**-**	**-**	**161 452**	**8 350 276**	**8 511 728**	**-**	**8 511 728**
Движение по капиталу									
Продажа собственных акций	-	2	-	-	-	-	**2**	**-**	**2**
Изменение доли владения в ОАО «Мурманская ТЭЦ» (Примечание 1)	-	-	-	-	-	(2 653)	**(2 653)**	**-**	**(2 653)**
Итого обороты по капиталу	**-**	**2**	**-**	**-**	**-**	**(2 653)**	**(2 651)**	**-**	**(2 651)**
Баланс на 31 декабря 2009 года	**38 543 414**	**-**	**22 913 678**	**(6 086 949)**	**161 452**	**12 929 217**	**68 460 812**	**-**	**68 460 812**

Совокупный доход									
Прибыль	-	-	-	-	-	2 948 635	**2 948 635**	-	**2 948 635**
Прочий совокупныйдоход	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**
Расходы по курсовым разницам, нетто					-	88 072	**88 072**		**88 072**
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	-	-	-	-	(201 815)	-	**(201 815)**	-	**(201 815)**
Отложенный налог по прочему совокупному доходу					40 363		**40 363**		**40 363**
Итого прочий совокупный доход	-	-	-		(161 452)	*88 072*	(73 380)	-	(73 380)
Итого совокупный доход	**-**	**-**	**-**	**-**	**(161 452**	**3 036 707**	**2 875 255**	**-**	**2 875 255**
Баланс на 31 Марта 2010 года	**38 543 414**	**-**	**22 913 678**	**(6 086 949)**	**-**	**15 965 924**	**71 336 067**	**-**	**71 336 067**

Примечание1. Группа и ее деятельность

Открытое акционерное общество (ОАО) Территориальная генерирующая компания № 1 (в дальнейшем «ТГК-1» или «Общество») было создано 25 марта 2005 года в рамках выполнения программы реструктуризации электроэнергетического сектора Российской Федерации, проводимой в соответствии с решением Совета директоров ОАО «РАО ЕЭС России» (в дальнейшем – «РАО ЕЭС») (протокол № 181 от 26.11.2004). Структура Общества и механизм его формирования были одобрены решением Совета директоров РАО ЕЭС от 23 апреля 2004 года (протокол №168).

Общество было образовано тремя региональными энергетическими компаниями, контролируемыми РАО ЕЭС: ОАО «Ленэнерго», ОАО «Колэнерго» и ОАО «Карелэнергогенерация».

1 ноября 2006 года ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская генерирующая компания», ОАО «Апатитская ТЭЦ» и ОАО «Карелэнергогенерация» – предприятия, контролируемые РАО ЕЭС – были присоединены к ТГК-1 и прекратили деятельность в качестве самостоятельных юридических лиц. С этого момента ТГК-1 стало собственником генерирующих активов реорганизованных компаний.

В мае 2007 года Общество выпустило дополнительные обыкновенные акции для целей конвертации их в акции ОАО «Мурманская ТЭЦ», (далее - «Мурманская ТЭЦ»), принадлежавшие РАО ЕЭС и ряду миноритарных акционеров. После завершения обмена акций Общество стало владельцем доли в Мурманской ТЭЦ в размере 84.06%. Общество совместно с Мурманской ТЭЦ далее именуются «Группой».

Как отмечено в Примечании 15, в октябре 2007 года Общество осуществило дальнейшее увеличение своего акционерного капитала путем дополнительного выпуска обыкновенных акций путем открытой подписки. Основными приобретателями стали ООО «Русские энергетические проекты» и «Fortum Power and Heat Oy» (Финляндия).

Состоявшееся после реорганизации Внеочередное общее собрание акционеров «РАО ЕЭС» 26 октября 2007 года приняло решение о выделении холдинговых компаний с передачей им акций генерирующих энергетических компаний, включая ОАО «ТГК-1», принадлежавших «РАО ЕЭС». Холдинги, выделенные из «РАО ЕЭС», были присоединены к генерирующим компаниям с целью конвертации акций, которая дает право акционерам РАО ЕЭС на получение обыкновенных акций генерирующих компаний после реорганизации. На основании выделения из состава РАО ЕЭС ОАО «ТГК-1 Холдинг» («ТГК-1 Холдинг») получило долю в ОАО «ТГК-1» , принадлежавшую РАО ЕЭС. Одновременно с выделением 1 июля 2008 года ТГК-1 Холдинг было присоединено к ТГК-1 и его акции были конвертированы в акции Общества.

Внеочередным собранием акционеров от 29 Октября 2007 года было принято решение о проведении дополнительной эмиссии акций для целей присоединения ТГК-1 Холдинг к ТГК-1.

23 июня 2008 года ОАО «Газпром» приобрело 28,69% акций, ранее принадлежавших РАО ЕЭС.

В апреле 2009 года, в соответствии с решениями Совета Директоров №6 от 15 Сентября 2009 г. и №15 от 26 Февраля 2009, Группа увеличила свою долю владения в Мурманской ТЭЦ с 84,06% до 90,34%.

В настоящий момент в состав Группы входят 55 электростанций; основным видом деятельности Группы является производство электрической и тепловой энергии.

Все генерирующие активы Группы находятся на северо-западе России, в частности, в г. Санкт-Петербург, в Ленинградской области, в Мурманской области и в Республике Карелия. Группа зарегистрирована по адресу: 191186, Россия, г. Санкт-Петербург, Марсово поле, 1.

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжается процесс реформирования экономики и развития законодательной, налоговой и правовой баз в соответствии с требованиями рыночной экономики. Будущая стабильность российской экономики во многом зависит от этих реформ и усовершенствований, а также от эффективности экономических, финансовых и валютных мер, предпринимаемых государством.

Российская экономика чувствительна к колебаниям рынка и мировым экономическим спадам. Продолжающийся мировой финансовой кризис привел к нестабильности фондовых рынков, значительному снижению ликвидности в банковском секторе и более жестким условиям кредитования на территории Российской Федерации.

В то время как правительство Российской Федерации представило ряд стабилизационных мероприятий, направленных на обеспечение ликвидности и поддержку платежеспособности российских банков и компаний, продолжает наблюдаться неопределенность в отношении доступа к рынку капитала и стоимости капитала для Группы и ее контрагентов, которая может повлиять на финансовое положение Группы, результаты ее деятельности и перспективы. Кроме того, ухудшение ликвидности может оказать влияние на дебиторов Группы, что, в свою очередь, отразится на их платежеспособности по отношению к Группе.

Влияние глобального финансового и экономического кризиса.

В результате продолжающегося глобального финансового кризиса, который начался как следствие значительного снижения мировой ликвидности в середине 2008 года (часто именуемого как «кризис платежеспособности»), возникли среди прочего такие явления, как снижение возможности привлечения финансирования на рынках капитала, снижение уровня ликвидности в российском банковском секторе и в экономике в целом, повышение ставок межбанковского кредитования, а также очень высокая степень нестабильности фондовых и валютных рынков. Неопределенности на глобальном финансовом рынке также привели к банкротствам банков и необходимости применения мер по спасению банков и компаний в США, Западной Европе, России и других странах мира. В условиях продолжающегося финансового кризиса невозможно полностью предугадать воздействие, которое он может оказать.

Неопределенность на глобальных рынках в сочетании с другими местными факторами за последнее время привела к очень высокой нестабильности российских фондовых рынков и более высоким ставкам межбанковского кредитования, которые иногда намного превышали стандартный уровень. В настоящий момент руководство не может достоверно оценить влияние на финансовое положение Группы дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и роста бизнеса Группы в сложившихся обстоятельствах.

Отношения с государством и влияние на деятельность Общества

По состоянию на 31 Марта 2010 года Группа контролируется Группой Газпром (51.79%) через дочернюю компанию ООО «Газпром энергохолдинг». Так же крупным акционером на 31 Марта 2010 года является «Fortum Power and Heat Oy» (25,7%).

По состоянию на 31 декабря 2008 года ОАО «Газпром» принадлежало 28,66% голосующих акций Общества. Другими крупными акционерами по состоянию на 31 декабря 2008 являлись «Fortum Power and Heat Oy» (25,7%), ООО «Русские энергетические проекты» (17,67%) и холдинговая компания «ИнтерРос» (5,6%).

В свою очередь деятельность Группы Газпром контролируется Российской Федерацией; следовательно, Правительство Российской Федерации является конечным контролирующим бенефициаром Группы по состоянию на 31 Марта 2010.

В число контрагентов Группы также входит большое количество предприятий, контролируемых государством или имеющих к нему непосредственное отношение.

Государство оказывает непосредственное влияние на деятельность Общества путем регулирования оптовой реализации энергии через Федеральную службу по тарифам (ФСТ), а также путем регулирования тарифов на электрическую и тепловую энергию на розничном (потребительском) рынке через Комитет по тарифам Санкт-Петербурга и Комитет по тарифам и ценовой политике Ленинградской области. Координация деятельности всех генерирующих мощностей осуществляется ОАО «Системный оператор Единой энергетической системы». Системный оператор находится под контролем Правительства Российской Федерации.

Тарифы, по которым Группа продает электро- и тепловую энергию, определяются на основе как нормативных документов по выработке электрической и тепловой энергии, так и нормативных документов, применимых для естественных монополий. Тарифы исторически определяются по методу «затраты плюс», т.е. затраты на

предоставление услуг плюс прибыль, при этом себестоимость определяется в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, представляющими собой систему учета, существенно отличающуюся от Международных стандартов финансовой отчетности.

Политика Правительства Российской Федерации в экономической, социальной и других сферах может оказывать существенное влияние на хозяйственную деятельность Группы.

Нормативно-правовые вопросы и реформирование отрасли

Вслед за реструктуризацией российского энергетического сектора, целью которой являлось создание конкурентного рынка электроэнергии, были приняты Новые правила функционирования оптового рынка электроэнергии и мощности переходного периода («НОРЭМ»), утвержденные Приказом Правительства Российской Федерации № 529 от 31 августа 2006 года. В соответствии с новой моделью оптового рынка электроэнергии все операции купли-продажи электро- и тепловой энергии в регулируемом секторе должны осуществляться по регулируемой двусторонней контрактной системе. С 1 сентября 2006 года весь объем производимой и потребляемой электро- и тепловой энергии реализуется через контрактную систему.

В соответствии с Приказом Правительства Российской Федерации № 205 от 7 апреля 2007 года «О внесении поправок в Приказы Правительства Российской Федерации о расчете объемов электрической энергии, продаваемой по свободным (конкурентным) ценам», с 2007 года объемы продаж электроэнергии на оптовом рынке по регулируемым ценам существенно сокращаются. Приказ устанавливает, что объемы электричества и мощности, поставляемых по регулируемым ценам, будут постепенно уменьшаться.

Период с 2006 по 2011 год считается переходным. По окончании переходного периода либерализация оптового рынка электроэнергии будет завершена.

Объемы произведенной электроэнергии, не покрываемые регулируемыми контрактами, реализуются по нерегулируемым ценам на основе свободных двусторонних контрактов или на рынке «на сутки вперед». В соответствии со свободными двусторонними контрактами участники рынка имеют право выбирать контрагентов, цены и объемы. Рынок «на сутки вперед» основан на конкурентном отборе заявок, предложенных поставщиками и покупателями за день до поставки электроэнергии.

30 июня 2008 года Правительство Российской Федерации приняло решение о запуске рынка мощности, в рамках которого будет разрешено проводить аукционы по продаже располагаемой мощности, предусматривающие осуществление поставок в течение переходного периода - 2009-2011 гг., а также аукционы для проведения долгосрочных поставок сроком до 10 лет, при условии их прохождения через процедуру конкурентного отбора в рамках соответствующих зон свободного перетока мощности. Впервые участники оптового рынка получат возможность заключать не подлежащие регулированию договоры на поставку мощности.

26 апреля 2010 года вступило в силу Постановление Правительства РФ от 13 апреля 2010 года N238, определяющее ценовые параметры долгосрочного рынка мощности (ДРМ), которое в совокупности с постановлением Правительства N89 "О некоторых вопросах организации долгосрочного отбора мощности на конкурентной основе на оптовом рынке электрической энергии (мощности)", определяет правила функционирования долгосрочного рынка мощности.

Согласно данному Постановлению, при выявлении Федеральной антимонопольной службой (ФАС) оснований для установления и применения при проведении конкурентного отбора мощности предельной цены на мощность в зоне свободного перетока, предельная цена на мощность определяется на 2011 год на уровне 112,5 тыс. руб./МВт в месяц для первой ценовой зоны оптового рынка и 120,35 тыс. руб./МВт в месяц - для второй ценовой зоны оптового рынка с учетом коэффициента 1.05 отражающего потребление мощности на собственные и (или) хозяйственные нужды .

Руководство Группы считает, что в конечном итоге будет создана стабильная нормативная база и конкурентный рынок электроэнергии, что позволит Группе привлекать необходимые средства для устойчивого развития финансово-хозяйственной деятельности. Однако, в этом вопросе не может быть полной уверенности.

Финансовое положение

По состоянию на 31 марта 2010 года оборотные активы Группы превышали ее краткосрочные обязательства на 609 914 тыс. рублей (на 31 декабря 2009 года: краткосрочные обязательства превышали оборотные активы Группы на 2 828 163 тыс. рублей).

Примечание 2. Основы подготовки отчетности

Соответствие стандартам

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО») исходя из принципа оценки по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, которые были отражены по справедливой стоимости и описаны ниже. Основные принципы, использованные при подготовке данной консолидированной финансовой отчетности, изложены ниже. Данные принципы были последовательно применены ко всем представленным периодам, если не указано иное.

Группа ведет учет в соответствии со стандартами бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации (РСБУ). В связи с этим в данную консолидированную финансовую отчетность, подготовленную на основе форм бухгалтерской отчетности, составленных по российским стандартам, внесены реклассификационные и оценочные корректировки, необходимые для ее объективного представления в соответствии с МСФО.

Функциональная валюта и валюта отчетности

Национальная валюта Российской Федерации – российский рубль – является функциональной валютой всех единиц Группы и одновременно валютой, в которой была подготовлена прилагаемая консолидированная финансовая отчетность.

Учет инфляции

В Российской Федерации ранее существовал относительно высокий уровень инфляции, и в соответствии с определениями МСФО № 29 «Финансовая отчетность в условиях гиперинфляции» российская экономика считалась гиперинфляционной. Согласно МСФО № 29, финансовая отчетность, подготовленная в валюте страны с гиперинфляционной экономикой, должна быть составлена с учетом текущей покупательной способности валюты этой страны на отчетную дату. С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации перестала считаться гиперинфляционной. Таким образом, процедура пересчета стоимости активов и обязательств, предусмотренная МСФО № 29, применяется только к нефинансовым активам, которые были приобретены или переоценены, и к тем обязательствам, которые были приобретены или погашены, до этой даты. Эти активы и обязательства, пересчитанные с учетом текущей покупательной способности рубля по состоянию на 31 декабря 2002 года, использовались как основа для настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Принцип непрерывности деятельности.

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности. Текущая и будущая экономическая ситуация может оказывать существенное влияние на способность к восстановлению активов и будущую деятельность Группы. Прилагаемая финансовая отчетность не включает корректировки, которые необходимо было бы произвести в том случае, если бы Группа не могла продолжить дальнейшее осуществление финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Реклассификация

Некоторые переклассификации входящих остатков предыдущего года были произведены для целей улучшения презентации текущего года:

- Балансовая стоимость прочих основных средств была увеличена на 1 748 тыс. рублей в результате переклассификации балансовой стоимости прочих генерирующих активов;

- Балансовая величина накопленной амортизации в отношении производственных зданий и сооружений была уменьшена на 306 985 тыс. рублей в результате переклассификации накопленной амортизации в отношении гидротехнических сооружений на сумму 8 295 тыс. рублей, генерирующего оборудования на сумму 259 566 тыс. рублей, тепловых сетей на сумму 34 845 тыс. рублей и прочего оборудования на сумму 4 279 тыс. рублей;

Примечание 3. Принятые оценки и допущения

Группа делает ряд допущений и оценок, которые могут повлиять на представление в отчетности активов и обязательств, а также на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем финансовом году. Оценки и суждения постоянно пересматриваются на предмет их обоснованности, исходя из опыта Руководства и других факторов, включая прогноз будущих событий, которые представляются обоснованными в данных обстоятельствах. Кроме того, Руководство также делает некоторые суждения и оценки при применении тех или иных принципов учетной политики. Наиболее значимые суждения, оказывающие влияние на суммы, отраженные в финансовой отчетности, а также оценки, способные привести к значительной корректировке балансовой стоимости активов и обязательств в последующем финансовом году, представлены ниже:

Резерв под обесценение основных средств

На каждую отчетную дату Руководство Группы проверяет наличие признаков того, что возмещаемая стоимость активов Группы стала ниже их балансовой стоимости. Возмещаемая стоимость основных средств представляет собой наибольшую из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу и стоимости использования. Если такое снижение имеет место, то балансовая стоимость уменьшается до возмещаемой стоимости. Сумма уменьшения отражается в прибылях и убытках в том периоде, когда такое уменьшение произошло. Если условия меняются, и Руководство определяет, что стоимость основных средств и незавершенного строительства увеличилась, резерв под обесценение основных средств полностью или частично восстанавливается.

Сроки полезного использования основных средств

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения Руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов Руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов. Изменение каждого из названных условий или оценок может повлечь корректировку будущих норм амортизации.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности

Резерв под обесценение дебиторской задолженности сформирован на основе оценки Руководством Общества возможности ухудшения собираемости дебиторской задолженности отдельных потребителей по сравнению с прогнозами. Если отмечается снижение кредитоспособности крупного потребителя или масштабы фактической неуплаты превышают прогнозные, то фактические результаты могут отличаться от оценочных значений.

Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования.

Примечание 4. Краткое описание основных положений учетной политики

Принципы консолидации

Консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Общества и финансовую отчетность компаний, которые контролируются Обществом. Наличие контроля признается, если Общество имеет право контролировать компании напрямую или косвенным путем через дочерние общества.

Под дочерними обществами понимаются компании и иные организации (включая специализированные компании), более чем половина голосующих акций которых напрямую или косвенно принадлежит Обществу, или чьи решения в финансовой и операционной сфере определяются Обществом с целью получения экономической выгоды. При оценке контроля Общества над компанией учитывается наличие и влияние потенциальных прав на участие в голосовании, осуществление и конвертация которых возможны на данный момент. Консолидация дочерних обществ происходит с момента передачи Группе контроля над ними (момента приобретения), тогда как моментом прекращения консолидации является момент прекращения контроля.

Все операции между компаниями Группы и нереализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключаются; нереализованные убытки также исключаются при условии, что издержки не могут быть возмещены. Общество и его дочернее общество используют общие принципы составления финансовой отчетности, соответствующие учетной политике Группы.

Доля неконтролирующих акционеров представляет собой ту часть результатов деятельности и чистых активов дочерних компаний, которая не принадлежит Обществу прямо или косвенно. Доля меньшинства является отдельной составляющей Капитала Группы.

Передача дочерних предприятий между лицами, находящимися под общим контролем

Вложения в уставный капитал в виде долей дочерних обществ от компаний, находящихся под общим контролем, учитываются по методу учета объединения интересов. В соответствии с этим методом консолидированная финансовая отчетность Группы представлена так, как если бы Группа существовало на начало наиболее раннего периода, представленного в отчетности. Активы и обязательства дочернего предприятия, переданного между лицами, находящимися под общим контролем, учитываются по балансовой стоимости передающей стороны. Разница между балансовой стоимостью чистых активов и номинальной стоимостью акционерного капитала и других произведенных взносов в капитал учитывается в консолидированной финансовой отчетности как изменение собственного капитала.

Операции в иностранной валюте

Денежные активы и обязательства Общества, выраженные на отчетную дату в иностранной валюте, пересчитаны в рубли по курсу Центрального Банка Российской Федерации на эту дату. Операции в иностранной валюте учитываются по курсу на дату совершения операции. Прибыли и убытки, возникшие в результате осуществления расчетов по данным операциям и при пересчете денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, признаются в прибылях и убытках. В отношении неденежных статей пересчет по курсу на конец года не проводится.

Официальный обменный курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31 марта 2010 года, составлял 29.3638 рублей (на 31 декабря 2009 года: 30.2442 рублей); официальный обменный курс российского рубля к евро на 31 марта 2010 года составлял 39.7028 рублей (на 31 декабря 2009 года: 43.3883 рубля)

По состоянию на отчетную дату существовал ряд ограничений, установленных законодательством в области валютного контроля, связанных с конвертацией российского рубля в иные валюты. Российский рубль по-прежнему не является свободно конвертируемой валютой в большинстве стран за пределами Российской Федерации.

Основные средства

Основные средства, приобретенные до 1 января 2003 года, отражаются в учете по стоимости, пересчитанной с учетом покупательной способности российского рубля на 31 декабря 2002 года за вычетом накопленной амортизации и резерва под обесценение в случае его наличия. В стоимость основных средств включены расходы на привлечение заемных средств общего или целевого назначения, использованных для финансирования строительства квалифицируемых активов.

С момента образования Группы в 2005 году, основные средства учитывались по балансовой стоимости предшественника (РАО ЕЭС), определенной в соответствии с МСФО на дату передачи их Группе.

На каждую отчетную дату Руководство определяет наличие признаков обесценения основных средств. Если выявлен хотя бы один такой признак, то Руководство оценивает возмещаемую сумму, которая определяется как наибольшая из двух величин: чистой цены продажи актива и стоимости его использования. Балансовая стоимость уменьшается до возмещаемой суммы, а разница отражается как расход (убыток от обесценения) в прибылях и убытках. Убыток от обесценения основных средств, признанный в прошлые отчетные периоды, восстанавливается, если произошло позитивное изменение оценок, использованных для определения возмещаемой суммы актива.

Расходы на техническое обслуживание и текущий ремонт относятся на затраты по мере их возникновения. Суммы существенных модернизаций и усовершенствований капитализируются с одновременным списанием заменяемых частей.

Объекты социальной сферы не включаются в состав основных средств в настоящей консолидированной финансовой отчетности, так как они не создают будущих экономических выгод для Группы. Расходы на выполнение социальных обязательств Группы относятся на затраты по мере их возникновения.

Начисление износа по основным средствам производится линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования того или иного актива с момента ввода его в эксплуатацию. Износ начисляется с момента приобретения или, в случае активов, созданных собственными силами, с момента завершения создания актива и его готовности к использованию.

Планируемый срок полезного использования (в годах), по типам основных средств:

Категории основных средств	**Приобретенные до 1 января 2007 г.***	**Приобретенные после 1 января 2007 г.**
Производственные здания	4-50	50
Гидротехнические сооружения	3-50	50
Генерирующие мощности	6-30	20-30
Тепловые сети	3-20	20
Прочие	3-25	10-25

* *оставшийся срок полезного использования на момент проведения оценки*

Остаточная стоимость актива представляет собой предполагаемую сумму, которую на данный момент получит Группа от его выбытия за минусом расходов от выбытия в том случае, если срок полезного использования данного актива истек. Остаточные стоимости и сроки полезного использования активов пересматриваются и, в случае необходимости, корректируются на каждую отчетную дату.

Денежные средства и их эквиваленты

К денежным средствам относятся наличные денежные средства и депозиты до востребования, а также краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, срок выплат по которым наступает не более чем через три месяца с даты приобретения. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизируемой стоимости, рассчитываемой по методу эффективной процентной ставки.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости или цены возможной реализации. Себестоимость запасов рассчитывается с использованием метода средневзвешенной стоимости. Цена возможной реализации представляет собой предполагаемую цену продажи за вычетом всех затрат на завершение и сбыт продукции.

Налог на добавленную стоимость по закупкам и реализации

Исходящий налог на добавленную стоимость (НДС), возникающий при продаже продукции, подлежит уплате в государственный бюджет при наступлении наиболее ранней из следующих дат: (а) поступление авансов от покупателей и (б) отгрузка товаров (услуг) покупателям. Входящий НДС подлежит зачету против суммы

исходящего НДС при получении счета-фактуры от поставщика. Налоговые власти разрешают погашение чистой суммы НДС, подлежащего уплате в бюджет. Входящий и исходящий налог на добавленную стоимость отражается в Бухгалтерском балансе в развернутом виде и раскрывается отдельно в составе оборотных активов и краткосрочных обязательств. При создании резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности резервируется вся сумма сомнительной задолженности, включая НДС.

Долгосрочный НДС первоначально признается по его номинальной стоимости. Любые признаки обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36, которые включают отсрочку денежного потока за пределы его первоначального ожидания, являются результатом обесценения. Обесценением является разница между номинальной и текущей стоимостью предполагаемых денежных потоков.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается с учетом НДС, который подлежит уплате в бюджет в момент погашения этой задолженности. Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками первоначально признается по справедливой стоимости и впоследствии учитывается по амортизируемой стоимости с использованием эффективной ставки процента за вычетом резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Такой резерв по сомнительной дебиторской задолженности создается, когда существует объективное подтверждение невозможности получения Группой всей суммы задолженности в соответствии с первоначальными условиями ее погашения.

Величина резерва представляет собой разницу между балансовой стоимостью и возмещаемой суммой, определяемой как текущая стоимость ожидаемых денежных потоков, дисконтированных по рыночной ставке процента для аналогичных заемщиков, действующую на дату возникновения задолженности. Балансовая стоимость актива уменьшается на величину резерва под обесценение. Безнадежная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков списывается за счет резерва под обесценение дебиторской задолженности покупателей и заказчиков. Последующие возмещения списанных ранее сумм относится в отчет о прибылях и убытках. Основные факторы, которые Группа принимает во внимание при оценке дебиторской задолженности с точки зрения обесценения, является просрочка платежа и возможность реализации соответствующего обеспечения, если таковое имеется. При определении наличия объективных признаков обесценения также используются следующие основные критерии:

- часть дебиторской задолженности просрочена и задержка платежа не связана с системами расчетов;
- у контрагента имеются значительные финансовые затруднения согласно финансовой информации, полученной Группой;
- контрагент является банкротом или находится в стадии финансовой реорганизации;
- существует негативное изменение платежного статуса контрагента, обусловленное изменениями национальных или местных экономических условий, оказывающих воздействие на контрагента;
- стоимость обеспечения, если таковое имеется, значительно снизилась в результате ухудшения рыночной ситуации.

Предоплата

Предоплата отражается в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Предоплата классифицируется как долгосрочная, если ожидаемый срок получения товаров или услуг, относящихся к ней, превышает один год, или если предоплата относится к активу, который будет отражен в учете как внеоборотный при первоначальном признании. Сумма предоплаты на приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении Группой контроля над этим активом и при наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Группой. Прочая предоплата зачитывается при получении товаров или услуг, относящихся к ней. Если имеется признак того, что активы, товары или услуги, относящиеся к предоплате, не будут получены, балансовая стоимость предоплаты подлежит списанию, и соответствующий убыток от обесценения отражается в составе прибылей и убытков.

Классификация, оценка и признание финансовых активов

Группа классифицирует финансовые активы по следующим категориям: имеющиеся в наличии для продажи, а также кредиты и дебиторская задолженность.

Займы выданные и дебиторская задолженность представляют собой некотируемые непроизводные финансовые активы с фиксированными или определяемыми платежами при условии, что Группа не намерена продать их в ближайшем будущем.

Все прочие финансовые активы классифицируются как финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, учитываются по справедливой стоимости. Дивиденды по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи, признаются прибылях и убытках в тот момент, когда у Группы возникает право на их получение. Все прочие изменения справедливой стоимости отражаются в разделе капитала до тех пор, пока инвестиции не будут переклассифицированы или обесценены. При этом совокупная прибыль или убыток переносятся из раздела капитала в прибыли и убытки.

Убытки от обесценения инвестиций, удерживаемых для продажи, относятся на прибыль или убыток в момент возникновения, как результат одного или нескольких событий («убыточные события»), произошедших после первоначального признания данных инвестиций. Значительное или продолжительное отклонение справедливой стоимости ценных бумаг от их балансовой стоимости означает их обесценение. Накопленный убыток от обесценения, определяемый как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью за минусом ранее признанного убытка, переносится из Капитала и признается в прибылях и убытках. Убыток от обесценения долевых инструментов не восстанавливается через прибыль или убыток. Если в последующем периоде, справедливая стоимость долгового инструмента, классифицированного как предназначенный для продажи, увеличивается и увеличение может быть отнесено к событию, произошедшему после того, как убыток от обесценения был отражен в прибылях и убытках, этот убыток восстанавливается через прибыли убытки текущего периода.

Классификация финансовых обязательств

Группа классифицирует свои финансовые обязательства как прочие финансовые обязательства, учитываемые по амортизированной стоимости.

Первоначальное признание финансовых инструментов

Инвестиции, предназначенные для торговли, производные и прочие финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости на счете прибылей и убытков, первоначально признаются по справедливой стоимости. Все прочие финансовые активы и финансовые обязательства первоначально учитываются по справедливой стоимости плюс понесенные издержки по сделке. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Прибыль или убыток учитывается в момент первоначального признания только в том случае, если между справедливой стоимостью и ценой сделки существует разница, которая может быть подтверждена другими наблюдаемыми в данный момент на рынке сделками с аналогичным финансовым инструментом или оценочным методом, в котором в качестве входящих переменных используются исключительно данные наблюдаемых рынков.

Покупка или продажа финансовых активов, поставка которых предусматривается в сроки, установленные законодательно или обычаями делового оборота данного рынка (покупка и продажа на стандартных условиях), признаются на дату совершения сделки, т.е. на дату, когда Группа приняла на себя обязательство передать финансовый актив. Все другие операции купли-продажи признаются, когда Группа становится одной из сторон договорных отношений, в соответствии с условиями контракта

Прекращение признания финансовых активов

Группа прекращает признавать финансовый актив в тот момент, когда (i) он погашен либо по иным причинам истекло связанное с данным активом право на получение денежных средств, или (ii) Группа передала практически все риски и выгоды, связанные с его владением или (iii) Группа ни передала, ни сохранила за собой практически все риски и выгоды, связанные с владением активом, но потеряла контроль над ним. Контроль сохраняется в том случае, если контрагент не имеет практической возможности продать независимой третьей стороне рассматриваемый актив как единое целое без необходимости наложения дополнительных ограничений на продажу.

Кредиторская задолженность и начисления

Кредиторская задолженность отражается с учетом налога на добавленную стоимость. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками первоначально отражается по справедливой стоимости и в последующем учитывается по амортизированной стоимости, рассчитываемой по методу эффективной ставки процента. Если при реструктуризации кредиторской задолженности ее справедливая стоимость отличается более чем на десять процентов от первоначальной стоимости, то справедливая стоимость реструктурированной задолженности определяется как текущая стоимость будущих денежных потоков, дисконтированных по процентной ставке, доступной Группе на дату реструктуризации. Сумма дисконтирования отражается в финансовых доходах как прибыль от реструктуризации, а долгосрочная часть дисконтированной кредиторской задолженности переклассифицируется по статьям прочих долгосрочных обязательств. Дисконтированная сумма подлежит амортизации в течение всего периода реструктуризации и отражается как расходы на выплату процентов.

Заемные средства

Заемные средства первоначально признаются по справедливой стоимости. В последующих периодах заемные средства отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента. Вся разница между справедливой стоимостью полученных средств (за вычетом операционных издержек) и суммой к погашению отражается как расходы на выплату процентов в течение всего периода существования обязательств по погашению заемных средств. Проценты по займам, полученным для финансирования строительства основных средств, капитализируются в течение всего времени, необходимого для завершения строительства и подготовки актива к использованию по назначению. Проценты по остальным займам сразу же относятся на расходы.

Государственные субсидии

Субсидии от государства учитываются по справедливой стоимости в том случае, если существует определенная гарантия, что они будут получены, и Группа выполнит все сопутствующие условия. Государственные субсидии, предназначенные для покупки основных средств включаются в долгосрочные обязательства как отложенный доход и учитываются в прибылях и убытках линейным методом в течение срока службы соответствующих активов.

Государственные субсидии, относящиеся к расходам, отражаются в прибылях и убытках на момент возникновения данных расходов.

Доля не контролирующих акционеров

Доля, не контролирующих акционеров представляет собой пропорциональную долю миноритарных акционеров в капитале дочерних компаний Общества и результатах их деятельности. Она рассчитывается на основании доли владения миноритарных акционеров в этих дочерних обществах. При приобретении миноритарных долей, разница между балансовой стоимостью миноритарной доли и суммой, выплачиваемой для ее приобретения, относится на убытки непосредственно в разделе собственного капитала.

Резервы по обязательствам и начислениям

Резервы по обязательствам признаются тогда, когда у Группы имеются юридические или вытекающие из практики обязательства, возникшие в результате прошлых событий, существует вероятность того, что для погашения этого обязательства потребуется выбытие ресурсов Группы, и может быть сделана надежная оценка оттока ресурсов. В случае наличия класса схожих обязательств оценка вероятности выбытия ресурсов Группы для погашения таких обязательств определяется на основе оценки всего класса в целом. Резерв создается даже в том случае, если вероятность выбытия ресурсов по отдельному обязательству, вошедшему в какой-либо класс, может быть незначительной.

Если Общество ожидает возмещения резерва, например, при наличии договора страхования, такое возмещение признается как самостоятельный актив, но только в том случае, если возмещение будет действительно предоставлено**.**

Пенсионные обязательства

В процессе текущей деятельности Группа уплачивает все необходимые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации за своих работников. Обязательные взносы в пенсионный фонд признаются расходами по мере их возникновения.

Группа также использует пенсионные планы с установленными выплатами. Управление частью пенсионных планов осуществляется с привлечением негосударственного пенсионного фонда, в то время как для управления остальными планами пенсионные фонды не привлекаются.

Взносы, уплаченные Группой на солидарный счет негосударственного пенсионного фонда, могут быть востребованы Группой вплоть до момента их перечисления на индивидуальные счета пенсионеров. В связи с этим указанные взносы отражаются в отчетности Группы как активы (дебиторская задолженность негосударственного пенсионного фонда).

Пенсионные планы с установленными выплатами определяют суммы пенсионных выплат, которые сотрудник будет получать после выхода на пенсию и которые, как правило, зависят от одного или нескольких факторов, таких как возраст, стаж и размер заработной платы. Обязательства, отражаемые в бухгалтерском балансе в части пенсионных планов с установленными выплатами, применяемых Группой, представляют собой дисконтированную стоимость обязательств по пенсионным планам на отчетную дату с учетом корректировок по непризнанным актуарным прибылям и убыткам, а также стоимости прошлых услуг. Все пенсионные планы с установленными выплатами считаются полностью нефондированными. Обязательства по осуществлению установленных выплат рассчитываются с использованием метода прогнозируемой условной единицы. Обязательство по осуществлению установленных выплат рассчитывается по методу прогнозируемой условной единицы. Текущая стоимость обязательств по осуществлению установленных выплат определяется путем дисконтирования прогнозируемого будущего оттока денежных средств с применением процентных ставок по государственным облигациям, номинированным в валюте пенсионных выплат, срок погашения которых практически равен срокам урегулирования соответствующих выходных пособий.

Актуарные прибыли и убытки, возникающие в результате изменений актуарных допущений и превышающие 10% стоимости активов или 10% обязательств по плану с установленными выплатами, признаются в прибылях и убытках на протяжении среднего срока, оставшегося до окончания трудовой деятельности работников, начиная с периода, следующего за отчетным годом.

Налог на прибыль

Налог на прибыль представлен в настоящей консолидированной финансовой отчетности в соответствии с российским налоговым законодательством, действовавшим на отчетную дату. Расход по налогу на прибыль включает текущий и отложенный налоги и признается в прибылях и убытках, если он не относится к операциям, которые признаются в текущем или другом периоде в разделе капитала.

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий или предыдущий периоды. Прочие налоги, за исключением налога на прибыль, учитываются в составе операционных расходов.

Резервы по налогам и связанные с ними пени и штрафы отражаются в случае, когда у Группы есть текущее налоговое обязательство и возможно объективно оценить сумму. Резерв по налогам и пени отражается в тот момент, когда они подлежат оплате в соответствии с законом. Резервы сохраняются и начисляются, в случае необходимости за период, в течение которого соответствующие налоговые суммы могут быть пересмотрены налоговыми и таможенными органами, а именно в течение трех лет с момента представления деклараций. По окончании данного периода резервы восстанавливаются и раскрываются как условное обязательство до истечения срока хранения бухгалтерской документации, составляющего 2 года (в сумме 5 лет).

Обязательства по налогам, пени и штрафам рассчитываются на основе оценок менеджмента с учетом ставок, установленных соответствующими законами, действующими на отчетную дату. Спорные налоговые вопросы пересматриваются менеджментом на каждую отчетную дату. Обязательства по налогу на прибыль начисляется руководством в ситуациях, которые могут быть оспорены налоговыми органами и привести к дополнительному начислению налога. Сумма обязательств определяется на основе законодательных актов, принятых полностью или в существенной части на отчетную дату, а также на основе известных судебных и прочих решений по

аналогичным вопросам. Обязательства по штрафам, процентам и налогам, за исключением налога на прибыль, отражаются на основании оценки менеджментом расходов, необходимых для погашения этих обязательств на отчетную дату.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается с использованием балансового метода и начисляется в отношении убытков, уменьшающих налогооблагаемую прибыль будущих периодов, и временных разниц, возникающих между налоговой оценкой активов и обязательств и их балансовой стоимостью. При первоначальном признании отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном отражении актива или обязательства по операциям, отличным от операций по объединению компаний, если факт первоначального отражения данной операции не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль.

Отложенный налог на прибыль рассчитываются по налоговым ставкам, принятым или действующим на отчетную дату, которые, как ожидается, будут применяться в период погашения временных разниц или использования убытков прошлых лет, перенесенных на будущие периоды. Активы по отложенному налогу на прибыль в отношении временных разниц и убытков прошлых лет, уменьшающих налогооблагаемую прибыль будущих периодов, отражаются только в той мере, в какой существует вероятность, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для их использования. Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль отражаются свернуто только в рамках одного юридического лица Группы.

Отложенный налог на прибыль не отражается в отношении нераспределенной прибыли дочернего общества, поскольку Группа требует повторного инвестирования прибыли и ожидается, что объявленная сумма дивидендов от будущих прибылей дочернего общества будет незначительной. В данной финансовой отчетности не отражаются будущие прибыли и связанные с ними налоги.

Признание доходов

Доходы отражаются по факту поставки электрической и тепловой энергии, а также по факту отгрузки непроизводственных товаров и услуг в течение периода. Показатели доходов приведены без учета НДС. Доходы признаются в размере справедливой стоимости средств, полученных или причитающихся к получению.

Операционная аренда

В случаях, когда Группа является арендатором по договору аренды, не предусматривающему переход от арендодателя к Группе существенных рисков и выгод, возникающих из права собственности, общая сумма арендных платежей отражается в прибылях и убытках равномерно в течение всего срока аренды. Срок аренды – это неаннулируемый период, на который арендатор взял на себя арендные обязательства в отношении актива, а также любой последующий срок, на который арендатору предоставляется возможность продлить аренду актива, с внесением дополнительной платы или без таковой, если на момент начала аренды есть достаточные основания полагать, что арендатор воспользуется этой возможностью.

Капитал

Уставный капитал. Обыкновенные акции отражаются в разделе «Капитал». Дополнительные затраты на выпуск акций отражаются в разделе «Капитал» как вычеты, за минусом налогов. Любое превышение справедливой стоимости полученного возмещения над номинальной стоимостью выпущенных акций раскрывается в примечаниях как эмиссионный доход.

Резерв по объединению. Разница между балансовой стоимостью присоединенных к Группе чистых активов в результате операций, проведенных под общим контролем, и номинальной стоимостью выпущенных акций отражена по строке «Резерв по объединению» в разделе «Капитал».

Собственные выкупленные акции. В случае, когда Общество выкупает собственные акции, уплаченное возмещение, включая любые дополнительные затраты (за минусом налога на прибыль), вычитается из капитала, причитающегося акционерам Общества, до тех пор пока акции не будут аннулированы, перевыпущены или ликвидированы. В случае, если такие акции в будущем будут проданы или перевыпущены, полученное возмещение за минусом всех прямых дополнительных затрат и связанного с этим эффекта по налогу на прибыль, включаются в раздел капитала, причитающегося акционерам Общества.

Дивиденды. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены (одобрены акционерами) до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они объявлены после отчетной даты, но до даты, когда отчетность утверждена к выпуску.

Обязательства по охране окружающей среды

Обязательства по возмещению ущерба, причиненного окружающей среде, отражаются в учете в том случае, если обязательство уже имеет место, существует вероятность выплат и величина ущерба может быть оценена с достаточной степенью точности.

Прибыль на акцию

Прибыль на акцию определяется путем деления прибыли, причитающейся держателям обыкновенных акций Общества, на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Сегментная информация

Операционные сегменты определяются как виды операций Группы, которые генерируют выручку и затраты и информация по которым регулярно предоставляется Правлению Компании. Основным видом деятельности Группы является производство электрической и тепловой энергии. Группа осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Технология производства электрической и тепловой энергии не позволяет выделить отдельные сегменты производства электрической и тепловой энергии (Примечание 28).

Сезонный характер деятельности

На спрос на тепловую и электроэнергию оказывают существенное влияние как время года, так и погодные условия. Основной объем доходов от реализации тепловой энергии приходится на период с октября по март. Аналогично, хотя и не столь явно, основной объем реализации электроэнергии приходится на тот же период. Сезонный характер производства тепловой и электроэнергии оказывает соответствующее влияние на потребление топлива и закупки энергии.

Кроме того, в период снижения производства с апреля по сентябрь возрастают расходы на ремонт и техническое обслуживание. Сезонный характер деятельности не оказывает влияние на порядок отражения Группой доходов или затрат.

Расходы на выплату процентов

Расходы по займам, которые можно непосредственно отнести на приобретение, строительство или производство активов, подготовка которых к использованию или продаже занимает продолжительный период времени («квалифицируемый актив»), включается в стоимость актива.

Группа капитализирует расходы по займам, которых можно было бы избежать, в случае отсутствия затрат на квалифицируемый актив. Датой начала капитализации является дата, когда (а) Группа совершает расходы по строительству квалифицированного актива, (б) несет расходы по займам и (в) предпринимает действия, которые необходимы для подготовки актива для его намеченного использования или продажи. Капитализация прекращается, когда совершены все действия, необходимые для подготовки актива к его намеченному использованию или продаже.

Проценты или другие доходы от инвестиций не уменьшают сумму капитализируемых расходов по займам, кроме тех случаев, когда Группа получает финансирование с целью приобретения квалифицируемого актива и имеет инвестиционный доход от временного вложения данных средств.

Другие расходы по займам признаются как расходы по методу эффективной процентной ставки.

Примечание 5. Новые стандарты бухгалтерского учета.

Перечисленные далее новые Стандарты и Интерпретации были приняты Обществом с 1 января 2009 года:

МСФО (IFRS) 8 «Операционные сегменты». Этот стандарт применяется к организациям, долговые или ценные бумаги которых обращаются на публичных торгах, или финансовая отчетность которых зарегистрирована (или в процессе регистрации) в регулирующем органе с целью выпуска любого вида финансовых инструментов на публичный рынок. МСФО (IFRS) 8 требует раскрытия финансовой и прочей информации об операционных сегментах, с раскрытием информации о сегментах аналогично той, которая используется для внутренних отчетов. Пересмотренный МСФО (IFRS) 8 повлиял на представление информации об операционных сегментах, но не оказал влияния на признание и оценку операций и на остатки по операциям.

МСФО (IAS) 23 «Расходы по займам», пересмотренный в марте 2007 года. Основное изменение исключает возможность отнесения на расходы затрат по займам, относящимся к активам, требующим существенного времени для их подготовки к использованию или продаже. Следовательно, требуется капитализировать такие затраты по займам в стоимости актива. Измененный стандарт применяется к будущим затратам по займам, относящимся к квалифицируемым активам, для которых датой начала капитализации будет 1 января 2009 или позднее. Прочие затраты по займам признаются в качестве расхода с использованием метода эффективной ставки процента. Пересмотренный МСФО (IAS) 23, не оказал влияния на настоящую финансовую отчетность.

МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности», пересмотренный в сентябре 2007 года. Основное изменение в МСФО (IAS) 1 - замена отчета о прибылях и убытках на отчет о совокупном доходе, который будет также включать все совокупные изменения в капитале, не связанные с владельцами, такие как переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи. Альтернативно, компаниям разрешено представлять два отчета: отдельно отчет о прибылях и убытках и отчет о совокупном доходе. Пересмотренный МСФО (IAS) 1 также вводит требования к представлению бухгалтерского баланса (отчета о финансовом состоянии) на начало наиболее раннего сопоставимого периода, в котором компания изменяла сопоставимые данные в результате переклассификацией, изменений в учетной политике или исправления ошибок. Пересмотренный МСФО (IAS) 1 оказал влияние на представление финансовой отчетности, но не оказал влияния на признание и оценку операций и на остатки по операциям.

Изменения Международных Стандартов Финансовой Отчетности (опубликованы в мае 2009 года). В 2008 году Комитет по Международным стандартам финансовой отчетности принял решение об осуществлении проекта, целью которого являлось внесение необходимых, но не срочных поправок в МСФО на ежегодной основе. Поправки состоят из совокупности изменений по существу, разъяснений и изменений в терминологии в различных стандартах. Изменения по существу относятся к следующим областям: классификация актива как предназначенного для продажи в соответствии с МСФО (IFRS) 5 в случае потери контроля над дочерней компанией; возможность представления финансовых инструментов, предназначенных для продажи, в качестве долгосрочных в соответствии с МСФО (IAS) 1; учет реализации активов, которые ранее были предназначены для сдачи в аренду, в соответствии с МСФО (IAS) 16 и классификация соответствующих потоков денежных средств согласно МСФО (IAS) 7 в качестве потоков денежных средств по операционной деятельности; разъяснение определения «сокращение» в соответствии с МСФО (IAS) 19; учет государственных кредитов, предоставляемых по процентной ставке ниже рыночной в соответствии с МСФО (IAS) 20; приведение определения понятия «затрат по займам» в МСФО (IAS) 23 в соответствие с методом эффективной процентной ставки; разъяснение учета дочерних предприятий, предназначенных для продажи в соответствии с МСФО (IAS) 27 и МСФО (IFRS) 5; сокращение требований к раскрытию информации в отношении ассоциированных и совместно контролируемых компаний в соответствии с МСФО (IAS) 28 и МСФО (IAS) 31; увеличение объема информации, требуемой к раскрытию в соответствии с МСФО (IAS) 36; разъяснение учета расходов на рекламу в соответствии с МСФО (IAS) 38; внесение поправок в определение понятия «справедливая стоимость», изменения которой отражаются в отчете о прибылях и убытках, в соответствии с учетом хеджирования согласно МСФО (IAS) 39; внедрение учета инвестиционной собственности, находящейся в процессе строительства, в соответствии с МСФО (IAS) 40; а также сокращение ограничений в отношении способа определения справедливой стоимости биологических активов в соответствии с МСФО (IAS) 41. Изменения, внесенные в МСФО (IAS) 8, 10, 18, 20, 29, 34, 40, 41 и МСФО (IFRS) 7 представляют собой лишь изменения терминологии и редакционные изменения, которые, по мнению Комитета по Международным стандартам финансовой отчетности, оказывают минимальное влияние на бухгалтерский учет, либо вообще не оказывают влияния. Изменения не оказали влияния на финансовую отчетность Группы.

Финансовые инструменты с опционом на продажу и обязательства, возникающие при ликвидации – МСФО (IAS) 32 и МСФО (IAS) 1 с поправками. Изменения предусматривают, чтобы некоторые финансовые инструменты, соответствующие определению «финансовые обязательства», должны быть классифицированы как капитал. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 2 «Выплаты, основанные на акциях» - «Условия получения и аннулирования выплат». В поправке разъясняется, что к условиям вступления в права на акции относятся только условия, связанные с предоставлением услуг, и условия, связанные с показателями деятельности. Прочие характеристики выплат, основанных на акциях, не представляют собой условия наделения правами на акции. В данной поправке также указывается, что отмена этих прав, произведенная компанией либо другими сторонами, отражается в учете аналогичным способом. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Интерпретация IFRIC 13 «Программы поощрения постоянных клиентов». IFRIC 13 уточняет, что при продаже товаров и услуг с поощрительными бонусами, операция по продаже является многокомпонентной и выручка, полученная от покупателей, распределяется по компонентам операции по продаже с учетом справедливой стоимости каждого из них. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Интерпретация IFRIC 15 «Соглашения на строительство объектов недвижимости». Интерпретация касается учета доходов и связанных с ними расходов компаний, которые занимаются строительством объектов недвижимости напрямую или через субподрядчиков, и представляет руководство для определения соответствует ли соглашение на строительство объектов недвижимости стандартам МСФО (IAS) 11 и МСФО (IAS) 18. Также интерпретация представляет критерии для определения, когда компаниям следует признавать выручку от таких операций. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Стоимость инвестиций в дочерние общества, совместно контролируемые предприятия или ассоциированные компании – изменения в МСФО (IFRS) 1 и МСФО (IAS) 27 (выпущены в мае 2008 года). Данная поправка позволяет компаниям, впервые применяющим МСФО, рассчитывать стоимость финансовых вложений в дочерние компании, ассоциированные и совместно контролируемые компании по справедливой стоимости, либо по балансовой стоимости, которая была признана в соответствии с применявшимися ранее стандартами финансовой отчетности в качестве условной стоимости в отдельной финансовой отчетности. Данная поправка также содержит требования, в соответствии с которыми распределения чистых активов объектов вложений до приобретения должны отражаться в отчете о прибылях и убытках, а не в качестве возмещения финансовых вложений. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Усовершенствования к раскрытию информации о финансовых инструментах – Поправка к МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: Раскрытие» (выпущены в марте 2009 года). Данная поправка предусматривает раскрытие более подробной информации об оценке справедливой стоимости и риске ликвидности. Компания должна будет раскрывать информацию об анализе финансовых инструментов с использованием трехуровневой иерархии оценки справедливой стоимости. Поправка (а) поясняет, что анализ обязательств по срокам погашения должен включать договоры о предоставленных финансовых гарантиях по максимальной величине гарантии в самый ранний период, когда может возникнуть требование об исполнении гарантии; (б) требует раскрытия информации о сроках, оставшихся до погашения производных инструментов в соответствии с условиями договоров, в том случае, если договорные сроки погашения необходимы для понимания распределения потоков денежных средств во времени. Компания также должна будет раскрывать информацию об анализе по срокам исполнения финансовых активов, которые она использует для управления риском ликвидности, если такая информация необходима для того, чтобы пользователи финансовой отчетности могли оценить характер и величину риска. Усовершенствованные раскрытия включены в состав данной финансовой отчетности.

Производные инструменты – Поправка к Интерпретации IFRIC 9 и МСФО (IAS) 39 (выпущена в марте 2009 года). Поправка разъясняет, что встроенные финансовые инструменты, не отраженные как финансовые активы, изменение справедливой стоимости которых отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках, должны оцениваться и учитываться отдельно. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Интерпретация IFRIC 16 «Хеджирование чистых инвестиций в зарубежную деятельность». Данная интерпретация объясняет, в каких случаях применим учет по методу хеджирования для валютных рисков и подтверждает, что метод хеджирования не применим в отношении операций по переводу из функциональной валюты в валюту презентации. Интерпретация позволяет применять инструменты хеджирования компанией или компаниями, входящими в Группу, за исключением случаев, когда данная зарубежная деятельность сама является предметом хеджирования. Интерпретация также объясняет, как рассчитывается эффект от выбытия захеджированной зарубежной деятельности с учетом перевода эффекта от конвертации валюты из капитала в отчет о прибылях и убытках. Подотчетные компании начнут применять МСФО (IAS) 39 в дальнейшем с отменой метода хеджирования с того момента, когда инструменты хеджирования перестанут отвечать критериям метода хеджирования в соответствии с толкованием IFRIC 16. *Интерпретация IFRIC 16* не оказала

влияния на данную финансовую отчетность.

Перечисленные далее новые Стандарты и Интерпретации, опубликованные и обязательные к применению с 1 января 2010 года и после этой даты, не были досрочно приняты Группой:

Интерпретация IFRIC 17 «Распределение неденежных активов в качестве дивидендов собственникам» (вступает в силу в отношении годовых отчётных периодов, начинающихся 1 июля 2009 года, или после этой даты). Интерпретация определяет порядок учёта дивидендов, выплачиваемых собственникам неденежными активами. В данном разъяснении уточняются время и способ признания неденежных дивидендов, а также то, что разница, возникающая между выплаченными дивидендами и балансовой стоимостью распределённых чистых активов, признается в отчете о прибылях и убытках. Интерпретация КИМФО (IFRIC) 17 не повлияет на деятельность Группы, поскольку Группа не распределяет неденежные активы в качестве дивидендов собственникам.

Интерпретация IFRIC 18 «Активы, полученные от покупателей» (применимы к отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2009 года или после этой даты). Интерпретация касается вопросов отражения в учёте активов, полученных предприятиями от своих покупателей, а именно, условия при которых актив отвечает критериям отнесения его к этой категории, признание актива и оценка его стоимости при первоначальном признании; выявление отдельно идентифицируемых услуг (одна или более услуга в обмен на переданный актив); признание выручки и отражение в учете денежных средств, полученных от покупателей. Ожидается, что интерпретация КИМФО (IFRIC) 18 не повлияет на финансовую отчетность Группы.

Классификация выпуска прав – Дополнение к МСФО (IAS) 32, (выпущено 8 октября 2009 года, действует с годовых периодов, начинающихся с или после 1 февраля 2010 года). Дополнение допускает исключение для определенных прав на выпуск акций с доходом в иностранной валюте от классификации в качестве производных финансовых инструментов.

МСФО (IAS) 27 «Консолидированная и индивидуальная финансовая отчетность» (пересмотрен в январе 2009 года, применяется к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2009 г. или после этой даты). Пересмотренный МСФО (IAS) 27 требует, чтобы компания начисляла общий совокупный доход на владельцев материнской компании и держателей пакета акций, не дающего права осуществлять контроль (ранее именовавшихся «долей меньшинства») даже в том случае, когда результаты по пакету акций, не дающего права осуществлять контроль, представляют собой дефицит (действующий в настоящее время стандарт требует, чтобы превышение по убыткам в большинстве случаев начислялось на владельцев материнской компании). Пересмотренный стандарт также указывает, что изменения в доле собственности материнской компании в дочерней компании, не приводящие к потере контроля, должны отражаться в учете как операции с долевыми инструментами. Кроме того, в стандарте говорится, что компания должна оценивать прибыль или убыток от утраты контроля над дочерней компанией. На дату утраты контроля все инвестиции, сохранившиеся в бывшей дочерней компании, должны быть оценены по справедливой стоимости. Группа не ожидает, что изменения стандарта окажут существенное влияние на финансовую отчетность Группы.

МСФО (IFRS) 3 «Объединение компаний» (пересмотрен в январе 2009 года, применяется к объединениям компаний, дата приобретения которых приходится на начало (или более позднюю дату) первого годового отчетного периода, начинающегося с 1 июля 2009 года или после этой даты). Пересмотренный МСФО (IFRS) 3 разрешает компаниям выбирать по своему желанию метод оценки пакета акций, не дающего права осуществлять контроль, они могут использовать для этого существующий метод МСФО (IFRS) 3 (пропорциональная доля компании-покупателя в идентифицируемых чистых активах приобретенной компании) или метод оценки по справедливой стоимости. Пересмотренный МСФО (IFRS) 3 содержит более подробное руководство по применению метода покупки к объединению компаний. Отменено требование об оценке по справедливой стоимости всех активов и обязательств на каждом этапе поэтапного приобретения для целей расчета доли гудвила. Гудвил будет оцениваться как разница на дату приобретения между справедливой стоимостью любой инвестиции в бизнес до приобретения, переданной суммой оплаты и приобретенными чистыми активами. Затраты, связанные с приобретением, будут учитываться отдельно от объединения компаний и поэтому будут отражаться как расходы, а не включаться в гудвил. Компания-покупатель должна будет отразить на дату приобретения обязательство по любому условному вознаграждению в связи с покупкой. Изменения стоимости этого обязательства после даты приобретения будут отражаться надлежащим образом в соответствии с другими применимыми МСФО, а не путем корректировки гудвила. Объем применения пересмотренного МСФО (IFRS) 3 ограничивается только объединениями бизнеса с участием нескольких

компаний и объединениями бизнеса, осуществленными исключительно путем заключения договора. МСФО 3 не применим к Компании, так как сделки по объединению бизнеса не ожидаются.

Изменения стандарта МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» - Допустимые объекты хеджирования (ретроспективно применяется к отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2009 года или после этой даты). Поправка уточняет практические аспекты применения принципов выделения тех рисков и тех частей потоков денежных средств, которые могут быть определены в качестве хеджируемого риска и объекта хеджирования соответственно. Данное изменение не окажет влияния на финансовую отчетность Компании, так как Компания не применяет учет хеджирования.

МСФО (IFRS) 1 «Первое применение международных стандартов финансовой отчётности» (изменения приняты в декабре 2009 года вступают в силу в отношении первого применения МСФО для отчётных периодов, начинающихся с 1 июля 2009 года или после этой даты). Переработанный МСФО (IFRS) 1 сохранил содержание прежней версии, но имеет измененную структуру с целью лучшего понимания пользователями отчетности и для лучшего усвоения будущих изменений. Компания сделала вывод, что переработанный стандарт не окажет влияния на ее финансовую отчетность.

Групповые сделки с выплатами на основе акций, расчет по которым производится денежными средствами – дополнения к МСФО 2, Выплаты на основе акций (действует для годовых отчетных периодов, начинающихся с или после 1 января 2010 года). Дополнения обеспечивают четкую основу для классификации выплат на основе акций в консолидированной и отдельной финансовой отчетности. Дополнения включают в стандарт инструкции, содержавшиеся в КТМСФО 8 и КТМСФО 11, которые изымаются. Также дополняются инструкции данные в КТМСФО 11 по учету планов, которые ранее не были рассмотрены в толковании. Дополнения также уточняют терминологию, приведенную в Приложении к стандарту. Группа не ожидает, что дополнения будут иметь существенное влияние на отчетность.

Дополнительные исключения при первом применении – дополнения к МСФО 1, Первое применение МСФО (действует для годовых отчетных периодов, начинающихся с или после 1 января 2010 года). Поправки освобождают компании, использующие метод полных затрат от ретроспективного применения МСФО для нефтяных и газовых активов, а также освобождаются компании с действующими договорами лизинга от пересмотра классификации этих договоров в соответствии с IFRIC 4 «Определение наличия в договоре условий аренды», когда применение национальных стандартов бухгалтерского учета приводит к аналогичным результатам. Дополнения не будут иметь никакого влияния на финансовую отчетность Группы.

Поправки к Международным стандартам финансовой отчетности (выпущены в апреле 2009 года; поправки к МСФО (IFRS) 2, МСФО (IAS) 38, IFRIC 9 и IFRIC 16 вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 июля 2009 года или после этой даты; поправки к МСФО (IFRS) 5, МСФО (IFRS) 8, МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 7, МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 36 и МСФО (IAS) 39 вступают силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2010 года или после этой даты). Поправки включают ряд существенных изменений и пояснений следующих стандартов и интерпретаций: пояснение того факта, что вклады компаний в операции по приобретению общего контроля и формированию совместных предприятий не подпадают под действие МСФО (IFRS) 2; пояснение установленных в МСФО (IFRS) 5 и других стандартах требований к раскрытию информации о внеоборотных активах (или групп выбытия), классифицированных как предназначенные для продажи или прекращаемая деятельность; требование отражения общей стоимости активов и обязательств по каждому отчетному сегменту в соответствии с МСФО (IFRS) 8 только в тех случаях, когда такие суммы предоставляются основному лицу, принимающему решения, на регулярной основе; внесение изменений в МСФО (IAS) 1 для целей классификации в качестве долгосрочных определенных обязательств, расчеты по которым производятся с помощью собственных долевых инструментов компании; внесение изменений в МСФО (IAS) 7 для того, чтобы в качестве инвестиционной деятельности могли быть классифицированы только те расходы, которые приводят к признанию актива; возможность классификации определенной долгосрочной аренды земли в качестве финансовой аренды в соответствии с МСФО (IAS) 17 даже без передачи права собственности на землю по окончании срока действия договора аренды; предоставление дополнительных инструкций в МСФО (IAS) 18 для того, чтобы определить, действует ли компания в качестве комитента или агента; пояснение в МСФО (IAS) 36 того факта, что единица, генерирующая денежные средства, не должна быть крупнее операционного сегмента до укрупнения; внесение пояснений к МСФО (IAS) 38 в отношении оценки справедливой стоимости нематериальных активов, приобретенных в ходе объединения компаний; внесение поправок к МСФО (IAS) 39 в целях (i) включения в область его применения опционных контрактов, которые могут привести к объединению компаний, (ii) уточнения периода переклассификации прибыли и

убытков по инструментам хеджирования потоков денежных средств со счетов капитала на счета прибылей и убытков, а также (iii) пояснения того факта, что возможность предоплаты непосредственно связана с основным договором, если при исполнении заемщик компенсирует экономические убытки кредитора; внесение поправок к IFRIC 9 для пояснения того факта, что встроенные производные финансовые инструменты по контрактам, полученным в ходе операций по приобретению общего контроля и формированию совместных предприятий, не подпадают под действие данной интерпретации; а также снятие ограничения в IFRIC 16, связанного с тем, что инструменты хеджирования не могут применяться иностранными компаниями, которые сами являются предметом хеджирования. Согласно ожиданиям Группы, поправки не окажут существенного влияния на промежуточную консолидированную финансовую отчетность.

Поправка к МСФО (IAS) 24, Раскрытие информации о связанных сторонах, применяется к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2011 года или после этой даты. МСФО(IAS) 24 был пересмотрен в 2009 года, в результате чего: (а) было упрощено определение понятия связанной стороны, внесена ясность в его предполагаемое значение и устранены несоответствия, (б) частично было предоставлено освобождение от требований раскрытия информации для государственных компаний. Руководство Группы в настоящий момент оценивает влияние поправки на консолидированную финансовую отчетность Группы.

МСФО (IFRS) 9, Финансовые инструменты, часть 1: классификация и оценка. МСФО (IFRS) 9 выпущен в ноябре 2009 года и заменяет части МСФО (IAS) 39, относящиеся к классификации и оценке финансовых активов. Могут быть выделены следующие особенности:

- Финансовые активы должны быть классифицированы в две основные категории по отношению к их оценке: впоследствии учитываемые по справедливой стоимости или впоследствии учитываемые по амортизированной стоимости. Решение о классификации должно быть принято при первоначальном признании. Классификация зависит от бизнес-модели Общества по управлению финансовыми инструментами и характеристик договорных денежных потоков инструмента.

- Финансовый инструмент в последствии учитывается по амортизированной стоимости только если это долговой финансовый инструмент и, одновременно, если (а) бизнес-моделью компании является владение активом с целью получения договорных денежных потоков и (б) договорные денежные потоки предусматривают только выплату основной суммы и процентов (то есть, если актив имеет свойства простого займа). Все остальные долговые финансовые инструменты должны быть классифицированы по справедливой стоимости с признанием прибылей и убытков в составе прибылей и убытков.

- Все долевые инструменты в последствии учитываются по справедливой стоимости. Долевые инструменты, предназначенные для торговли, классифицируются по справедливой стоимости с признанием результатов в отчете о прибылях и убытках. Для всех остальных долевых инструментов может быть сделан выбор при первоначальном признании относить нереализованные и реализованные прибыли и убытки от изменения справедливой стоимости в состав прочего совокупного дохода, а не в состав прибылей и убытков. В таком случае, возможность списания накопленных прибылей и убытков от изменения справедливой стоимости в состав прибылей и убытков, не предусмотрена. Данный выбор может быть сделан для каждого инструмента отдельно. Дивиденды признаются в отчете о прибылях и убытках если они представляют собой доход от инвестиций.
- МСФО (IFRS) 9 обязателен к применению с 1 января 2013 года, но также разрешено и раннее применение.

Интерпретация IFRIC 19 «Погашение финансовых обязательств долевыми инструментами» (выпущена в ноябре 2009 года, применяется к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2010 г. или после этой даты, ранее применение допускается). Данная интерпретация разъясняет правила учета в случае, когда компания пересматривает условия кредитных договоров в пользу полного или частичного погашения долга посредством выпуска собственных долевых инструментов кредитору. В соответствии с Интерпретацией: а) долевые инструменты, выпущенные кредитору являются частью оплаты задолженности по финансовому обязательству; б) долевые инструменты оцениваются по справедливой стоимости. Если справедливую стоимость невозможно достоверно оценить, оценка долевых инструментов должна отражать справедливую стоимость погашенного финансового обязательства; в) разница между балансовой стоимостью погашенного финансового обязательства и первоначальной стоимостью выпущенного долевого инструмента признается в составе прибылей и убытков.

Если иное не указано выше, новые стандарты и интерпретации не окажут существенного влияния на финансовую отчетность Компании.

Примечание 6. Основные средства

Первоначальная стоимость	**Производственные здания**	**Гидротехнические сооружения**	**Генерирующие мощности**	**Тепловые сети**	**Незавершенное строительство**	**Прочее**	**Всего**
Сальдо на 31 декабря 2009 года	**15 028 980**	**16 632 842**	**19 071 275**	**30 269 991**	**34 727 285**	**17 933 131**	**133 663 504**
Реклассификация	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря 2009 года после реклассификации	**15 028 980**	**16 632 842**	**19 071 275**	**30 269 991**	**34 727 285**	**17 933 131**	**133 663 504**
Поступления	-	-	1 721	-	2 804 171	19 669	2 825 561
Внутреннее перемещение	3 089	-	16 347	458 992	(692 467)	214 039	-
Выбытие	(650)	-	(10 446)	(87 515)	(43 287)	(127 455)	(269 353)
Конечное сальдо на 31 марта 2010 года	**15 031 419**	**16 632 842**	19 078 897	**30 641 468**	**36 795 702**	**18 039 384**	**136 219 712**
Накопленный износ (включая обесценение)							
Сальдо на 31 декабря 2009	**(4 789 906)**	**(6 499 637)**	**(7 398 212)**	**(18 963 038)**	**(56 439)**	**(10 993 634)**	**(48 700 866)**
Реклассификация	-	-	-	-	-	-	-
Сальдо на 31 декабря 2009 после реклассификации	**(4 789 906)**	**(6 499 637)**	**(7 398 212)**	**(18 963 038)**	**(56 439)**	**(10 993 634)**	**(48 700 866)**
Поступления	(176 653)	(119 362)	(174 154)	(168 126)	-	(178 899)	(817 194)
Выбытие	171	-	10 005	69 474	-	97 106	176 756
Восстановление убытка от обесценения за период	-	-	-	-	-	-	-
Начисление убытка от обесценения за период	-	-	-	-	-	-	-
Конечное сальдо на 31 марта 2010 года	**(4 966 388)**	**(6 618 999)**	**(7 562 361)**	**(19 061 690)**	**(56 439)**	**(11 075 427)**	**(49 341 304)**
Остаточная стоимость на 31 декабря 2009 года	**10 239 074**	**10 133 205**	**11 673 063**	**11 306 953**	**34 670 846**	**6 939 497**	**84 962 638**
Реклассификация	-	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 31 декабря 2009 года включая рекласификацию	**10 239 074**	**10 133 205**	**11 673 063**	**11 306 953**	**34 670 846**	**6 939 497**	**84 962 638**
Остаточная стоимость на 31 марта 2010 года	**10 065 031**	**10 013 843**	**11 516 536**	**11 579 778**	**36 739 263**	**6 963 957**	**86 878 408**

Первоначальная стоимость	**Производственные здания**	**Гидротехнические сооружения**	**Генерирующие мощности**	**Тепловые сети**	**Незавершенное строительство**	**Прочее**	**Всего**
Сальдо на 31 декабря 2008 года	**14 805 875**	**16 550 921**	**13 685 741**	**27 558 799**	**26 779 896**	**16 440 714**	**115 821 946**
Реклассификация	-	-	(1 748)	-	-	1 748	-
Сальдо на 31 декабря 2008 года после реклассификации	**14 805 875**	**16 550 921**	**13 683 993**	**27 558 799**	**26 779 896**	**16 442 462**	**115 821 946**
Поступления	-	-	302	-	1 745 057	21 018	1 766 377
Внутреннее перемещение	42 197	16 698	829 850	161 635	(1 242 115)	191 735	-
Выбытие	(1 766)	-	(73)	-	(14 355)	(8 527)	(24 721)
Конечное сальдо на 31 марта 2009 года	**14 846 306**	**16 567 619**	**14 514 072**	**27 720 434**	**27 268 483**	**16 646 688**	**117 563 602**
Накопленный износ (включая экономическое обесценение)							
Сальдо на 31 декабря 2008 года	**(5 775 671)**	**(6 030 927)**	**(8 087 294)**	**(20 155 406)**	**-**	**(11 682 209)**	**(51 731 507)**
Реклассификация	306 985	(8 295)	(259 566)	(34 845)	-	(4 279)	-
Сальдо на 31 декабря 2008 года после реклассификации	**(5 468 686)**	**(6 039 222)**	**(8 346 860)**	**(20 190 251)**	**-**	**(11 686 488)**	**(51 731 507)**
Поступления	(142 884)	(127 760)	(122 729)	(158 196)	-	(135 276)	(686 845)
Выбытие	408	-	52	-	-	(2 927)	(2 467)
Восстановление убытка от обесценения за период.	-	-	-	-	-	-	-
Начисление убытка от обесценения за период.	-	-	-	-	-	-	-
Конечное сальдо на 31 марта 2009 года	**(5 611 162)**	**(6 166 982)**	**(8 469 537)**	**(20 348 447)**	**-**	**(11 824 691)**	**(52 420 819)**
Остаточная стоимость на 31 декабря 2008 года	**9 337 189**	**10 511 699**	**5 337 133**	**7 368 548**	**26 779 896**	**4 755 974**	**64 090 439**
Остаточная стоимость на 31 марта 2009 года	**9 235 144**	**10 400 637**	**6 044 535**	**7 371 987**	**27 268 483**	**4 821 997**	**65 142 783**

Категория «Незавершенное строительство» включает основные средства, которые еще не были готовы к эксплуатации на конец отчетного периода. В том числе, в состав незавершенного строительства входят строящиеся генерирующие станции.

В состав прочих основных средств включено оборудование по передаче электроэнергии, автомобили, компьютерная техника, офисные принадлежности и прочее оборудование.

Примечание 7. Долгосрочные финансовые вложения Долгосрочные финансовые вложения

	% доля	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Инвестиции			
Инвестиции в ОАО «Хибинская тепловая компания»	50,00%	20 000	20 000
Прочие		10	10
Итого инвестиции		**20 010**	**20 010**

Примечание 8. Прочие внеоборотные активы

	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность (беспроцентная)	504 251	472 203
Простые векселя	11 724	10 083
Итого финансовая дебиторская задолженность	**515 975**	**482 286**
Налог на добавленную стоимость в предоплате по капитальному строительству	124 136	155 555
Итого прочие внеоборотные активы	**640 111**	**637 841**

Примечание 9. Денежные средства и их эквиваленты

	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Банковские векселя, сроком менее трех месяцев	38 000	61 400
Денежные средства на банковских счетах и в кассе в рублях (эффективная ставка 0%)	667 212	275 417
Валютные банковские счета (преимущественно в Евро)	133 020	242 757
Итого денежные средства и их эквиваленты	**838 232**	**579 574**

Примечание 10.Краткосрочные инвестиции

	Валюта	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Акции ОАО «Интер РАО ЕЭС»	рубли	-	445 881
КИТ Финанс (векселя)	рубли	-	95 985
ЗАО «Энергоинвест» (заем выданный)	рубли	45 273	45 273
ЗАО «Газэнергопромбанк» (векселя	евро	-	7 095
ОАО «Балтинвестбанк» (векселя)	рубли	1 461	1 461
ОАО «Собинбанк»	рубли	65 000	-
Итого краткосрочные инвестиции		**111 734**	**595 695**

Примечание 11.Дебиторская задолженность и авансы выданные

	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, за вычетом резерва под обесценение в сумме 374 442 тыс. рублей (31 декабря 2009: 374 676 тыс. рублей)	9 774 230	5 371 666
Прочая дебиторская задолженность, за вычетом резерва под обесценение в сумме 112 790 тыс. рублей (31 декабря 2009: 112 790 тыс. рублей)	118 775	39 792
Итого дебиторская задолженность	**9 893 005**	**5 411 458**
НДС к возмещению	2 008 151	3 656 693
Авансы, выданные поставщикам	112 448	939 330
Прочие налоги к возмещению	25 044	16 358
Итого дебиторская задолженность и авансы выданные	**12 038 648**	**10 023 839**

Примечание 12.Материалы

	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Топливо	1 251 623	1 360 013
Запчасти	491 659	415 575
Сырье и прочие товарно-материальные запасы	391 266	367 622
Итого материалы	**2 134 548**	**2 143 210**

Стоимость прочих товарно-материальных запасов показана за вычетом резерва под их обесценение в сумме 6 367 тыс. рублей по состоянию на 31 марта 2010 года (по состоянию на 31 декабря 2009 года: 6 367 тыс. рублей).

Примечание 13.Долгосрочные кредиты и займы

	Валюта	Эффективная ставка процента	Срок погашения	31 марта 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Долгосрочные облигации	Рубли	16.99%	2014	5 000 000	5 000 000
Долгосрочные облигации	Рубли	7.75%	2014	921 939	921 939
Северный Инвестиционный банк (СИБ)	Евро	EURIBOR + 3%	2014	732 975	901 142
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)	Евро	EURIBOR + 2.75%	2010	158 811	173 551
Северная Экологическая Финансовая Корпорация (СЭФК)	Евро	EURIBOR + 2.00%	2015	99 258	119 319
ОАО «АБ Россия»	Рубли	10.8%	2011, 2013	1 200 000	-
ОАО «Транскредитбанк»	Рубли	12.4%	2012	4 100 000	2 700 000
				12 212 983	**9 815 951**
За вычетом: текущей части					
Северный Инвестиционный Банк (СИБ)				(183 244)	(200 254))
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)				(158 811)	(173 551))
Северная Экологическая Финансовая Корпорация (СЭФК)				(19 852)	(21 695))

Итого долгосрочные кредиты и займы	**11 851 076**	**9 420 451**

7 июля 2009 года Группа разместила 5 000 000 облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Ставка купона составляет 16,99%, срок погашения – в 2014 году, оферта - в 2011 году.

В марте 2007 года Группа разместила 4 000 000 облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Ставка купона составляет 7,75%. Срок погашения – 2014 год. В результате оферты Группа не выкупила ни одной выпущенной облигации, поэтому общая сумма облигационного займа
на 31 марта 2010 года составила 1 143 503 тыс. рублей со ставкой купона 8.5%. Справедливая стоимость долгосрочного облигационного займа (включая краткосрочную часть) была оценена Руководством на основе прогнозируемых будущих потоков денежных средств и рыночных процентных ставок по аналогичным инструментам, используемым Группой на 31 марта 2010 года.

Примечание 14.Краткосрочные заемные средства и краткосрочная часть долгосрочных заемных средств

Наименование кредитора	**Валюта**	**Эффективная ставка процента, %**	**31 марта 2010 г.**	**31 декабря 2009 г.**
ОАО «ВТБ Северо-Запад»	Рубли	10-12.6%	1 780 000	500 000
ОАО «Сбербанк»	Рубли	9.5%	1 300 000	-
ОАО «Альфа-банк»	Рубли	17.5%	-	1 230 000
ЗАО «Газэнергопромбанк»	Рубли	9.95%	1 200 000	1 200 000
ОАО «АБ Россия»	Рубли	5-18%	-	250 000
ЗАО «Юникредитбанк»	Рубли	12.15%	-	1 300 000
ЗАО «Балтинвестбанк»	Рубли	11-12%	1 461	742 250
Северная Экологическая Финансовая Корпорация (СЭФК)	Евро	EURIBOR+2.00 %	19 852	21 695
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)	Евро	EURIBOR+2.75 %	158 811	173 551
Северный Инвестиционный банк (СИБ)	Евро	EURIBOR+3%	183 244	200 254
Итого краткосрочные заемные средства			**4 643 368**	**5 617 750**

Примечание 15.Кредиторская задолженность и начисления

	31 марта 2010 г.	**31 декабря 2009 г.**
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	3 026 626	2 792 198
Кредиторская задолженность по капитальному строительству	3 849 945	5 416 898
Начисленные обязательства и прочая кредиторская задолженность	330 173	434 731
Начисленные проценты по кредитам	259 695	77 365
Итого кредиторская задолженность	**7 466 439**	**8 721 192**
Авансы полученные	789 128	882 848
Кредиторская задолженность перед персоналом	329 471	151 427
Итого кредиторская задолженность и начисленные обязательства	**8 585 038**	**9 755 467**

Примечание 16.Кредиторская задолженность по уплате прочих налогов

	31 марта 2010 г.	**31 декабря 2009 г.**

Налог на имущество	203 420	157 914
Налог на воду	40 167	67 419
Единый социальный налог	79 206	1 367
Налог на добавленную стоимость, штрафы, пени	267 620	347 947
Прочие налоги	140 135	77 712
Итого	**730 548**	**652 359**

Примечание 17.Резерв по налогам

По результатам налоговой проверки Группы за период с 25 марта 2005 года по 31 декабря 2006 года, окончившейся в марте 2009 года, Руководство начислило резерв по налогам, штрафам и пени в соответствии приведенной ниже таблице:

	Задолженность по налогу на прибыль	**Налоги, кроме налога на прибыль, штрафы, пени**	**Итого**
Балансовая стоимость на 31 декабря 2009 года	**120 136**	**209 916**	**330 052**
Начисление	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 марта 2010 года	**120 136**	**209 916**	**330 052**

Примечание 18.Расходы по текущей деятельности, нетто

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.	**За три месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.**
Расходы на топливо	8 293 715	5 322 709
Вознаграждение работникам	1 376 678	1 256 061
Расходы на покупную электрическую и тепловую энергию	1 359 426	786 536
Амортизация	817 194	686 845
Затраты на ремонт и техническое обслуживание	79 709	211 049
Расходы по водоснабжение	559 554	445 423
Передача тепловой энергии	34 008	480 989
Налоги, кроме налога на прибыль	255 534	243 152
Расходы на услуги системного оператора	153 933	137 039
Расходы на приобретение прочих материалов	103 553	61 839
Услуги по обеспечению безопасности	82 451	81 992
Консультационные, юридические и аудиторские услуг	82 512	51 346
Расходы на аренду	126 461	60 621
Расходы на страхование	58 328	45 328
Транспортные расходы	45 476	43 415
Телекоммуникационные услуги	38 338	30 625
Прочие операционные доходы	(120 741)	(101 157)
Прочие операционные расходы	299 854	399 540
Итого операционные расходы, нетто	**13 645 983**	**10 243 352**

Примечание 19.Финансовые доходы, нетто

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2010 г.	**За три месяца, закончившихся 31 марта 2009 г.**
Затраты на выплату процентов	247 121	75 295

Доход в виде процентов	(1 707)	(19 444)
Эффект дисконтирования	(3 294)	(17 029)
Итого финансовые доходы, нетто	**242 120**	**38 822**

Примечание 20.События после отчетной даты

Займы

В апреле 2010 года Группа получила займ от Барклайс Банк на общую сумму 500 000 тыс. рублей со сроком погашения 30 апреля 2013 года и ежегодной процентной ставкой 8.5%.

В мае 2010 года Группа заключила кредитные соглашения и получила заемные средства от следующих банков:

- Барклайс Банк на общую сумму 500 000 тыс. рублей со сроком погашения 30 апреля 2013 года и ежегодной процентной ставкой 8.5%.

- ОАО «ВТБ Северо-Запад» на общую сумму 500 000 тыс. рублей со сроком погашения 07 июня 2010 года и ежегодной процентной ставкой 4.9%.

Погашение займов

За период с марта по июнь 2010 года Группа погасила займов на общую сумму 1 631 461 тыс. рублей.

Дочерняя компания

1 февраля 2010 года на основании решения Совета директоров от 21.12.2009 года Общество учредило ОАО «Тепловая сеть Санкт-Петербурга». Общество является единственным учредителем вышеуказанной компании. Уставный капитал нового Общества составляет 30 000 тыс. руб. В июне 2010 года в уставный капитал перечислено 19 891 тыс. руб.

Приложение 2. Консолидированная финансовая отчетность по международным стандартам финансовой отчетности и отчет независимого аудитора о финансовом состоянии на 31 декабря 2009 года

Тел: +7 495 797 5665
Факс: +7 495 797 5660
E-mail: reception@bdo.ru
www.bdo.ru

ЗАО «БДО»
Россия, 117587, Москва,
Варшавское шоссе,
д. 125, стр. 1, секция 11

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам и Совету директоров Открытого акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 1» (ОАО «ТГК-1»)

Нами проведен аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности ОАО «ТГК-1» и его дочерних обществ (далее - Группа), которая включает: консолидированный отчет о финансовом состоянии на 31 декабря 2009 года и консолидированный отчет о совокупном доходе, консолидированный отчет о движении капитала и консолидированный отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, основные принципы учетной политики и другие пояснительные примечания.

Ответственность руководства за подготовку консолидированной финансовой отчетности

Руководство несет ответственность за подготовку и объективное представление указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности. Ответственность включает: разработку, внедрение и поддержание системы внутреннего контроля в отношении подготовки и объективного представления консолидированной финансовой отчетности, которая не содержит существенных искажений вследствие мошенничества или ошибки; выбор и применение соответствующей учетной политики; представление учетных оценок, которые являются обоснованными в указанных обстоятельствах.

Ответственность аудитора

В наши обязанности входит выражение мнения о данной консолидированной финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют, чтобы мы соблюдали этические требования, планировали и проводили аудит таким образом, чтобы обеспечить достаточную уверенность в том, что консолидированная финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение определенных процедур для получения аудиторских доказательств, подтверждающих числовые данные в данной консолидированной финансовой отчетности и раскрываемые в ней сведения. Выбранные процедуры зависят от суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие мошенничества или ошибки. При оценке таких рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, относящуюся к подготовке и объективному представлению консолидированной финансовой отчетности субъекта, для разработки аудиторских процедур, уместных в указанных обстоятельствах, но не для целей выражения мнения об эффективности внутреннего контроля субъекта. Аудит также включает оценку уместности используемых принципов учетной политики и обоснованности учетных оценок, подготовленных руководством, а также оценку общего представления консолидированной финансовой отчетности.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и уместными и предоставляют основу для выражения нашего мнения.

Мнение аудитора

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность представляет объективно во всех существенных аспектах финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2009 года, ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на эту дату, в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Перевод оригинала, подготовленного на английском языке, являющегося официальным и имеющего безусловный приоритет

ЗАО «БДО», компания со 100% российским капиталом, зарегистрированная в соответствии с законодательством Российской Федерации, является частью международной сети независимых компаний BDO. Название BDO относится к фирмам, являющимся участниками BDO International Limited, британской компании с ответственностью, ограниченной гарантией ее участников.

Привлечение внимания

Не изменяя нашего мнения, мы обращаем внимание на примечания 1, 6, 25 и 26 к консолидированной финансовой отчетности Группы. Правительство Российской Федерации является окончательным контролирующим органом Группы, а экономическая и социальная политики Правительства оказывают влияние на финансовое положение, финансовые результаты и движение денежных средств Группы.

Прочее

Консолидированная финансовая отчетность Группы за год, закончившийся 31 декабря 2008 года, была заверена аудитором ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит», заключение которого от 1 июня 2009 года выражало безоговорочное мнение.

28 мая 2010 года

Перевод оригинала, подготовленного на английском языке, являющегося официальным и имеющего безусловный приоритет

	Прим.	31 Декабря 2009 г	31 Декабря 2008 г
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Основные средства	7	84 962 638	64 090 439
Долгосрочные инвестиции	8	20 010	111 849
Отложенные налоговые активы	9	523 018	352 847
Прочие внеоборотные активы	10	637 841	1 341 598
Итого внеоборотные активы		**86 143 507**	**65 896**
Оборотные активы			
Денежные средства и их эквиваленты	11	579 574	2 058 618
Краткосрочные инвестиции	12	595 695	315 410
Дебиторская задолженность и авансы выданные	13	10 023 839	8 250 770
Запасы	14	2 143 210	2 586 453
Итого оборотные активы		**13 342 318**	**13 211 251**
ИТОГО АКТИВЫ		**99 485 825**	**79 107 984**
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	15	38 543 414	38 543 414
Собственные выкупленные акции	15	-	
Эмиссионный доход	15	22 913 678	22 913 678
Резерв по объединению	15	(6 086 949)	(6 086 949)
Резерв справедливой стоимости		161 452	-
Нераспределенная прибыль		12 929 217	4 581 594
Итого капитал, причитающийся акционерам «ТГК-1		**68 460 812**	**59 951 735**
Доля неконтролирующих акционеров		-	
ИТОГО КАПИТАЛ		**68 460 812**	**59 951**
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	9	4 661 287	2 748 940
Долгосрочные заемные средства	16	9 420 451	2 283 930
Пенсионные обязательства	17	772 794	686 266
Итого долгосрочные обязательства		**14 854 532**	**5 719 136**
Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные заемные средства и текущая часть долгосрочных заемных средств	18	5 617 750	2 433 156
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	19	9 755 467	10 382 213
Задолженность по уплате налога на прибыль		144 905	151 746

Задолженность по уплате прочих налогов	20	652 359	469 998
Итого краткосрочные обязательства		**16 170 481**	**13 437 113**
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		**31 025 013**	**19 156 249**
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		**99 485 825**	**79 107 984**

Утвердили для опубликования и подписали от имени Совета директоров 28 мая 2010 года

Генеральный директор Вайнзихер Б.Ф.

Главный бухгалтер Станишевская Р.В..

ОАО «ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ №1» И ЕГО ДОЧЕРНЯЯ КОМПАНИЯ
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2009 ГОДА

(в тысячах рублей)

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 20098	За год, закончившийся 31 декабря 2008
Выручка			
Продажа электроэнергии		22 319 785	17 745 494
Продажа тепловой энергии		18 022 922	14 778 393
Прочая реализация		1 007 289	1 065 665
Итого выручка		**41 349 996**	**33 589 552**
Операционные расходы, нетто	22	(36 382 417)	(33 736 902)
Восстановление резерва по обесценению основных средств за год	7	6 154 980	1 456 683
Начисление резерва по обесценению основных средств за год	7	(722 067)	(277 234)
Итого операционные затраты		**(30 949 504)**	**(32 557 453)**
Операционная прибыль		**10 400 492**	**1 032 099**
Финансовые доходы	23	518 921	550 166
Финансовые расходы	23	(223 455)	(280 194)
Итого финансовые доходы	23	**295 466**	**269 972**
Прибыль до налогообложения		**10 695 958**	**1 302 071**
Налог на прибыль	9	(2 281 401)	(121 606)
Прибыль за год		**8 414 557**	**1 180 465**
Прочий совокупный доход			
Расходы по курсовым разницам, нетто		(64 281)	(164 373)
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи		201 815	123 105
Отложенные налоги в отношении прочих совокупных доходов	9	(40 363)	(29 545)
Прочий совокупный доход за год, с учетом налогов		**97 171**	**(70 813)**
Итого совокупный доход за год		**8 511 728**	**1 109 652**
Прибыль за год, причитающаяся:			
Акционерам ТГК-1-1	24	8 414 557	1 215 783
Доле неконтролируемой акционерами		-	(35 318)
Прибыль за год		**8 414 557**	**1 180 465**
			-
Совокупный доход причитающийся:			-
Акционерам ТГК-1-1	24	8 511 728	1 144 970
Доле неконтролируемой акционерами		-	(35 318)
Итого совокупный доход		**8 511 728**	**1 109 652**

Прибыль на акцию, причитающаяся акционерам «ТГК-1», – базовая и разводненная (в российских рублях)	24	0.0022	0.0003

	Прим.	За год, закончившийся 31 декабря 20098	За год, закончившийся 31 декабря 2008
Движение денежных средств по операционной деятельности			
Прибыль до налогообложения		10 695 958	1 302 071
Корректировки к изменению прибыли до налогообложения			
Амортизация основных средств	7,22	2 790 690	2 750 427
Начисление резерва по обесценению основных средств	7	722 067	277 234
Восстановление резерва по обесценению основных средств	7	(6 154 980)	(1 456 683)
Доход от основных средств, полученных по компенсационным договорам	22	(1 376 517)	-
Финансовый доход , нетто	23	(295 466)	(269 972)
Обесценение от переоценки инвестиций, предназначенных для продажи	22	(266 501)	341 133
Изменение резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности	22	205 262	203 880
Убыток от выбытия основных средств	22	129 729	56 800
Убыток от выбытия долгосрочных активов	22	91 457	10 418
Убыток от выбытия инвестиций	22,8	18 128	-
Изменение резерва под обесценение товарно-материальных запасов	14,22	(10 952)	(23 027)
Прочие неденежные операции		12 243	13 312
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений оборотного капитала		**6 561 118**	**3 205 593**
Увеличение дебиторской задолженности и авансов выданных		(2 343 889)	(2 617 280)
Увеличение товарно-материальных запасов		461 553	(188 180)
Увеличение прочих внеоборотных активов		(179 525)	(449 443)
Увеличение кредиторской задолженности и начисленных обязательств		(861 020)	227 839
Увеличение задолженности по налогам, кроме налога на прибыль		182 361	213 965
Денежные средства, полученные от операционной деятельности		**3 820 598**	**392 494**
Уплаченный налог на прибыль		(586 428)	-
Проценты уплаченные		(1 297 358)	(335 665)
Итого денежные средства, полученные от операционной деятельности		**1 936 812**	**56 829**
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение основных средств и прочих внеоборотных активов		(14 532 041)	(16 681 506)
Поступления от реализации основных средств и прочих внеоборотных активов		4 124	58 923

Поступления от продажи инвестиций	8	95 996	-
Приобретение векселей		(5 966 046)	-
Поступления от погашения векселей		6 081 175	-
Поступления от погашение банковских депозитов		260 828	3 829 831
Проценты полученные		122 377	616 334
Чистые денежные средства, использованные в инвестиционной деятельности		**(13 933 587)**	**(12 176 418)**
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления заемных средств		10 922 250	2 503 087
Погашение заемных средств		(5 458 727)	(4 300 526)
Поступления от выпуска облигационного займа	16	5 000 000	-
Выплата дивидендов		-	(903)
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности		**10 463 523**	**(1 798 342)**
Курсовая разница		54 208	-
Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов		(1 533 252)	(13 917 931)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	**11**	**2 058 618**	**15 976 549**
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	**11**	**579 574**	**2 058 618**
Неденежные расчеты по инвестиционной деятельности: покупка основных средств		**2 700 625**	**4 942 229**

	Акционерный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Эмиссионный доход	Резерв объединения	Резерв по справедливой стоимости	Нераспределенная прибыль	Итого	Доля неконтролирующих акционеров	Всего капитал
Баланс на 31 декабря 2007 года	**38 509 598**	**(6 740)**	**23 271 781**	**(6 086 949)**	**(93 560)**	**3 530 184**	**59 124 314**	**35 318**	**59 159 632**
Совокупный доход за год									
Прибыль за год	-	-	-	-	-	1 215 783	**1 215 783**	(35 318)	**1 180 465**
Прочий совокупныйдоход									
Расходы по курсовым разницам, нетто	-	-	-	-	-	(164 373)	**(164 373)**	-	**(164 373)**
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	-	-	-	-	123 105	-	**123 105**	-	**123 105**
Отложенный налог по прочему совокупному доходу	-	-	-	-	(29 545)	-	**(29 545)**	-	**(29 545)**
Итого прочий совокупный доход	-	-	-	-	*93 560*	*(164 373)*	*(70 813)*	-	*(70 813)*
Итого совокупный доход за год	**-**	**-**	**-**	**-**	**93 560**	**1 051 410**	**1 144 970**	**(35 318)**	**1 109 652**
Движение по капиталу									
Расходы, связанные с выпуском акций в 2007 году	-	-	(422 308)	-	-	-	**(422 308)**	-	**(422 308)**
Выпуск акций для целей присоединения ОАО «ТГК-1 Холдинг» (Примечание 15)	33 816	6 738	64 205	-	-	-	**104 759**	-	**104 759**
Итого обороты по капиталу	**33 816**	**6 738**	**(358 103)**	**-**	**-**	**-**	**(317 549)**	**-**	**(317 549)**
Баланс на 31 декабря 2008 года	**38 543 414**	**(2)**	**22 913 678**	**(6 086 949)**	**-**	**4 581 594**	**59 951 735**	**-**	**59 951 735**
Совокупный доход за год									
Прибыль за год	-	-	-	-	-	8 414 557	**8 414 557**	**-**	**8 414 557**
Прочий совокупныйдоход									
Расходы по курсовым разницам, нетто	-	-	-	-	-	(64 281)	**(64 281)**	**-**	**(64 281)**
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	-	-	-	-	201 815	-	**201 815**	**-**	**201 815**
Отложенный налог по прочему совокупному доходу	-	-	-	-	(40 363)	-	**(40 363)**	**-**	**(40 363)**
Итого прочий совокупный доход	-	-	-	-	*161 452*	*(64 281)*	*97 171*	-	*97 171*
Итого совокупный доход за год	**-**	**-**	**-**	**-**	**161 452**	**8 350 276**	**8 511 728**	**-**	**8 511 728**
Движение по капиталу									
Продажа собственных акций	-	2	-	-	-	-	**2**	**-**	**2**

Изменение доли владения в ОАО «Мурманская ТЭЦ» (Примечание 1)	-	-	-	-	-	(2 653)	**(2 653)**	**-**	**(2 653)**
Итого обороты по капиталу	**-**	**2**	**-**	**-**	**-**	**(2 653)**	**(2 651)**	**-**	**(2 651)**
Баланс на 31 декабря 2009 года	**38 543 414**	**-**	**22 913 678**	**(6 086 949)**	**161 452**	**12 929 217**	**68 460 812**	**-**	**68 460 812**

Примечание1. Группа и ее деятельность

Открытое акционерное общество (ОАО) Территориальная генерирующая компания № 1 (в дальнейшем «ТГК-1» или «Общество») было создано 25 марта 2005 года в рамках выполнения программы реструктуризации электроэнергетического сектора Российской Федерации, проводимой в соответствии с решением Совета директоров ОАО «РАО ЕЭС России» (в дальнейшем – «РАО ЕЭС») (протокол № 181 от 26.11.2004). Структура Общества и механизм его формирования были одобрены решением Совета директоров РАО ЕЭС от 23 апреля 2004 года (протокол №168).

Общество было образовано тремя региональными энергетическими компаниями, контролируемыми РАО ЕЭС: ОАО «Ленэнерго», ОАО «Колэнерго» и ОАО «Карелэнергогенерация».

1 ноября 2006 года ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская генерирующая компания», ОАО «Апатитская ТЭЦ» и ОАО «Карелэнергогенерация» – предприятия, контролируемые РАО ЕЭС – были присоединены к ТГК-1 и прекратили деятельность в качестве самостоятельных юридических лиц. С этого момента ТГК-1 стало собственником генерирующих активов реорганизованных компаний.

В мае 2007 года Общество выпустило дополнительные обыкновенные акции для целей конвертации их в акции ОАО «Мурманская ТЭЦ», (далее - «Мурманская ТЭЦ»), принадлежавшие РАО ЕЭС и ряду миноритарных акционеров. После завершения обмена акций Общество стало владельцем доли в Мурманской ТЭЦ в размере 84.06%. Общество совместно с Мурманской ТЭЦ далее именуются «Группой».

Как отмечено в Примечании 15, в октябре 2007 года Общество осуществило дальнейшее увеличение своего акционерного капитала путем дополнительного выпуска обыкновенных акций путем открытой подписки. Основными приобретателями стали ООО «Русские энергетические проекты» и «Fortum Power and Heat Oy» (Финляндия).

Состоявшееся после реорганизации Внеочередное общее собрание акционеров «РАО ЕЭС» 26 октября 2007 года приняло решение о выделении холдинговых компаний с передачей им акций генерирующих энергетических компаний, включая ОАО «ТГК-1», принадлежавших «РАО ЕЭС». Холдинги, выделенные из «РАО ЕЭС», были присоединены к генерирующим компаниям с целью конвертации акций, которая дает право акционерам РАО ЕЭС на получение обыкновенных акций генерирующих компаний после реорганизации. На основании выделения из состава РАО ЕЭС ОАО «ТГК-1 Холдинг» («ТГК-1 Холдинг») получило долю в ОАО «ТГК-1» , принадлежавшую РАО ЕЭС. Одновременно с выделением 1 июля 2008 года ТГК-1 Холдинг было присоединено к ТГК-1 и его акции были конвертированы в акции Общества.

Внеочередным собранием акционеров от 29 Октября 2007 года было принято решение о проведении дополнительной эмиссии акций для целей присоединения ТГК-1 Холдинг к ТГК-1.

23 июня 2008 года ОАО «Газпром» приобрело 28,69% акций, ранее принадлежавших РАО ЕЭС.

В апреле 2009 года, в соответствии с решениями Совета Директоров №6 от 15 Сентября 2009 г. и №15 от 26 Февраля 2009, Группа увеличила свою долю владения в Мурманской ТЭЦ с 84,06% до 90,34%.

В настоящий момент в состав Группы входят 55 электростанций; основным видом деятельности Группы является производство электрической и тепловой энергии.

Все генерирующие активы Группы находятся на северо-западе России, в частности, в г. Санкт-Петербург, в Ленинградской области, в Мурманской области и в Республике Карелия. Группа зарегистрирована по адресу: 191186, Россия, г. Санкт-Петербург, Марсово поле, 1.

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжается процесс реформирования экономики и развития законодательной, налоговой и правовой баз в соответствии с требованиями рыночной экономики. Будущая стабильность российской экономики во многом зависит от этих реформ и усовершенствований, а также от эффективности экономических, финансовых и валютных мер, предпринимаемых государством.

Российская экономика чувствительна к колебаниям рынка и мировым экономическим спадам. Продолжающийся

мировой финансовой кризис привел к нестабильности фондовых рынков, значительному снижению ликвидности в банковском секторе и более жестким условиям кредитования на территории Российской Федерации.

В то время как правительство Российской Федерации представило ряд стабилизационных мероприятий, направленных на обеспечение ликвидности и поддержку платежеспособности российских банков и компаний, продолжает наблюдаться неопределенность в отношении доступа к рынку капитала и стоимости капитала для Группы и ее контрагентов, которая может повлиять на финансовое положение Группы, результаты ее деятельности и перспективы. Кроме того, ухудшение ликвидности может оказать влияние на дебиторов Группы, что, в свою очередь, отразится на их платежеспособности по отношению к Группе.

Влияние глобального финансового и экономического кризиса.

В результате продолжающегося глобального финансового кризиса, который начался как следствие значительного снижения мировой ликвидности в середине 2008 года (часто именуемого как «кризис платежеспособности»), возникли среди прочего такие явления, как снижение возможности привлечения финансирования на рынках капитала, снижение уровня ликвидности в российском банковском секторе и в экономике в целом, повышение ставок межбанковского кредитования, а также очень высокая степень нестабильности фондовых и валютных рынков. Неопределенности на глобальном финансовом рынке также привели к банкротствам банков и необходимости применения мер по спасению банков и компаний в США, Западной Европе, России и других странах мира. В условиях продолжающегося финансового кризиса невозможно полностью предугадать воздействие, которое он может оказать.

Неопределенность на глобальных рынках в сочетании с другими местными факторами за последнее время привела к очень высокой нестабильности российских фондовых рынков и более высоким ставкам межбанковского кредитования, которые иногда намного превышали стандартный уровень. В настоящий момент руководство не может достоверно оценить влияние на финансовое положение Группы дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и роста бизнеса Группы в сложившихся обстоятельствах.

Отношения с государством и влияние на деятельность Общества

По состоянию на 31 Декабря 2009 года Группа контролируется Группой Газпром (51.79%) через дочернюю компанию ООО «Газпром энергохолдинг». Так же крупным акционером на 31 Декабря 2009 года является «Fortum Power and Heat Oy» (25,7%).

По состоянию на 31 декабря 2008 года ОАО «Газпром» принадлежало 28,66% голосующих акций Общества. Другими крупными акционерами по состоянию на 31 декабря 2008 являлись «Fortum Power and Heat Oy» (25,7%), ООО «Русские энергетические проекты» (17,67%) и холдинговая компания «ИнтерРос» (5,6%).

В свою очередь деятельность Группы Газпром контролируется Российской Федерацией; следовательно, Правительство Российской Федерации является конечным контролирующим бенефициаром Группы по состоянию на 31 декабря 2009.

В число контрагентов Группы также входит большое количество предприятий, контролируемых государством или имеющих к нему непосредственное отношение.

Государство оказывает непосредственное влияние на деятельность Общества путем регулирования оптовой реализации энергии через Федеральную службу по тарифам (ФСТ), а также путем регулирования тарифов на электрическую и тепловую энергию на розничном (потребительском) рынке через Комитет по тарифам Санкт-Петербурга и Комитет по тарифам и ценовой политике Ленинградской области. Координация деятельности всех генерирующих мощностей осуществляется ОАО «Системный оператор Единой энергетической системы». Системный оператор находится под контролем Правительства Российской Федерации.

Тарифы, по которым Группа продает электро- и тепловую энергию, определяются на основе как нормативных документов по выработке электрической и тепловой энергии, так и нормативных документов, применимых для естественных монополий. Тарифы исторически определяются по методу «затраты плюс», т.е. затраты на предоставление услуг плюс прибыль, при этом себестоимость определяется в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, представляющими собой систему учета, существенно отличающуюся от Международных стандартов финансовой отчетности.

Как отмечено в Примечании 26, политика Правительства Российской Федерации в экономической, социальной и других сферах может оказывать существенное влияние на хозяйственную деятельность Группы.

Нормативно-правовые вопросы и реформирование отрасли

Вслед за реструктуризацией российского энергетического сектора, целью которой являлось создание конкурентного рынка электроэнергии, были приняты Новые правила функционирования оптового рынка электроэнергии и мощности переходного периода («НОРЭМ»), утвержденные Приказом Правительства Российской Федерации № 529 от 31 августа 2006 года. В соответствии с новой моделью оптового рынка электроэнергии все операции купли-продажи электро- и тепловой энергии в регулируемом секторе должны осуществляться по регулируемой двусторонней контрактной системе. С 1 сентября 2006 года весь объем производимой и потребляемой электро- и тепловой энергии реализуется через контрактную систему.

В соответствии с Приказом Правительства Российской Федерации № 205 от 7 апреля 2007 года «О внесении поправок в Приказы Правительства Российской Федерации о расчете объемов электрической энергии, продаваемой по свободным (конкурентным) ценам», с 2007 года объемы продаж электроэнергии на оптовом рынке по регулируемым ценам существенно сокращаются. Приказ устанавливает, что объемы электричества и мощности, поставляемых по регулируемым ценам, будут постепенно уменьшаться.

Период с 2006 по 2011 год считается переходным. По окончании переходного периода либерализация оптового рынка электроэнергии будет завершена.

Объемы произведенной электроэнергии, не покрываемые регулируемыми контрактами, реализуются по нерегулируемым ценам на основе свободных двусторонних контрактов или на рынке «на сутки вперед». В соответствии со свободными двусторонними контрактами участники рынка имеют право выбирать контрагентов, цены и объемы. Рынок «на сутки вперед» основан на конкурентном отборе заявок, предложенных поставщиками и покупателями за день до поставки электроэнергии.

30 июня 2008 года Правительство Российской Федерации приняло решение о запуске рынка мощности, в рамках которого будет разрешено проводить аукционы по продаже располагаемой мощности, предусматривающие осуществление поставок в течение переходного периода - 2009-2011 гг., а также аукционы для проведения долгосрочных поставок сроком до 10 лет, при условии их прохождения через процедуру конкурентного отбора в рамках соответствующих зон свободного перетока мощности. Впервые участники оптового рынка получат возможность заключать не подлежащие регулированию договоры на поставку мощности.

26 апреля 2010 года вступило в силу Постановление Правительства РФ от 13 апреля 2010 года N238, определяющее ценовые параметры долгосрочного рынка мощности (ДРМ), которое в совокупности с постановлением Правительства N89 "О некоторых вопросах организации долгосрочного отбора мощности на конкурентной основе на оптовом рынке электрической энергии (мощности)", определяет правила функционирования долгосрочного рынка мощности.

Согласно данному Постановлению, при выявлении Федеральной антимонопольной службой (ФАС) оснований для установления и применения при проведении конкурентного отбора мощности предельной цены на мощность в зоне свободного перетока, предельная цена на мощность определяется на 2011 год на уровне 112,5 тыс. руб./МВт в месяц для первой ценовой зоны оптового рынка и 120,35 тыс. руб./МВт в месяц - для второй ценовой зоны оптового рынка с учетом коэффициента 1.05 отражающего потребление мощности на собственные и (или) хозяйственные нужды .

Руководство Группы считает, что в конечном итоге будет создана стабильная нормативная база и конкурентный рынок электроэнергии, что позволит Группе привлекать необходимые средства для устойчивого развития финансово-хозяйственной деятельности. Однако, в этом вопросе не может быть полной уверенности.

Финансовое положение

По состоянию на 31 декабря 2009 года краткосрочные обязательства Группы превышали ее оборотные активы на 2 828 163 тыс. рублей (на 31 декабря 2008 года: краткосрочные активы превышали краткосрочные обязательства Группы на 225 862 тыс. рублей).

Руководство Группы планирует изыскать необходимые средства для увеличения текущих активов. Так же Группа уже погасила текущие кредиты в 1 квартале 2010 года (Примечание 29).

Примечание 2. Основы подготовки отчетности

Соответствие стандартам

Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности («МСФО») исходя из принципа оценки по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, которые были отражены по справедливой стоимости и описаны ниже. Основные принципы, использованные при подготовке данной консолидированной финансовой отчетности, изложены ниже. Данные принципы были последовательно применены ко всем представленным периодам, если не указано иное.

Группа ведет учет в соответствии со стандартами бухгалтерского учета и отчетности Российской Федерации (РСБУ). В связи с этим в данную консолидированную финансовую отчетность, подготовленную на основе форм бухгалтерской отчетности, составленных по российским стандартам, внесены реклассификационные и оценочные корректировки, необходимые для ее объективного представления в соответствии с МСФО.

Функциональная валюта и валюта отчетности

Национальная валюта Российской Федерации – российский рубль – является функциональной валютой всех единиц Группы и одновременно валютой, в которой была подготовлена прилагаемая консолидированная финансовая отчетность.

Учет инфляции

В Российской Федерации ранее существовал относительно высокий уровень инфляции, и в соответствии с определениями МСФО № 29 «Финансовая отчетность в условиях гиперинфляции» российская экономика считалась гиперинфляционной. Согласно МСФО № 29, финансовая отчетность, подготовленная в валюте страны с гиперинфляционной экономикой, должна быть составлена с учетом текущей покупательной способности валюты этой страны на отчетную дату. С 1 января 2003 года экономика Российской Федерации перестала считаться гиперинфляционной. Таким образом, процедура пересчета стоимости активов и обязательств, предусмотренная МСФО № 29, применяется только к нефинансовым активам, которые были приобретены или переоценены, и к тем обязательствам, которые были приобретены или погашены, до этой даты. Эти активы и обязательства, пересчитанные с учетом текущей покупательной способности рубля по состоянию на 31 декабря 2002 года, использовались как основа для настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Принцип непрерывности деятельности.

Прилагаемая консолидированная финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств происходит в ходе обычной деятельности. Текущая и будущая экономическая ситуация может оказывать существенное влияние на способность к восстановлению активов и будущую деятельность Группы. Прилагаемая финансовая отчетность не включает корректировки, которые необходимо было бы произвести в том случае, если бы Группа не могла продолжить дальнейшее осуществление финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Реклассификация

Некоторые переклассификации входящих остатков предыдущего года были произведены для целей улучшения презентации текущего года:

- Балансовая стоимость прочих основных средств была увеличена на 1 748 тыс. рублей в результате переклассификации балансовой стоимости прочих генерирующих активов;

- Балансовая величина накопленной амортизации в отношении производственных зданий и сооружений была уменьшена на 306 985 тыс. рублей в результате переклассификации накопленной амортизации в отношении гидротехнических сооружений на сумму 8 295 тыс. рублей, генерирующего оборудования на сумму 259 566 тыс. рублей, тепловых сетей на сумму 34 845 тыс. рублей и прочего оборудования на сумму 4 279 тыс. рублей;

- Прочие расходы были уменьшены на 9 800 тыс. рублей в результате переклассификации расходов по резерву по сомнительной дебиторской задолженности.

Примечание 3. Принятые оценки и допущения

Группа делает ряд допущений и оценок, которые могут повлиять на представление в отчетности активов и обязательств, а также на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем финансовом году. Оценки и суждения постоянно пересматриваются на предмет их обоснованности, исходя из опыта Руководства и других факторов, включая прогноз будущих событий, которые представляются обоснованными в данных обстоятельствах. Кроме того, Руководство также делает некоторые суждения и оценки при применении тех или иных принципов учетной политики. Наиболее значимые суждения, оказывающие влияние на суммы, отраженные в финансовой отчетности, а также оценки, способные привести к значительной корректировке балансовой стоимости активов и обязательств в последующем финансовом году, представлены ниже:

Резерв под обесценение основных средств

На каждую отчетную дату Руководство Группы проверяет наличие признаков того, что возмещаемая стоимость активов Группы стала ниже их балансовой стоимости. Возмещаемая стоимость основных средств представляет собой наибольшую из двух величин: справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу и стоимости использования. Если такое снижение имеет место, то балансовая стоимость уменьшается до возмещаемой стоимости. Сумма уменьшения отражается в прибылях и убытках в том периоде, когда такое уменьшение произошло. Если условия меняются, и Руководство определяет, что стоимость основных средств и незавершенного строительства увеличилась, резерв под обесценение основных средств полностью или частично восстанавливается. Эффект от принятых оценок и допущений представлен в Примечании 7. Как описано в Примечаниях 1 и 26 экономическая, социальная и прочие виды государственной политики могут оказать существенное влияние на деятельность Группы.

Сроки полезного использования основных средств

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения Руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов Руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов. Изменение каждого из названных условий или оценок может повлечь корректировку будущих норм амортизации.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности

Резерв под обесценение дебиторской задолженности сформирован на основе оценки Руководством Общества возможности ухудшения собираемости дебиторской задолженности отдельных потребителей по сравнению с прогнозами. Если отмечается снижение кредитоспособности крупного потребителя или масштабы фактической неуплаты превышают прогнозные, то фактические результаты могут отличаться от оценочных значений (см. Примечание 27).

Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования (см. Примечание 26).

Пенсионные обязательства

Основные актуарные допущения, использованные для расчета обязательств по пенсионному плану с установленными выплатами по состоянию на 31 декабря 2009 года перечислены в Примечании 17.

Примечание 4. Краткое описание основных положений учетной политики

Принципы консолидации

Консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Общества и финансовую отчетность

компаний, которые контролируются Обществом. Наличие контроля признается, если Общество имеет право контролировать компании напрямую или косвенным путем через дочерние общества.

Под дочерними обществами понимаются компании и иные организации (включая специализированные компании), более чем половина голосующих акций которых напрямую или косвенно принадлежит Обществу, или чьи решения в финансовой и операционной сфере определяются Обществом с целью получения экономической выгоды. При оценке контроля Общества над компанией учитывается наличие и влияние потенциальных прав на участие в голосовании, осуществление и конвертация которых возможны на данный момент. Консолидация дочерних обществ происходит с момента передачи Группе контроля над ними (момента приобретения), тогда как моментом прекращения консолидации является момент прекращения контроля.

Все операции между компаниями Группы и нереализованная прибыль по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы исключаются; нереализованные убытки также исключаются при условии, что издержки не могут быть возмещены. Общество и его дочернее общество используют общие принципы составления финансовой отчетности, соответствующие учетной политике Группы.

Доля неконтролирующих акционеров представляет собой ту часть результатов деятельности и чистых активов дочерних компаний, которая не принадлежит Обществу прямо или косвенно. Доля меньшинства является отдельной составляющей Капитала Группы.

Передача дочерних предприятий между лицами, находящимися под общим контролем

Вложения в уставный капитал в виде долей дочерних обществ от компаний, находящихся под общим контролем, учитываются по методу учета объединения интересов. В соответствии с этим методом консолидированная финансовая отчетность Группы представлена так, как если бы Группа существовало на начало наиболее раннего периода, представленного в отчетности. Активы и обязательства дочернего предприятия, переданного между лицами, находящимися под общим контролем, учитываются по балансовой стоимости передающей стороны. Разница между балансовой стоимостью чистых активов и номинальной стоимостью акционерного капитала и других произведенных взносов в капитал учитывается в консолидированной финансовой отчетности как изменение собственного капитала.

Операции в иностранной валюте

Денежные активы и обязательства Общества, выраженные на отчетную дату в иностранной валюте, пересчитаны в рубли по курсу Центрального Банка Российской Федерации на эту дату. Операции в иностранной валюте учитываются по курсу на дату совершения операции. Прибыли и убытки, возникшие в результате осуществления расчетов по данным операциям и при пересчете денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, признаются в прибылях и убытках. В отношении неденежных статей пересчет по курсу на конец года не проводится.

Официальный обменный курс российского рубля к доллару США, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря 2009 года, составлял 30.2442 рублей (на 31 декабря 2008 года: 29.3804 рубля); официальный обменный курс российского рубля к евро на 31 декабря 2009 года составлял 43.3883 рубль (на 31 декабря 2008 года: 41.4411 рублей)

По состоянию на отчетную дату существовал ряд ограничений, установленных законодательством в области валютного контроля, связанных с конвертацией российского рубля в иные валюты. Российский рубль по-прежнему не является свободно конвертируемой валютой в большинстве стран за пределами Российской Федерации.

Основные средства

Основные средства, приобретенные до 1 января 2003 года, отражаются в учете по стоимости, пересчитанной с учетом покупательной способности российского рубля на 31 декабря 2002 года за вычетом накопленной амортизации и резерва под обесценение в случае его наличия. В стоимость основных средств включены расходы на привлечение заемных средств общего или целевого назначения, использованных для финансирования строительства квалифицируемых активов.

С момента образования Группы в 2005 году, основные средства учитывались по балансовой стоимости предшественника (РАО ЕЭС), определенной в соответствии с МСФО на дату передачи их Группе.

На каждую отчетную дату Руководство определяет наличие признаков обесценения основных средств. Если выявлен хотя бы один такой признак, то Руководство оценивает возмещаемую сумму, которая определяется как наибольшая из двух величин: чистой цены продажи актива и стоимости его использования. Балансовая стоимость уменьшается до возмещаемой суммы, а разница отражается как расход (убыток от обесценения) в прибылях и убытках. Убыток от обесценения основных средств, признанный в прошлые отчетные периоды, восстанавливается, если произошло позитивное изменение оценок, использованных для определения возмещаемой суммы актива.

Расходы на техническое обслуживание и текущий ремонт относятся на затраты по мере их возникновения. Суммы существенных модернизаций и усовершенствований капитализируются с одновременным списанием заменяемых частей.

Объекты социальной сферы не включаются в состав основных средств в настоящей консолидированной финансовой отчетности, так как они не создают будущих экономических выгод для Группы. Расходы на выполнение социальных обязательств Группы относятся на затраты по мере их возникновения.

Начисление износа по основным средствам производится линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования того или иного актива с момента ввода его в эксплуатацию. Износ начисляется с момента приобретения или, в случае активов, созданных собственными силами, с момента завершения создания актива и его готовности к использованию.

Планируемый срок полезного использования (в годах), по типам основных средств:

Категории основных средств	**Приобретенные до 1 января 2007 г.***	**Приобретенные после 1 января 2007 г.**
Производственные здания	4-50	50
Гидротехнические сооружения	3-50	50
Генерирующие мощности	6-30	20-30
Тепловые сети	3-20	20
Прочие	3-25	10-25

** оставшийся срок полезного использования на момент проведения оценки*

Остаточная стоимость актива представляет собой предполагаемую сумму, которую на данный момент получит Группа от его выбытия за минусом расходов от выбытия в том случае, если срок полезного использования данного актива истек. Остаточные стоимости и сроки полезного использования активов пересматриваются и, в случае необходимости, корректируются на каждую отчетную дату.

Денежные средства и их эквиваленты

К денежным средствам относятся наличные денежные средства и депозиты до востребования, а также краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, срок выплат по которым наступает не более чем через три месяца с даты приобретения. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизируемой стоимости, рассчитываемой по методу эффективной процентной ставки.

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражаются по наименьшей из двух величин: фактической себестоимости или цены возможной реализации. Себестоимость запасов рассчитывается с использованием метода средневзвешенной стоимости. Цена возможной реализации представляет собой предполагаемую цену продажи за вычетом всех затрат на завершение и сбыт продукции.

Налог на добавленную стоимость по закупкам и реализации

Исходящий налог на добавленную стоимость (НДС), возникающий при продаже продукции, подлежит уплате в государственный бюджет при наступлении наиболее ранней из следующих дат: (а) поступление авансов от покупателей и (б) отгрузка товаров (услуг) покупателям. Входящий НДС подлежит зачету против суммы исходящего НДС при получении счета-фактуры от поставщика. Налоговые власти разрешают погашение чистой суммы НДС, подлежащего уплате в бюджет. Входящий и исходящий налог на добавленную стоимость отражается в Бухгалтерском балансе в развернутом виде и раскрывается отдельно в составе оборотных активов и краткосрочных

обязательств. При создании резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности резервируется вся сумма сомнительной задолженности, включая НДС.

Долгосрочный НДС первоначально признается по его номинальной стоимости. Любые признаки обесценения в соответствии с МСФО (IAS) 36, которые включают отсрочку денежного потока за пределы его первоначального ожидания, являются результатом обесценения. Обесценением является разница между номинальной и текущей стоимостью предполагаемых денежных потоков.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается с учетом НДС, который подлежит уплате в бюджет в момент погашения этой задолженности. Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками первоначально признается по справедливой стоимости и впоследствии учитывается по амортизируемой стоимости с использованием эффективной ставки процента за вычетом резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Такой резерв по сомнительной дебиторской задолженности создается, когда существует объективное подтверждение невозможности получения Группой всей суммы задолженности в соответствии с первоначальными условиями ее погашения.

Величина резерва представляет собой разницу между балансовой стоимостью и возмещаемой суммой, определяемой как текущая стоимость ожидаемых денежных потоков, дисконтированных по рыночной ставке процента для аналогичных заемщиков, действующую на дату возникновения задолженности. Балансовая стоимость актива уменьшается на величину резерва под обесценение. Безнадежная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков списывается за счет резерва под обесценение дебиторской задолженности покупателей и заказчиков. Последующие возмещения списанных ранее сумм относится в отчет о прибылях и убытках. Основные факторы, которые Группа принимает во внимание при оценке дебиторской задолженности с точки зрения обесценения, является просрочка платежа и возможность реализации соответствующего обеспечения, если таковое имеется. При определении наличия объективных признаков обесценения также используются следующие основные критерии:

- часть дебиторской задолженности просрочена и задержка платежа не связана с системами расчетов;
- у контрагента имеются значительные финансовые затруднения согласно финансовой информации, полученной Группой;
- контрагент является банкротом или находится в стадии финансовой реорганизации;
- существует негативное изменение платежного статуса контрагента, обусловленное изменениями национальных или местных экономических условий, оказывающих воздействие на контрагента;
- стоимость обеспечения, если таковое имеется, значительно снизилась в результате ухудшения рыночной ситуации.

Предоплата

Предоплата отражается в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом резерва под обесценение. Предоплата классифицируется как долгосрочная, если ожидаемый срок получения товаров или услуг, относящихся к ней, превышает один год, или если предоплата относится к активу, который будет отражен в учете как внеоборотный при первоначальном признании. Сумма предоплаты на приобретение актива включается в его балансовую стоимость при получении Группой контроля над этим активом и при наличии вероятности того, что будущие экономические выгоды, связанные с ним, будут получены Группой. Прочая предоплата зачитывается при получении товаров или услуг, относящихся к ней. Если имеется признак того, что активы, товары или услуги, относящиеся к предоплате, не будут получены, балансовая стоимость предоплаты подлежит списанию, и соответствующий убыток от обесценения отражается в составе прибылей и убытков.

Классификация, оценка и признание финансовых активов

Группа классифицирует финансовые активы по следующим категориям: имеющиеся в наличии для продажи, а также кредиты и дебиторская задолженность.

Займы выданные и дебиторская задолженность представляют собой некотируемые непроизводные финансовые

активы с фиксированными или определяемыми платежами при условии, что Группа не намерена продать их в ближайшем будущем.

Все прочие финансовые активы классифицируются как финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, учитываются по справедливой стоимости. Дивиденды по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи, признаются прибылях и убытках в тот момент, когда у Группы возникает право на их получение. Все прочие изменения справедливой стоимости отражаются в разделе капитала до тех пор, пока инвестиции не будут переклассифицированы или обесценены. При этом совокупная прибыль или убыток переносятся из раздела капитала в прибыли и убытки.

Убытки от обесценения инвестиций, удерживаемых для продажи, относятся на прибыль или убыток в момент возникновения, как результат одного или нескольких событий («убыточные события»), произошедших после первоначального признания данных инвестиций. Значительное или продолжительное отклонение справедливой стоимости ценных бумаг от их балансовой стоимости означает их обесценение. Накопленный убыток от обесценения, определяемый как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью за минусом ранее признанного убытка, переносится из Капитала и признается в прибылях и убытках. Убыток от обесценения долевых инструментов не восстанавливается через прибыль или убыток. Если в последующем периоде, справедливая стоимость долгового инструмента, классифицированного как предназначенный для продажи, увеличивается и увеличение может быть отнесено к событию, произошедшему после того, как убыток от обесценения был отражен в прибылях и убытках, этот убыток восстанавливается через прибыли убытки текущего периода.

Классификация финансовых обязательств

Группа классифицирует свои финансовые обязательства как прочие финансовые обязательства, учитываемые по амортизированной стоимости.

Первоначальное признание финансовых инструментов

Инвестиции, предназначенные для торговли, производные и прочие финансовые инструменты, отражаемые по справедливой стоимости на счете прибылей и убытков, первоначально признаются по справедливой стоимости. Все прочие финансовые активы и финансовые обязательства первоначально учитываются по справедливой стоимости плюс понесенные издержки по сделке. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости при первоначальном признании является цена сделки. Прибыль или убыток учитывается в момент первоначального признания только в том случае, если между справедливой стоимостью и ценой сделки существует разница, которая может быть подтверждена другими наблюдаемыми в данный момент на рынке сделками с аналогичным финансовым инструментом или оценочным методом, в котором в качестве входящих переменных используются исключительно данные наблюдаемых рынков.

Покупка или продажа финансовых активов, поставка которых предусматривается в сроки, установленные законодательно или обычаями делового оборота данного рынка (покупка и продажа на стандартных условиях), признаются на дату совершения сделки, т.е. на дату, когда Группа приняла на себя обязательство передать финансовый актив. Все другие операции купли-продажи признаются, когда Группа становится одной из сторон договорных отношений, в соответствии с условиями контракта

Прекращение признания финансовых активов

Группа прекращает признавать финансовый актив в тот момент, когда (i) он погашен либо по иным причинам истекло связанное с данным активом право на получение денежных средств, или (ii) Группа передала практически все риски и выгоды, связанные с его владением или (iii) Группа ни передала, ни сохранила за собой практически все риски и выгоды, связанные с владением активом, но потеряла контроль над ним. Контроль сохраняется в том случае, если контрагент не имеет практической возможности продать независимой третьей стороне рассматриваемый актив как единое целое без необходимости наложения дополнительных ограничений на продажу.

Кредиторская задолженность и начисления

Кредиторская задолженность отражается с учетом налога на добавленную стоимость. Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками первоначально отражается по справедливой стоимости и в последующем учитывается по амортизированной стоимости, рассчитываемой по методу эффективной ставки процента. Если при реструктуризации кредиторской задолженности ее справедливая стоимость отличается более чем на десять

процентов от первоначальной стоимости, то справедливая стоимость реструктурированной задолженности определяется как текущая стоимость будущих денежных потоков, дисконтированных по процентной ставке, доступной Группе на дату реструктуризации. Сумма дисконтирования отражается в финансовых доходах как прибыль от реструктуризации, а долгосрочная часть дисконтированной кредиторской задолженности переклассифицируется по статьям прочих долгосрочных обязательств. Дисконтированная сумма подлежит амортизации в течение всего периода реструктуризации и отражается как расходы на выплату процентов.

Заемные средства

Заемные средства первоначально признаются по справедливой стоимости. В последующих периодах заемные средства отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента. Вся разница между справедливой стоимостью полученных средств (за вычетом операционных издержек) и суммой к погашению отражается как расходы на выплату процентов в течение всего периода существования обязательств по погашению заемных средств. Проценты по займам, полученным для финансирования строительства основных средств, капитализируются в течение всего времени, необходимого для завершения строительства и подготовки актива к использованию по назначению. Проценты по остальным займам сразу же относятся на расходы.

Государственные субсидии

Субсидии от государства учитываются по справедливой стоимости в том случае, если существует определенная гарантия, что они будут получены, и Группа выполнит все сопутствующие условия. Государственные субсидии, предназначенные для покупки основных средств включаются в долгосрочные обязательства как отложенный доход и учитываются в прибылях и убытках линейным методом в течение срока службы соответствующих активов.

Государственные субсидии, относящиеся к расходам, отражаются в прибылях и убытках на момент возникновения данных расходов.

Доля не контролирующих акционеров

Доля, не контролирующих акционеров представляет собой пропорциональную долю миноритарных акционеров в капитале дочерних компаний Общества и результатах их деятельности. Она рассчитывается на основании доли владения миноритарных акционеров в этих дочерних обществах. При приобретении миноритарных долей, разница между балансовой стоимостью миноритарной доли и суммой, выплачиваемой для ее приобретения, относится на убытки непосредственно в разделе собственного капитала.

Резервы по обязательствам и начислениям

Резервы по обязательствам признаются тогда, когда у Группы имеются юридические или вытекающие из практики обязательства, возникшие в результате прошлых событий, существует вероятность того, что для погашения этого обязательства потребуется выбытие ресурсов Группы, и может быть сделана надежная оценка оттока ресурсов. В случае наличия класса схожих обязательств оценка вероятности выбытия ресурсов Группы для погашения таких обязательств определяется на основе оценки всего класса в целом. Резерв создается даже в том случае, если вероятность выбытия ресурсов по отдельному обязательству, вошедшему в какой-либо класс, может быть незначительной.

Если Общество ожидает возмещения резерва, например, при наличии договора страхования, такое возмещение признается как самостоятельный актив, но только в том случае, если возмещение будет действительно предоставлено**.**

Пенсионные обязательства

В процессе текущей деятельности Группа уплачивает все необходимые взносы в Пенсионный фонд Российской Федерации за своих работников. Обязательные взносы в пенсионный фонд признаются расходами по мере их возникновения.

Группа также использует пенсионные планы с установленными выплатами. Управление частью пенсионных планов осуществляется с привлечением негосударственного пенсионного фонда, в то время как для управления остальными планами пенсионные фонды не привлекаются.

Взносы, уплаченные Группой на солидарный счет негосударственного пенсионного фонда, могут быть востребованы Группой вплоть до момента их перечисления на индивидуальные счета пенсионеров. В связи с этим указанные взносы отражаются в отчетности Группы как активы (дебиторская задолженность негосударственного пенсионного фонда).

Пенсионные планы с установленными выплатами определяют суммы пенсионных выплат, которые сотрудник будет получать после выхода на пенсию и которые, как правило, зависят от одного или нескольких факторов, таких как возраст, стаж и размер заработной платы. Обязательства, отражаемые в бухгалтерском балансе в части пенсионных планов с установленными выплатами, применяемых Группой, представляют собой дисконтированную стоимость обязательств по пенсионным планам на отчетную дату с учетом корректировок по непризнанным актуарным прибылям и убыткам, а также стоимости прошлых услуг. Все пенсионные планы с установленными выплатами считаются полностью нефондированными. Обязательства по осуществлению установленных выплат рассчитываются с использованием метода прогнозируемой условной единицы. Обязательство по осуществлению установленных выплат рассчитывается по методу прогнозируемой условной единицы. Текущая стоимость обязательств по осуществлению установленных выплат определяется путем дисконтирования прогнозируемого будущего оттока денежных средств с применением процентных ставок по государственным облигациям, номинированным в валюте пенсионных выплат, срок погашения которых практически равен срокам урегулирования соответствующих выходных пособий.

Актуарные прибыли и убытки, возникающие в результате изменений актуарных допущений и превышающие 10% стоимости активов или 10% обязательств по плану с установленными выплатами, признаются в прибылях и убытках на протяжении среднего срока, оставшегося до окончания трудовой деятельности работников, начиная с периода, следующего за отчетным годом.

Налог на прибыль

Налог на прибыль представлен в настоящей консолидированной финансовой отчетности в соответствии с российским налоговым законодательством, действовавшим на отчетную дату. Расход по налогу на прибыль включает текущий и отложенный налоги и признается в прибылях и убытках, если он не относится к операциям, которые признаются в текущем или другом периоде в разделе капитала.

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из бюджета в отношении налогооблагаемой прибыли или убытка за текущий или предыдущий периоды. Прочие налоги, за исключением налога на прибыль, учитываются в составе операционных расходов.

Резервы по налогам и связанные с ними пени и штрафы отражаются в случае, когда у Группы есть текущее налоговое обязательство и возможно объективно оценить сумму. Резерв по налогам и пени отражается в тот момент, когда они подлежат оплате в соответствии с законом. Резервы сохраняются и начисляются, в случае необходимости за период, в течение которого соответствующие налоговые суммы могут быть пересмотрены налоговыми и таможенными органами, а именно в течение трех лет с момента представления деклараций. По окончании данного периода резервы восстанавливаются и раскрываются как условное обязательство до истечения срока хранения бухгалтерской документации, составляющего 2 года (в сумме 5 лет).

Обязательства по налогам, пени и штрафам рассчитываются на основе оценок менеджмента с учетом ставок, установленных соответствующими законами, действующими на отчетную дату. Спорные налоговые вопросы пересматриваются менеджментом на каждую отчетную дату. Обязательства по налогу на прибыль начисляется руководством в ситуациях, которые могут быть оспорены налоговыми органами и привести к дополнительному начислению налога. Сумма обязательств определяется на основе законодательных актов, принятых полностью или в существенной части на отчетную дату, а также на основе известных судебных и прочих решений по аналогичным вопросам. Обязательства по штрафам, процентам и налогам, за исключением налога на прибыль, отражаются на основании оценки менеджментом расходов, необходимых для погашения этих обязательств на отчетную дату.

Отложенный налог на прибыль рассчитывается с использованием балансового метода и начисляется в отношении убытков, уменьшающих налогооблагаемую прибыль будущих периодов, и временных разниц, возникающих между налоговой оценкой активов и обязательств и их балансовой стоимостью. При первоначальном признании отложенные налоги не признаются в отношении временных разниц, возникающих при первоначальном отражении актива или обязательства по операциям, отличным от операций по объединению компаний, если факт первоначального отражения данной операции не влияет ни на бухгалтерскую, ни на налогооблагаемую прибыль.

Отложенный налог на прибыль рассчитываются по налоговым ставкам, принятым или действующим на отчетную дату, которые, как ожидается, будут применяться в период погашения временных разниц или использования убытков прошлых лет, перенесенных на будущие периоды. Активы по отложенному налогу на прибыль в отношении временных разниц и убытков прошлых лет, уменьшающих налогооблагаемую прибыль будущих периодов, отражаются только в той мере, в какой существует вероятность, что в будущем будет получена налогооблагаемая прибыль, достаточная для их использования. Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль отражаются свернуто только в рамках одного юридического лица Группы.

Отложенный налог на прибыль не отражается в отношении нераспределенной прибыли дочернего общества, поскольку Группа требует повторного инвестирования прибыли и ожидается, что объявленная сумма дивидендов от будущих прибылей дочернего общества будет незначительной. В данной финансовой отчетности не отражаются будущие прибыли и связанные с ними налоги.

Признание доходов

Доходы отражаются по факту поставки электрической и тепловой энергии, а также по факту отгрузки непроизводственных товаров и услуг в течение периода. Показатели доходов приведены без учета НДС. Доходы признаются в размере справедливой стоимости средств, полученных или причитающихся к получению.

Операционная аренда

В случаях, когда Группа является арендатором по договору аренды, не предусматривающему переход от арендодателя к Группе существенных рисков и выгод, возникающих из права собственности, общая сумма арендных платежей отражается в прибылях и убытках равномерно в течение всего срока аренды. Срок аренды – это неаннулируемый период, на который арендатор взял на себя арендные обязательства в отношении актива, а также любой последующий срок, на который арендатору предоставляется возможность продлить аренду актива, с внесением дополнительной платы или без таковой, если на момент начала аренды есть достаточные основания полагать, что арендатор воспользуется этой возможностью.

Капитал

Уставный капитал. Обыкновенные акции отражаются в разделе «Капитал». Дополнительные затраты на выпуск акций отражаются в разделе «Капитал» как вычеты, за минусом налогов. Любое превышение справедливой стоимости полученного возмещения над номинальной стоимостью выпущенных акций раскрывается в примечаниях как эмиссионный доход.

Резерв по объединению. Разница между балансовой стоимостью присоединенных к Группе чистых активов в результате операций, проведенных под общим контролем, и номинальной стоимостью выпущенных акций отражена по строке «Резерв по объединению» в разделе «Капитал».

Собственные выкупленные акции. В случае, когда Общество выкупает собственные акции, уплаченное возмещение, включая любые дополнительные затраты (за минусом налога на прибыль), вычитается из капитала, причитающегося акционерам Общества, до тех пор пока акции не будут аннулированы, перевыпущены или ликвидированы. В случае, если такие акции в будущем будут проданы или перевыпущены, полученное возмещение за минусом всех прямых дополнительных затрат и связанного с этим эффекта по налогу на прибыль, включаются в раздел капитала, причитающегося акционерам Общества.

Дивиденды. Дивиденды признаются как обязательства и вычитаются из суммы капитала на отчетную дату только в том случае, если они были объявлены (одобрены акционерами) до отчетной даты включительно. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они объявлены после отчетной даты, но до даты, когда отчетность утверждена к выпуску.

Обязательства по охране окружающей среды

Обязательства по возмещению ущерба, причиненного окружающей среде, отражаются в учете в том случае, если обязательство уже имеет место, существует вероятность выплат и величина ущерба может быть оценена с достаточной степенью точности.

Прибыль на акцию

Прибыль на акцию определяется путем деления прибыли, причитающейся держателям обыкновенных акций Общества, на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Сегментная информация

Операционные сегменты определяются как виды операций Группы, которые генерируют выручку и затраты и информация по которым регулярно предоставляется Правлению Компании. Основным видом деятельности Группы является производство электрической и тепловой энергии. Группа осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Технология производства электрической и тепловой энергии не позволяет выделить отдельные сегменты производства электрической и тепловой энергии (Примечание 28).

Сезонный характер деятельности

На спрос на тепловую и электроэнергию оказывают существенное влияние как время года, так и погодные условия. Основной объем доходов от реализации тепловой энергии приходится на период с октября по март. Аналогично, хотя и не столь явно, основной объем реализации электроэнергии приходится на тот же период. Сезонный характер производства тепловой и электроэнергии оказывает соответствующее влияние на потребление топлива и закупки энергии.

Кроме того, в период снижения производства с апреля по сентябрь возрастают расходы на ремонт и техническое обслуживание. Сезонный характер деятельности не оказывает влияние на порядок отражения Группой доходов или затрат.

Расходы на выплату процентов

Расходы по займам, которые можно непосредственно отнести на приобретение, строительство или производство активов, подготовка которых к использованию или продаже занимает продолжительный период времени («квалифицируемый актив»), включается в стоимость актива.

Группа капитализирует расходы по займам, которых можно было бы избежать, в случае отсутствия затрат на квалифицируемый актив. Датой начала капитализации является дата, когда (а) Группа совершает расходы по строительству квалифицированного актива, (б) несет расходы по займам и (в) предпринимает действия, которые необходимы для подготовки актива для его намеченного использования или продажи. Капитализация прекращается, когда совершены все действия, необходимые для подготовки актива к его намеченному использованию или продаже.

Проценты или другие доходы от инвестиций не уменьшают сумму капитализируемых расходов по займам, кроме тех случаев, когда Группа получает финансирование с целью приобретения квалифицируемого актива и имеет инвестиционный доход от временного вложения данных средств.

Другие расходы по займам признаются как расходы по методу эффективной процентной ставки.

Примечание 5. Новые стандарты бухгалтерского учета.

Перечисленные далее новые Стандарты и Интерпретации были приняты Обществом с 1 января 2009 года:

МСФО (IFRS) 8 «Операционные сегменты». Этот стандарт применяется к организациям, долговые или ценные бумаги которых обращаются на публичных торгах, или финансовая отчетность которых зарегистрирована (или в процессе регистрации) в регулирующем органе с целью выпуска любого вида финансовых инструментов на публичный рынок. МСФО (IFRS) 8 требует раскрытия финансовой и прочей информации об операционных сегментах, с раскрытием информации о сегментах аналогично той, которая используется для внутренних отчетов. Пересмотренный МСФО (IFRS) 8 повлиял на представление информации об операционных сегментах, но не оказал влияния на признание и оценку операций и на остатки по операциям.

МСФО (IAS) 23 «Расходы по займам», пересмотренный в марте 2007 года. Основное изменение исключает возможность отнесения на расходы затрат по займам, относящимся к активам, требующим существенного времени для их подготовки к использованию или продаже. Следовательно, требуется капитализировать такие затраты по займам в стоимости актива. Измененный стандарт применяется к будущим затратам по займам, относящимся к квалифицируемым активам, для которых датой начала капитализации будет 1 января 2009 или позднее. Прочие затраты по займам признаются в качестве расхода с использованием метода эффективной ставки процента.

Пересмотренный МСФО (IAS) 23, не оказал влияния на настоящую финансовую отчетность.

МСФО (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности», пересмотренный в сентябре 2007 года. Основное изменение в МСФО (IAS) 1 - замена отчета о прибылях и убытках на отчет о совокупном доходе, который будет также включать все совокупные изменения в капитале, не связанные с владельцами, такие как переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи. Альтернативно, компаниям разрешено представлять два отчета: отдельно отчет о прибылях и убытках и отчет о совокупном доходе. Пересмотренный МСФО (IAS) 1 также вводит требования к представлению бухгалтерского баланса (отчета о финансовом состоянии) на начало наиболее раннего сопоставимого периода, в котором компания изменяла сопоставимые данные в результате переклассификацией, изменений в учетной политике или исправления ошибок. Пересмотренный МСФО (IAS) 1 оказал влияние на представление финансовой отчетности, но не оказал влияния на признание и оценку операций и на остатки по операциям.

Изменения Международных Стандартов Финансовой Отчетности (опубликованы в мае 2009 года). В 2008 году Комитет по Международным стандартам финансовой отчетности принял решение об осуществлении проекта, целью которого являлось внесение необходимых, но не срочных поправок в МСФО на ежегодной основе. Поправки состоят из совокупности изменений по существу, разъяснений и изменений в терминологии в различных стандартах. Изменения по существу относятся к следующим областям: классификация актива как предназначенного для продажи в соответствии с МСФО (IFRS) 5 в случае потери контроля над дочерней компанией; возможность представления финансовых инструментов, предназначенных для продажи, в качестве долгосрочных в соответствии с МСФО (IAS) 1; учет реализации активов, которые ранее были предназначены для сдачи в аренду, в соответствии с МСФО (IAS) 16 и классификация соответствующих потоков денежных средств согласно МСФО (IAS) 7 в качестве потоков денежных средств по операционной деятельности; разъяснение определения «сокращение» в соответствии с МСФО (IAS) 19; учет государственных кредитов, предоставляемых по процентной ставке ниже рыночной в соответствии с МСФО (IAS) 20; приведение определения понятия «затрат по займам» в МСФО (IAS) 23 в соответствие с методом эффективной процентной ставки; разъяснение учета дочерних предприятий, предназначенных для продажи в соответствии с МСФО (IAS) 27 и МСФО (IFRS) 5; сокращение требований к раскрытию информации в отношении ассоциированных и совместно контролируемых компаний в соответствии с МСФО (IAS) 28 и МСФО (IAS) 31; увеличение объема информации, требуемой к раскрытию в соответствии с МСФО (IAS) 36; разъяснение учета расходов на рекламу в соответствии с МСФО (IAS) 38; внесение поправок в определение понятия «справедливая стоимость», изменения которой отражаются в отчете о прибылях и убытках, в соответствии с учетом хеджирования согласно МСФО (IAS) 39; внедрение учета инвестиционной собственности, находящейся в процессе строительства, в соответствии с МСФО (IAS) 40; а также сокращение ограничений в отношении способа определения справедливой стоимости биологических активов в соответствии с МСФО (IAS) 41. Изменения, внесенные в МСФО (IAS) 8, 10, 18, 20, 29, 34, 40, 41 и МСФО (IFRS) 7 представляют собой лишь изменения терминологии и редакционные изменения, которые, по мнению Комитета по Международным стандартам финансовой отчетности, оказывают минимальное влияние на бухгалтерский учет, либо вообще не оказывают влияния. Изменения не оказали влияния на финансовую отчетность Группы.

Финансовые инструменты с опционом на продажу и обязательства, возникающие при ликвидации – МСФО (IAS) 32 и МСФО (IAS) 1 с поправками. Изменения предусматривают, чтобы некоторые финансовые инструменты, соответствующие определению «финансовые обязательства», должны быть классифицированы как капитал. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

МСФО (IFRS) 2 «Выплаты, основанные на акциях» - «Условия получения и аннулирования выплат». В поправке разъясняется, что к условиям вступления в права на акции относятся только условия, связанные с предоставлением услуг, и условия, связанные с показателями деятельности. Прочие характеристики выплат, основанных на акциях, не представляют собой условия наделения правами на акции. В данной поправке также указывается, что отмена этих прав, произведенная компанией либо другими сторонами, отражается в учете аналогичным способом. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Интерпретация IFRIC 13 «Программы поощрения постоянных клиентов». IFRIC 13 уточняет, что при продаже товаров и услуг с поощрительными бонусами, операция по продаже является многокомпонентной и выручка, полученная от покупателей, распределяется по компонентам операции по продаже с учетом справедливой стоимости каждого из них. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Интерпретация IFRIC 15 «Соглашения на строительство объектов недвижимости». Интерпретация касается учета доходов и связанных с ними расходов компаний, которые занимаются строительством объектов недвижимости напрямую или через субподрядчиков, и представляет руководство для определения соответствует ли соглашение на строительство объектов недвижимости стандартам МСФО (IAS) 11 и МСФО (IAS) 18. Также интерпретация представляет критерии для определения, когда компаниям следует признавать выручку от таких

операций. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Стоимость инвестиций в дочерние общества, совместно контролируемые предприятия или ассоциированные компании – изменения в МСФО (IFRS) 1 и МСФО (IAS) 27 (выпущены в мае 2008 года). Данная поправка позволяет компаниям, впервые применяющим МСФО, рассчитывать стоимость финансовых вложений в дочерние компании, ассоциированные и совместно контролируемые компании по справедливой стоимости, либо по балансовой стоимости, которая была признана в соответствии с применявшимися ранее стандартами финансовой отчетности в качестве условной стоимости в отдельной финансовой отчетности. Данная поправка также содержит требования, в соответствии с которыми распределения чистых активов объектов вложений до приобретения должны отражаться в отчете о прибылях и убытках, а не в качестве возмещения финансовых вложений. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Усовершенствования к раскрытию информации о финансовых инструментах – Поправка к МСФО (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: Раскрытие» (выпущены в марте 2009 года). Данная поправка предусматривает раскрытие более подробной информации об оценке справедливой стоимости и риске ликвидности. Компания должна будет раскрывать информацию об анализе финансовых инструментов с использованием трехуровневой иерархии оценки справедливой стоимости. Поправка (а) поясняет, что анализ обязательств по срокам погашения должен включать договоры о предоставленных финансовых гарантиях по максимальной величине гарантии в самый ранний период, когда может возникнуть требование об исполнении гарантии; (б) требует раскрытия информации о сроках, оставшихся до погашения производных инструментов в соответствии с условиями договоров, в том случае, если договорные сроки погашения необходимы для понимания распределения потоков денежных средств во времени. Компания также должна будет раскрывать информацию об анализе по срокам исполнения финансовых активов, которые она использует для управления риском ликвидности, если такая информация необходима для того, чтобы пользователи финансовой отчетности могли оценить характер и величину риска. Усовершенствованные раскрытия включены в состав данной финансовой отчетности.

Производные инструменты – Поправка к Интерпретации IFRIC 9 и МСФО (IAS) 39 (выпущена в марте 2009 года). Поправка разъясняет, что встроенные финансовые инструменты, не отраженные как финансовые активы, изменение справедливой стоимости которых отражается в консолидированном отчете о прибылях и убытках, должны оцениваться и учитываться отдельно. Поправка не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Интерпретация IFRIC 16 «Хеджирование чистых инвестиций в зарубежную деятельность». Данная интерпретация объясняет, в каких случаях применим учет по методу хеджирования для валютных рисков и подтверждает, что метод хеджирования не применим в отношении операций по переводу из функциональной валюты в валюту презентации. Интерпретация позволяет применять инструменты хеджирования компанией или компаниями, входящими в Группу, за исключением случаев, когда данная зарубежная деятельность сама является предметом хеджирования. Интерпретация также объясняет, как рассчитывается эффект от выбытия захеджированной зарубежной деятельности с учетом перевода эффекта от конвертации валюты из капитала в отчет о прибылях и убытках. Подотчетные компании начнут применять МСФО (IAS) 39 в дальнейшем с отменой метода хеджирования с того момента, когда инструменты хеджирования перестанут отвечать критериям метода хеджирования в соответствии с толкованием IFRIC 16. *Интерпретация IFRIC 16* не оказала влияния на данную финансовую отчетность.

Перечисленные далее новые Стандарты и Интерпретации, опубликованные и обязательные к применению с 1 января 2010 года и после этой даты, не были досрочно приняты Группой:

Интерпретация IFRIC 17 «Распределение неденежных активов в качестве дивидендов собственникам» (вступает в силу в отношении годовых отчётных периодов, начинающихся 1 июля 2009 года, или после этой даты). Интерпретация определяет порядок учёта дивидендов, выплачиваемых собственникам неденежными активами. В данном разъяснении уточняются время и способ признания неденежных дивидендов, а также то, что разница, возникающая между выплаченными дивидендами и балансовой стоимостью распределённых чистых активов, признается в отчете о прибылях и убытках. Интерпретация КИМФО (IFRIC) 17 не повлияет на деятельность Группы, поскольку Группа не распределяет неденежные активы в качестве дивидендов собственникам.

Интерпретация IFRIC 18 «Активы, полученные от покупателей» (применимы к отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2009 года или после этой даты). Интерпретация касается вопросов отражения в учёте активов, полученных предприятиями от своих покупателей, а именно, условия при которых актив отвечает критериям отнесения его к этой категории, признание актива и оценка его стоимости при первоначальном признании; выявление отдельно идентифицируемых услуг (одна или более услуга в обмен на переданный актив); признание выручки и отражение в учете денежных средств, полученных от покупателей. Ожидается, что

интерпретация КИМФО (IFRIC) 18 не повлияет на финансовую отчетность Группы.

Классификация выпуска прав – Дополнение к МСФО (IAS) 32, (выпущено 8 октября 2009 года, действует с годовых периодов, начинающихся с или после 1 февраля 2010 года). Дополнение допускает исключение для определенных прав на выпуск акций с доходом в иностранной валюте от классификации в качестве производных финансовых инструментов.

МСФО (IAS) 27 «Консолидированная и индивидуальная финансовая отчетность» (пересмотрен в январе 2009 года, применяется к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2009 г. или после этой даты). Пересмотренный МСФО (IAS) 27 требует, чтобы компания начисляла общий совокупный доход на владельцев материнской компании и держателей пакета акций, не дающего права осуществлять контроль (ранее именовавшихся «долей меньшинства») даже в том случае, когда результаты по пакету акций, не дающего права осуществлять контроль, представляют собой дефицит (действующий в настоящее время стандарт требует, чтобы превышение по убыткам в большинстве случаев начислялось на владельцев материнской компании). Пересмотренный стандарт также указывает, что изменения в доле собственности материнской компании в дочерней компании, не приводящие к потере контроля, должны отражаться в учете как операции с долевыми инструментами. Кроме того, в стандарте говорится, что компания должна оценивать прибыль или убыток от утраты контроля над дочерней компанией. На дату утраты контроля все инвестиции, сохранившиеся в бывшей дочерней компании, должны быть оценены по справедливой стоимости. Группа не ожидает, что изменения стандарта окажут существенное влияние на финансовую отчетность Группы.

МСФО (IFRS) 3 «Объединение компаний» (пересмотрен в январе 2009 года, применяется к объединениям компаний, дата приобретения которых приходится на начало (или более позднюю дату) первого годового отчетного периода, начинающегося с 1 июля 2009 года или после этой даты). Пересмотренный МСФО (IFRS) 3 разрешает компаниям выбирать по своему желанию метод оценки пакета акций, не дающего права осуществлять контроль, они могут использовать для этого существующий метод МСФО (IFRS) 3 (пропорциональная доля компании-покупателя в идентифицируемых чистых активах приобретенной компании) или метод оценки по справедливой стоимости. Пересмотренный МСФО (IFRS) 3 содержит более подробное руководство по применению метода покупки к объединению компаний. Отменено требование об оценке по справедливой стоимости всех активов и обязательств на каждом этапе поэтапного приобретения для целей расчета доли гудвила. Гудвил будет оцениваться как разница на дату приобретения между справедливой стоимостью любой инвестиции в бизнес до приобретения, переданной суммой оплаты и приобретенными чистыми активами. Затраты, связанные с приобретением, будут учитываться отдельно от объединения компаний и поэтому будут отражаться как расходы, а не включаться в гудвил. Компания-покупатель должна будет отразить на дату приобретения обязательство по любому условному вознаграждению в связи с покупкой. Изменения стоимости этого обязательства после даты приобретения будут отражаться надлежащим образом в соответствии с другими применимыми МСФО, а не путем корректировки гудвила. Объем применения пересмотренного МСФО (IFRS) 3 ограничивается только объединениями бизнеса с участием нескольких компаний и объединениями бизнеса, осуществленными исключительно путем заключения договора. МСФО 3 не применим к Компании, так как сделки по объединению бизнеса не ожидаются.

Изменения стандарта МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» - Допустимые объекты хеджирования (ретроспективно применяется к отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2009 года или после этой даты). Поправка уточняет практические аспекты применения принципов выделения тех рисков и тех частей потоков денежных средств, которые могут быть определены в качестве хеджируемого риска и объекта хеджирования соответственно. Данное изменение не окажет влияния на финансовую отчетность Компании, так как Компания не применяет учет хеджирования.

МСФО (IFRS) 1 «Первое применение международных стандартов финансовой отчётности» (изменения приняты в декабре 2009 года вступают в силу в отношении первого применения МСФО для отчётных периодов, начинающихся с 1 июля 2009 года или после этой даты). Переработанный МСФО (IFRS) 1 сохранил содержание прежней версии, но имеет измененную структуру с целью лучшего понимания пользователями отчетности и для лучшего усвоения будущих изменений. Компания сделала вывод, что переработанный стандарт не окажет влияния на ее финансовую отчетность.

Групповые сделки с выплатами на основе акций, расчет по которым производится денежными средствами – дополнения к МСФО 2, Выплаты на основе акций (действует для годовых отчетных периодов, начинающихся с или после 1 января 2010 года). Дополнения обеспечивают четкую основу для классификации выплат на основе акций в консолидированной и отдельной финансовой отчетности. Дополнения включают в стандарт инструкции, содержавшиеся в КТМСФО 8 и КТМСФО 11, которые изымаются. Также дополняются инструкции данные в

КТМСФО 11 по учету планов, которые ранее не были рассмотрены в толковании. Дополнения также уточняют терминологию, приведенную в Приложении к стандарту. Группа не ожидает, что дополнения будут иметь существенное влияние на отчетность.

Дополнительные исключения при первом применении – дополнения к МСФО 1, Первое применение МСФО (действует для годовых отчетных периодов, начинающихся с или после 1 января 2010 года). Поправки освобождают компании, использующие метод полных затрат от ретроспективного применения МСФО для нефтяных и газовых активов, а также освобождаются компании с действующими договорами лизинга от пересмотра классификации этих договоров в соответствии с IFRIC 4 «Определение наличия в договоре условий аренды», когда применение национальных стандартов бухгалтерского учета приводит к аналогичным результатам. Дополнения не будут иметь никакого влияния на финансовую отчетность Группы.

Поправки к Международным стандартам финансовой отчетности (выпущены в апреле 2009 года; поправки к МСФО (IFRS) 2, МСФО (IAS) 38, IFRIC 9 и IFRIC 16 вступают в силу для годовых периодов, начинающихся 1 июля 2009 года или после этой даты; поправки к МСФО (IFRS) 5, МСФО (IFRS) 8, МСФО (IAS) 1, МСФО (IAS) 7, МСФО (IAS) 17, МСФО (IAS) 36 и МСФО (IAS) 39 вступают силу для годовых периодов, начинающихся 1 января 2010 года или после этой даты). Поправки включают ряд существенных изменений и пояснений следующих стандартов и интерпретаций: пояснение того факта, что вклады компаний в операции по приобретению общего контроля и формированию совместных предприятий не подпадают под действие МСФО (IFRS) 2; пояснение установленных в МСФО (IFRS) 5 и других стандартах требований к раскрытию информации о внеоборотных активах (или групп выбытия), классифицированных как предназначенные для продажи или прекращаемая деятельность; требование отражения общей стоимости активов и обязательств по каждому отчетному сегменту в соответствии с МСФО (IFRS) 8 только в тех случаях, когда такие суммы предоставляются основному лицу, принимающему решения, на регулярной основе; внесение изменений в МСФО (IAS) 1 для целей классификации в качестве долгосрочных определенных обязательств, расчеты по которым производятся с помощью собственных долевых инструментов компании; внесение изменений в МСФО (IAS) 7 для того, чтобы в качестве инвестиционной деятельности могли быть классифицированы только те расходы, которые приводят к признанию актива; возможность классификации определенной долгосрочной аренды земли в качестве финансовой аренды в соответствии с МСФО (IAS) 17 даже без передачи права собственности на землю по окончании срока действия договора аренды; предоставление дополнительных инструкций в МСФО (IAS) 18 для того, чтобы определить, действует ли компания в качестве комитента или агента; пояснение в МСФО (IAS) 36 того факта, что единица, генерирующая денежные средства, не должна быть крупнее операционного сегмента до укрупнения; внесение пояснений к МСФО (IAS) 38 в отношении оценки справедливой стоимости нематериальных активов, приобретенных в ходе объединения компаний; внесение поправок к МСФО (IAS) 39 в целях (i) включения в область его применения опционных контрактов, которые могут привести к объединению компаний, (ii) уточнения периода переклассификации прибыли и убытков по инструментам хеджирования потоков денежных средств со счетов капитала на счета прибылей и убытков, а также (iii) пояснения того факта, что возможность предоплаты непосредственно связана с основным договором, если при исполнении заемщик компенсирует экономические убытки кредитора; внесение поправок к IFRIC 9 для пояснения того факта, что встроенные производные финансовые инструменты по контрактам, полученным в ходе операций по приобретению общего контроля и формированию совместных предприятий, не подпадают под действие данной интерпретации; а также снятие ограничения в IFRIC 16, связанного с тем, что инструменты хеджирования не могут применяться иностранными компаниями, которые сами являются предметом хеджирования. Согласно ожиданиям Группы, поправки не окажут существенного влияния на промежуточную консолидированную финансовую отчетность.

Поправка к МСФО (IAS) 24, Раскрытие информации о связанных сторонах, применяется к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2011 года или после этой даты. МСФО(IAS) 24 был пересмотрен в 2009 года, в результате чего: (а) было упрощено определение понятия связанной стороны, внесена ясность в его предполагаемое значение и устранены несоответствия, (б) частично было предоставлено освобождение от требований раскрытия информации для государственных компаний. Руководство Группы в настоящий момент оценивает влияние поправки на консолидированную финансовую отчетность Группы.

МСФО (IFRS) 9, Финансовые инструменты, часть 1: классификация и оценка. МСФО (IFRS) 9 выпущен в ноябре 2009 года и заменяет части МСФО (IAS) 39, относящиеся к классификации и оценке финансовых активов. Могут быть выделены следующие особенности:

- Финансовые активы должны быть классифицированы в две основные категории по отношению к их оценке: впоследствии учитываемые по справедливой стоимости или впоследствии учитываемые по амортизированной стоимости. Решение о классификации должно быть принято при первоначальном признании. Классификация

зависит от бизнес-модели Общества по управлению финансовыми инструментами и характеристик договорных денежных потоков инструмента.

- Финансовый инструмент в последствии учитывается по амортизированной стоимости только если это долговой финансовый инструмент и, одновременно, если (а) бизнес-моделью компании является владение активом с целью получения договорных денежных потоков и (б) договорные денежные потоки предусматривают только выплату основной суммы и процентов (то есть, если актив имеет свойства простого займа). Все остальные долговые финансовые инструменты должны быть классифицированы по справедливой стоимости с признанием прибылей и убытков в составе прибылей и убытков.
- Все долевые инструменты в последствии учитываются по справедливой стоимости. Долевые инструменты, предназначенные для торговли, классифицируются по справедливой стоимости с признанием результатов в отчете о прибылях и убытках. Для всех остальных долевых инструментов может быть сделан выбор при первоначальном признании относить нереализованные и реализованные прибыли и убытки от изменения справедливой стоимости в состав прочего совокупного дохода, а не в состав прибылей и убытков. В таком случае, возможность списания накопленных прибылей и убытков от изменения справедливой стоимости в состав прибылей и убытков, не предусмотрена. Данный выбор может быть сделан для каждого инструмента отдельно. Дивиденды признаются в отчете о прибылях и убытках если они представляют собой доход от инвестиций.
- МСФО (IFRS) 9 обязателен к применению с 1 января 2013 года, но также разрешено и раннее применение.

Интерпретация IFRIC 19 «Погашение финансовых обязательств долевыми инструментами» (выпущена в ноябре 2009 года, применяется к годовым отчетным периодам, начинающимся с 1 июля 2010 г. или после этой даты, ранее применение допускается). Данная интерпретация разъясняет правила учета в случае, когда компания пересматривает условия кредитных договоров в пользу полного или частичного погашения долга посредством выпуска собственных долевых инструментов кредитору. В соответствии с Интерпретацией: а) долевые инструменты, выпущенные кредитору являются частью оплаты задолженности по финансовому обязательству; б) долевые инструменты оцениваются по справедливой стоимости. Если справедливую стоимость невозможно достоверно оценить, оценка долевых инструментов должна отражать справедливую стоимость погашенного финансового обязательства; в) разница между балансовой стоимостью погашенного финансового обязательства и первоначальной стоимостью выпущенного долевого инструмента признается в составе прибылей и убытков.

Если иное не указано выше, новые стандарты и интерпретации не окажут существенного влияния на финансовую отчетность Компании.

Примечание 6. Связанные стороны

Определение понятия «связанные стороны» дается в МСФО (IAS) 24 «*Раскрытие информации о связанных сторонах*». Стороны являются связанными в том случае, если они находятся под общим контролем или одна из сторон имеет возможность контролировать, оказывать существенное влияние или осуществлять совместный контроль над принятием другой стороной финансовых и производственных решений. При выявлении связанных сторон первостепенное внимание уделяется экономической сущности их взаимоотношений, а не их юридической форме.

Связанные стороны включают акционеров, имеющих контроль или оказывающих значительное влияние на компанию, ключевой управленческий персонал, дочерние и зависимые предприятия, а также предприятия, которые контролируются государством.

В течение 2008 года РАО ЕЭС прекратило существовать в качестве связанной стороны в отношении ОАО ТГК-1 после его реорганизации (см. Примечание 1). С 23 июня 2008 года единственным крупнейшим акционером Общества является Группа Газпром, владеющая 51.79% и 28,66% голосующих акций на 31 декабря 2009 года и 31 декабря 2008 соответственно.

На 31 декабря 2009 года Правительство Российской Федерации являлось конечным контролирующим бенефициаром Группы, так же Группа находилась под существенным влиянием со стороны государства по состоянию на 31 декабря 2008 года. В соответствии с МСФО (IAS) 24 все транзакции с прочими предприятиями, контролируемыми государством, подлежат раскрытию как операции со связанными сторонами.

Далее раскрыта информация о существенных операциях между Группой и связанными сторонами за год, закончившийся 31 декабря 2009 года и 31 декабря 2008 года, а также о существенных сальдо по этим операциям по

состоянию на 31 декабря 2009 года и 31 декабря 2008 года.

Группа Газпром и его дочерние компании

Операции с ОАО «Газпром» и дочерними компаниями были следующими:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г	**За год, закончившийся 31 декабря 2008 г**
Продажа электроэнергии		790 042
Продажа векселей		-
Покупка топлива	(12	(12 675 224)
Покупка векселей	(	-
Расходы в виде процента		-
Доход в виде процента		4 013
Итого расходов	**(10**	**(11 881 169)**

Сальдо расчетов с дочерними компаниями Группы Газпром на конец периода было следующим:

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Дебиторская задолженность и авансы выданные		991 630
Денежные средства и их эквиваленты		1 364 475
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи		66 762
Прочие внеоборотные активы		11 070
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	(251 024)	(39 506)

Предприятия, контролируемые государством

В процессе своей финансово-хозяйственной деятельности Группа осуществляет операции с другими предприятиями, контролируемыми государством. Цены на природный газ и тепловую энергию основаны на тарифах, установленных ФСТ, цены на электроэнергию и мощность основаны на тарифах, установленных ФСТ, а также на ценах, сформированных в ходе конкурентного ценообразования на оптовом рынке электроэнергии и мощности. Банковские кредиты Общество получает по рыночным ставкам. Начисления и расчеты по налогам осуществляются в соответствии с российским налоговым законодательством.

Группа имела следующие существенные операции с предприятиями, контролируемыми государством:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г	**За год, закончившийся 31 декабря 2008 г**
Выручка		
Реализация тепловой энергии		
Реализация электрической энергии		
Прочая реализация		
Итого выручка		
Расходы		
Расходы по использованию воды		
Покупка электрической энергии		
Передача тепловой энергии		
Расходы по выплате процентов		
Услуги по обеспечению безопасности		
Операционная аренда		

Транспортные расходы		
Доход в виде процента		
Субсидии		
Основные средства, полученные в качестве компенсации		
Прочие операционные расходы		
Итого расходы	**(7 376 386)**	**5 745 724**

В 2009 году Группа заключила компенсационный договор с Комитетом по благоустройству и дорожному хозяйству в отношении возмещения вреда, причиненному ТГК-1 в результате повреждения теплосетей в ходе производимых Комитетом работ по ремонту городских дорог. В связи с этим в 2009 году Группа получила и отразила поступление основных средств и соответствующего дохода в прибылях и убытках на общую сумму 1 376 517 тыс. рублей (см. Примечание 22).

В 2008 году Группа получила и отразила в о прибылях и убытках правительственные субсидии в размере 331 387 тыс. рублей с целью компенсации убытков, вызванных повышением цен на топливо на Мурманской ТЭЦ.

Группа не имеет непогашенных обязательств по правительственным субсидиям на 31 декабря 2009 и 2008 года.

Группа имела следующие существенные сальдо по расчетам с предприятиями, контролируемыми государством:

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	25 504	46 945
Дебиторская задолженность и авансы выданные	1 879 262	2 884 608
Заемные средства	3 220 057	1 758 947
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	985 008	889 150

Прочие операции со связанными сторонами

Группа имела следующие существенные операции и сальдо расчетов с компанией-акционером «Fortum Power and Heat Oy»:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	**За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.**
Реализация электрической энергии		

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Дебиторская задолженность и авансы выданные		

Операции и остатки с пенсионным фондом «Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики» раскрыты в Примечании 17.

Сделки с членами Совета директоров и высшим руководством

Общая сумма вознаграждения в форме зарплат и премий, выплаченная членам Совета Директоров и Руководству Группы за год, закончившийся 31 декабря 2009 года, составила 105 857 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2008 года: 126 521 тыс. рублей). Вся сумма вознаграждений соответствует определению краткосрочных вознаграждений работникам, данному в МСФО №19 «Вознаграждения работникам».

(в тысячах рублей)

Примечание 7. Основные средства

Первоначальная стоимость	**Производственные здания**	**Гидротехнические сооружения**	**Генерирующие мощности**	**Тепловые сети**	**Незавершенное строительство**	**Прочее**	**Всего**
Сальдо на 31 декабря 2007 года	**14 525 011**	**16 434 96**	**11 982 406**	**25 445 937**	**10 946 172**	**14 998 352**	**94 332 841**
Поступления	13 811		373 8	-	20 799 660	503 871	21 691 416

Первоначальная стоимость	**Производственные здания**	**Гидротехнические сооружения**	**Генерирующие мощности**	**Тепловые сети**	**Незавершенное строительство**	**Прочее**	**Всего**
Сальдо на 31 декабря 2008 года	**14 805 875**	**16 550 921**	**13 685 741**	**27 558 79**	**26 779 896**	**16 440 714**	**115 821 946**
Реклассификация	-	-	(1 748)	-	-	1 748	-
Сальдо на 31 декабря 2008 года после реклассификации	**14 805 875**	**16 550 921**	**13 683 993**	**27 558 799**	**26 779 8**	**16 442 462**	**115 821 946**
Поступления	1 201	-	39 960	-	18 255 133	97 805	18 394 099
Внутреннее перемещение	235 435	81 938	5 348 910	3 137 096	(10 251 949)	1 448 570	-
Выбытие	(13 531)	(17)	(1 588)	(425 904)	(55 795)	(55 706)	(552 541)
Конечное сальдо на 31 декабря 2009 года	**15 028 980**	**16 632 842**	19 071 275	**30 269 991**	**34 727 285**	**17 933 131**	**133 663 504**
Накопленный износ (включая обесценение)							
Сальдо на 31 декабря 2008	**(5 775 671)**	**(6 030 927)**	**(8 087 294)**	**(20 155 406)**		**(11 682 209)**	**(51 731 507)**
Реклассификация	306 985	(8 295)	(259 566)	(34 845)	-	(4 279)	-
Сальдо на 31 декабря 2008 после реклассификации	**(5 468 686)**	**(6 039 222)**	**(8 346 860)**	**(20 190 251)**		**(11 686 488)**	**(51 731 507)**
Поступления	(574 470)	(512 303)	(524 107)	(635 360)	-	(544 450)	(2 790 690)
Выбытие	6 858	17	1 235	337 858	-	42 450	388 418
Восстановление убытка от обесценения за период	(220 877)	-	(64 425)	(270 224)	(56 439)	(110 102)	(722 067)
Начисление убытка от обесценения за период	1 467 269	51 871	1 535 945	1 794 939	-	1 304 956	6 154 980
Конечное сальдо на 31 декабря 2009 года	**(4 789 906)**	**(6 499 637)**	**(7 398 212)**	**(18 963 038)**	**(56 4**	**(10 993 634)**	**(48 700 866)**
Остаточная стоимость на 31 декабря 2008 года	**9 030 20**	**10 519 994**	**5 598 447**	**7 403 393**	**26 779 896**	**4 758 505**	**64 090 439**
Реклассификация (Примечание 2)	306 985	(8 295)	(261 314)	(34 845)	-	(2 531)	-
Остаточная стоимость на 31 декабря 2008 года включая реклассификацию	**9 337 18**	**10 511 699**	**5 337 13**	**7 368 54**	**26 779 896**	**4 755 97**	**64 090 439**
Остаточная стоимость на 31 декабря 2009 года	**10 239 074**	**10 133 205**	**11 673 063**	**11 306 953**	**34 670 846**	**6 939 497**	**84 962 638**

(в тысячах рублей)

Внутреннее перемещение	288 440	116	1 447 245	2 112 862	(4 951 171)	986 080	
Выбытие	(21 387)		(117 765	-	(14 765)	(47 589)	(202 311
Конечное сальдо на 31 декабря 2008 года	**14 805 875**	**16 550 921**	**13 685 741**	**27 558 799**	**26 779 896**	**16 440 714**	**115 821 946**
Накопленный износ (включая экономическое обесценение)							
Накопленный износ (включая обесценение)	**(5 855 371)**	**(5 536 616)**	**(7 855 788)**	**(19 390 758)**	**-**	**(11 654 775)**	**(50 293 308)**
Поступления	(467 212)	(510 980	(764 856	(540 007		(467 372)	(2 750 427)
Выбытие	11 786		84			35 7	132
Восстановление убытка от обесценения за период.	548 982	15	451	31		409 19	1 456 6
Начисление убытка от обесценения за период.	(13 856)		(2	(255 82		(5 0	(277 2
Конечное сальдо на 31 декабря 2008 года	**(5 775 671)**	**(6 030 927)**	**(8 087 294)**	**(20 155 406)**	**-**	**(11 682 209)**	**(51 731 507)**
Остаточная стоимость на 31 декабря 2007 года	**8 669 640**	**10 898 347**	**4 126 61**	**6 055 17**	**10 946 17**	**3 343 577**	**44 039 533**
Остаточная стоимость на 31 декабря 2008 года	**9 030 20**	**10 519 994**	**5 598 447**	**7 403 393**	**26 779 896**	**4 758 505**	**64 090 439**

Категория «Незавершенное строительство» включает основные средства, которые еще не были готовы к эксплуатации на конец отчетного периода. В том числе, в состав незавершенного строительства входят строящиеся генерирующие станции.

В состав прочих основных средств включено оборудование по передаче электроэнергии, автомобили, компьютерная техника, офисные принадлежности и прочее оборудование.

Общая сумма авансов под капитальное строительство без учета НДС, отраженная в составе основных средств 31 декабря 2009 года, составляет 5 582 257 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2008 года: 11 615 356 тыс. рублей). НДС, относящийся к авансам, выданным под капитальное строительство отражен в составе прочих долгосрочных активов (Примечание 10).

Основные средства по состоянию на 31 декабря 2009 года с остаточной стоимостью 1 376 522 тыс. рублей (на 31 декабря 2008 года: 309 029 тыс. рублей) были переданы в качестве залога по договорам займов (см. Примечание 16). Увеличение залоговой стоимости имущества связано с проведенной модернизацией на общую сумму 1 099 145 тыс. рублей.

Общая сумма капитализированных процентов, рассчитанная с использованием ставки капитализации в размере 13% годовых, за год, закончившийся 31 декабря 2009 года, составляет 1 161 433 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2008 года: 67 680 тыс. рублей).

Обесценение

Как указано в Примечании 3, Руководство определило возмещаемую стоимость основных средств на 31 декабря 2009 года. Стоимость использования была оценена путем дисконтирования ожидаемых потоков по семи производственным единицам, генерирующим денежные средства. Существенные допущения, использованные Руководством при оценке обесценения, указаны ниже.

Руководство приняло во внимание положительные тенденции на российском рынке электроэнергии (см. Примечание 1) и произвело переоценку восстанавливаемой суммы основных средств Группы на 31 декабря 2009 года. Таким образом, Руководство полагает, что резерв под обесценение основных средств, ранее созданный Группой в отношении активов, генерирующих электро- и теплоэнергию, должен быть частично восстановлен по состоянию на 31 декабря 2009 года. По оценкам Руководства, восстанавливаемая сумма составляет 6 154 980 тыс. рублей. Оценки тарифов на будущие периоды, использованные Руководством для прогнозирования потоков денежных средств, основывались на документах «Сценарные условия развития электроэнергетики Российской Федерации на период до 2030 года», и «Сценарные условия функционирования экономики Российской Федерации, основные параметры прогноза социально–экономического развития Российской Федерации на 2009 год и плановый период 2010 и 2012 годов», утвержденном Министерством экономического развития РФ. Увеличение прогнозных тарифов привело к значительному положительному влиянию на будущие денежные потоки прежде всего по ТЭЦ Невского филиала и Тепловой сети Невского филиала, в отношении которых прогнозирумый рост тарифов превышает рост затрат на топливо. В связи с этим резерв под обесценение был восстановлен в отношении ТЭЦ Невского филиала и Теплосетей Невского филиала в размере 4 294 989 тыс. рублей и 1 859 991 тыс. рублей соотвественно. В то же время руководство признало убыток от обесценения основных средств Мурманской ТЭЦ в размере 722 067 тыс. рублей.

Руководство применило следующие основные допущения при оценке справедливой стоимости основных средств и определении уровня обесценения на 31 декабря 2009 года:

Средние сроки оставшегося полезного использования основных средств оценивались Руководством для каждой единицы, генерирующей денежные потоки, на основе отчета консорциума независимых оценщиков по состоянию на 31 декабря 2006 года с учетом последней инвестиционной программы Группы и составили:

Наименование единицы, генерирующей денежные потоки	**Средний оставшийся срок полезного использования, годы**
Кольский филиал (ГЭС)	21
Карельский филиал (ГЭС)	16
Апатитская ТЭЦ	5
ГЭС Невского филиала	21
ТЭЦ Невского филиала	13
Тепловая сеть Невского филиала	15
Мурманская ТЭЦ	10

- рост тарифов на электрическую энергию в 2010 году составил 4%; в среднем, последующий рост тарифов оценивается Руководством в размере 11%-15% в 2011-2012 годы и 1%-13% начиная с 2013 года;

- увеличение средней отпускной цены на тепловую энергию в 2010 году по всем единицам Группы, генерирующим денежные потоки, за исключением Мурманской ТЭЦ, составляет 8%; по оценкам руководства можно ожидать дальнейшего роста средней отпускной цены на тепловую энергию на 11%-14% в 2011-2012 годы и на 1%-13% в 2013 году и в последующий период. Ожидается, что средняя отпускная цена на тепловую энергию, производимую Мурманской ТЭЦ, будет расти на 13% в 2010-2012 годы.

- по оценкам руководства ожидаемый ежегодный рост цен на топливо составит в среднем 9-10% по углю на Апатитской ТЭЦ и 12-13%% по газу на ТЭЦ Невского филиала в 2010-2012 годы; 1-13% по углю на Апатитской ТЭЦ и 1-13% по газу на ТЭЦ Невского филиала в 2013 году и в последующий период;

- увеличение тарифа на транспортировку для теплосетей Невского филиала оценивается пропорционально росту тарифа на тепло;

- оценка затрат на ремонт и техническое обслуживание тепловых сетей Невского филиала производилась путем умножения затрат на ремонт 1 км теплосетей (составляющих 41 890 тыс. рублей) применительно к 11 км длины теплосетей, подлежащих ремонту на ежегодной основе.

- дисконтирование будущих денежных потоков от операционной деятельности по всем генерирующим денежные потоки единицам Группы проводилось на основе средневзвешенной стоимости капитала равной 14,07%.

По мнению Руководства, существующий резерв под обесценение является наиболее точной оценкой, учитывающей всю совокупность текущих экономических условий, влияющих на Группу.

По состоянию на 31 декабря 2008 года руководство также приняло во внимание недавние изменения в деятельности российского рынка электроэнергии и провело переоценку возмещаемой суммы основных средств Группы на 31 декабря 2008 года. По оценкам руководства, восстанавливаемая сумма составила 1 456 683 тыс. рублей. Оценки тарифов на будущие периоды, использованные руководством для прогнозирования потоков денежных средств, основывались на документе «Сценарные условия функционирования экономики Российской Федерации, основные параметры прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2009 г. и плановый период 2010 и 2011 гг.», утвержденном Министерством экономического развития РФ в мае 2008 года. Убыток от обесценения по ТЭЦ Невского филиала и Апатитской ТЭЦ был восстановлен в сумме 1 456 683 тыс. рублей. В то же время руководство признало убыток от обесценения основных средства Теплосети Невского филиала в размере 277 234 тыс. рублей.

Руководство применило следующие основные допущения при оценке справедливой стоимости основных средств по состоянию на 31 декабря 2008 года и определении уровня обесценения на 31 декабря 2008 года:

- Средние сроки оставшегося полезного использования основных средств оценивались Руководством для каждой единицы, генерирующей денежные потоки, на основе отчета консорциума независимых оценщиков по состоянию на 31 декабря 2006 года с учетом последней инвестиционной программы Группы и составили:

Наименование единицы, генерирующей денежные потоки	**Средний оставшийся срок полезного использования, годы**
Кольский филиал (ГЭС)	20
Карельский филиал (ГЭС)	10
Апатитская ТЭЦ	5
ГЭС Невского филиала	20
ТЭЦ Невского филиала	13
Тепловая сеть Невского филиала	15
Мурманская ТЭЦ	9

- рост тарифов на электрическую энергию в 2009 году составил 21%; в среднем, последующий рост тарифов оценивается Руководством в размере 21%-31% в год в 2010-2011 годы и 3%-11% начиная с 2012 года; рост тарифов на электрическую энергию, производимой Мурманской ТЭЦ в 2010 году составляет 13%; по оценкам руководства можно ожидать дальнейшего роста средней отпускной цены на электрическую энергию на 14%-17% в 2010-2011 годы и на 3%-5% в 2012 году и в последующий период;

- увеличение средней отпускной цены на тепловую энергию в 2009 году по всем единицам Группы, генерирующим денежные потоки, за исключением Мурманской ТЭЦ, составляет 20%; по оценкам руководства можно ожидать дальнейшего роста средней отпускной цены на тепловую энергию на 23%-24% в 2010-2011 годы и на 4%-8% в 2012 году и в последующий период. Ожидается, что средняя отпускная цена на тепловую энергию, производимую Мурманской ТЭЦ, будет расти на 18% в 2010-2011 годы и на 2%-6%, начиная с 2012 года;

- по оценкам Руководства, ожидаемый ежегодный рост цен на топливо составит в среднем 13% по углю на Апатитской ТЭЦ и 24% по газу на ТЭЦ Невского филиала в 2009-2011 годы; 7% по углю на Апатитской ТЭЦ и 8% по газу на ТЭЦ Невского филиала в 2012 году и в последующий период;

- увеличение цены на мазут на Мурманской ТЭЦ составляет 1% в 2009 году; дальнейшее увеличение цены на мазут оценивается Руководством в размере 20% в 2010 году и 3%-5%, начиная с 2012 года;

- объемы производства электрической и тепловой энергии для единиц, генерирующих денежные потоки, были оценены Руководством следующим образом: увеличение объема производства электрической энергии в Карельском филиале на 16%, снижение на 2%-5% объемов производства электрической энергии на ГЭС и ТЭЦ Невского филиала, объемов производства тепловой энергии в Карельском филиале и Апатитской ТЭЦ в 2009 году; увеличение на 3%-9% объемов производства электрической энергии в Карельском филиале, объемов производства тепловой энергии на Апатитской ТЭЦ и в Карельском филиале и снижение объемов производства электрической энергии на 7%-14% на ГЭС Невского филиала в 2010-2011 годы; в 2012 году и в последующем периоде руководство ожидает, что объемы производства электрической энергии в Кольском филиале и тепловой энергии в Карельском филиале останутся на прежнем уровне, снизятся на 2%-11% объемы производства электрической энергии на ГЭС Невского филиала и в целом увеличатся на 1%-2% в остальных единицах, генерирующих денежные потоки, исключая Апатитскую ТЭЦ. По оценкам руководства на Апатитской ТЭЦ объемы производства электрической энергии увеличатся на 67%, а объемы производства тепловой энергии – на 61% в 2012 году.

- увеличение тарифов на транспортировку тепла для единицы Тепловая сеть Невского филиала соответствует уровню инфляции;

- оценка затрат на ремонт и техническое обслуживание тепловых сетей Невского филиала производилась путем умножения затрат на ремонт 1 км теплосетей (составляющих 57 222 тыс. рублей) на длину теплотрасс, нуждающихся в ежегодном ремонте.

- дисконтирование будущих денежных потоков от операционной деятельности по всем генерирующим денежные потоки единицам Группы проводилось на основе средневзвешенной стоимости капитала равной 15,63%.

Операционная аренда

Группа арендует земельные участки, принадлежащие органам местного самоуправления, на условиях операционной аренды. Арендная плата определяется на основании договоров аренды и составляет:

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
До года		
От года до пяти лет		
Более пяти лет		
Итого операционная аренда		

Примечание 8. Долгосрочные финансовые вложения Долгосрочные финансовые вложения

	% доля	**31 декабря 2009 г.**	**31 декабря 2008 г.**
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи:			
ОАО «Интер РАО ЕЭС»	0,45%	-	64 507
ОАО «РусГидро»	0,02%	-	27 182
Прочие вложения			
Инвестиции в ОАО «Хибинская тепловая компания»	50,00%	20 000	20 000
Прочие		10	160
Итого инвестиции		**20 010**	**111 849**

В декабре 2009 года Группа продала акции ОАО «РусГидро» и часть акций ОАО «Интер РАО ЕЭС» на биржевых торгах. Выручка от продажи акций составила 52 247 и 43 749 тыс. рублей.

В результате данной операции ранее признанный резерв обесценения в отношении вышеуказанных акций был восстановлен в размере 80 957 тыс. рублей. Финансовый результат от реализации в размере 18 128 тыс. рублей был отражен в составе прочих доходов и расходов (см. Примечание 22).

Оставшаяся часть акций ОАО «Интер РАО ЕЭС» была продана в феврале 2010 года на общую сумму 456 477 тыс. рублей (см. Примечание 29). Данные акции были перенесены в состав краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 Декабря 2009 года (см. Примечание 12).

По состоянию на 1 мая 2008 года ОАО «Северо-Западная ТЭЦ» было реорганизовано в форме слияния с ОАО «Интер РАО ЕЭС» путем конвертации акций ОАО «Северо-Западная ТЭЦ» в дополнительные обыкновенные акции ОАО «Интер РАО ЕЭС». После этого ОАО «Северо-Западная ТЭЦ» прекратило свое существование. Инвестиции в ОАО «Интер РАО ЕЭС»

отражены в консолидированной отчетности Группы на 31 декабря 2008 года как инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи. Акции ОАО «Интер РАО ЕЭС» котируются на открытом рынке и их справедливая стоимость определена как текущая рыночная стоимость на 31 декабря 2008 года.

Также, на 1 июля 2008 года Группа завершила присоединение ТГК-1 Холдинг, которое выделилось из РАО ЕЭС в новую независимую компанию (см. Примечание 1). В результате присоединения ТГК-1 Холдинг Обществу перешли активы ОАО «РусГидро», классифицируемые как инвестиции имеющиеся в наличии для продажи.

Примечание 9. Налог на прибыль

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Текущий налог на прибыль	(579 588)	(157 804)
Расходы по отложенному налогу на прибыль	(1 701 813)	(443 020)
Эффект от изменений налоговой ставки	-	479 218
Расходы по налогу на прибыль	**(2 281 401)**	**(121 606)**

В течение 12 месяцев, закончившихся 31 декабря 2008 года, налогооблагаемая прибыль обществ Группы облагалась налогом на прибыль по ставке 24%. Ставка налога на прибыль в размере 20%, применение которой начинается с 1 января 2009 года, была определена Правительством РФ в ноябре 2008 года. Эффект от изменения процентной ставки в размере 479 218 тыс. рублей был отражен в финансовой отчетности за 2008 год.

Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль рассчитаны по ставке 20% на 31 декабря 2009 года и 31 декабря 2008 года.

Ниже приведены планируемая и фактическая суммы налога на прибыль:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Прибыль до налогообложения	10 631 677	1 137 698
Теоретический налог на прибыль по ставке 20%	(2 126 335)	(273 048)
Налоговый эффект от рисков, не принимаемых к учету для целей налога на прибыль	(155 066)	(327 776)
Эффект от изменений налоговой ставки	-	479 218
Расходы по налогу на прибыль	**(2 281 401)**	**(121 606)**

Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль

Различие в подходах к налоговому регулированию с точки зрения МСФО и российского налогового законодательства приводит к возникновению временных разниц между балансовой стоимостью некоторых активов и обязательств, рассчитанной для целей составления финансовой отчетности, с одной стороны, и налоговой базы этих активов и обязательств, с другой. Отложенные активы и обязательства по налогу на прибыль рассчитываются по ставке 20% на 31 декабря 2009 года и на 31 декабря 2008 года, которая предположительно будет действовать на момент реализации активов и погашения обязательств.

В связи с существующей структурой Группы налоговые убытки и текущие налоговые активы не могут зачитываться против текущих налоговых обязательств и налогооблагаемых прибылей, если они относятся к разным предприятиям, консолидируемым при составлении данной финансовой отчетности. Таким образом, налоги могут начисляться даже при наличии консолидированного убытка. Соответственно, отложенные налоговые активы и обязательства показываются свернуто, если они относятся к одному предприятию-налогоплательщику.

Отложенные налоговые обязательства:	**31 декабря 2009 г.**	**Движение в течение года, отраженное в прибылях и убытках**	**Движение в течение года, отраженное в прочем совокупном**	**31 декабря 2008 г.**

			доходе	
Основные средства	(4 598 405)	(1 797 356)	-	(2 801 049)
Финансовые вложения	(39 344)	50 100	(40 363)	(49 081)
Дебиторская задолженность	(168 065)	31 537	-	(199 602)
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	172 798	(17 555)	-	190 353
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	1 727	(90 776)	-	92 503
Долгосрочные займы	(44 313)	(44 313)	-	-
Прочие	14 405	(3 531)	-	17 936
Итого отложенные активы по налогу на прибыль	**(4 661 287)**	**(1 871 984)**	**(40 363)**	**(2 748 940)**

Отложенные налоговые обязательства:	**31 декабря 2008 г.**	**Движение в течение года, отраженное в прибылях и убытках**	**Движение в течение года, отраженное в прочем совокупном доходе**	**Эффект от изменения ставки налога на прибыль**	**31 декабря 2007г.**
Основные средства	(2 801 049)	(534 817)		560 209	(2 826 441)
Финансовые вложения	(49 081)	(1 267)	(29 545)	9 816	(28 085)
Дебиторская задолженность	(199 602)	(121 386)	-	39 921	(118 137)
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	190 353	74 055	-	(38 071)	154 369
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	92 503	(37 669)	-	(18 501)	148 673
Прочее	17 936	(44 390)	-	(3 587)	65 913
Итого отложенные налоговые обязательства	**(2 748 940)**	**(665 474)**	**(29 545)**	**549 787**	**(2 603 708)**

Отложенные активы по налогу на прибыль	**31 декабря 2009 г.**	**Движение в течение года, отраженное в прибылях и убытках**	**31 декабря 2008 г.**
Основные средства	133 621	143 719	(10 098)
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	310 808	12 064	298 744
Дебиторская задолженность	62 553	14 996	47 557
Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	13 832	903	12 929
Прочее	2 204	(1 511)	3 715
Итого отложенные активы по налогу на прибыль	**523 018**	**170 171**	**352 847**

Отложенные активы по налогу на прибыль	**31 декабря 2008 г.**	**Движение в течение года, отраженное в прибылях и убытках**	**Эффект от изменения ставки налога на прибыль**	**31 декабря 2007 г.**
Основные средства	(10 098)	4 595	2 019	(16 712)
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	298 744	136 346	(59 749)	222 147
Дебиторская задолженность	47 557	52 853	(9 511)	4 215

Кредиторская задолженность и начисленные обязательства	12 929	29 084	(2 586)	(13 569)
Прочее	3 715	(424)	(742)	4 881
Итого отложенные активы по налогу на прибыль	**352 847**	**222 454**	**(70 569)**	**200 962**

Налог на прибыль, относимый к компонентам прочих доходов и расходов указан ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009			**За год, закончившийся 31 декабря 2008**		
	До налога	**Налог**	**После налога**	**До налога**	**Налог**	**После налога**
Инвестиции, предназначенные для продажи	201 815	(40 363)	161 452	123 105	(29 545)	93 560
Курсовые разницы, нет	(64 281)	-	(64 281)	(164 373)	-	(164 373)
Итого прочие доходы и расходы	**137 534**	**(40 363)**	**97 171**	**(41 268)**	**(29 545)**	**(70 813)**

Примечание 10. Прочие внеоборотные активы

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Долгосрочная дебиторская задолженность (беспроцентная)		387 255
Простые векселя		19 591
Итого финансовая дебиторская задолженность		**406 846**
Налог на добавленную стоимость в предоплате по капитальному строительству		934 752
Итого прочие внеоборотные активы		**1 341 598**

Долгосрочная дебиторская задолженность и выданные займы отражены по амортизированной стоимости. Убыток от дисконтирования долгосрочной дебиторской задолженности включен в Финансовые расходы. Величина дисконта на 31 декабря 2009 года составила 22 072 тыс. руб.
(на 31 декабря 2008: 113 914 тыс. руб.).

Примечание 11. Денежные средства и их эквиваленты

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Банковские векселя, сроком менее трех месяцев	61 400	-
Краткосрочные банковские вклады в рублях (эффективная ставка 7.25%)	-	796 000
Денежные средства на банковских счетах и в кассе в рублях (эффективная ставка 0%)	275 417	963 572
Валютные банковские счета (преимущественно в Евро)	242 757	299 046
Итого денежные средства и их эквиваленты	**579 574**	**2 058 618**

Примечание 12. Краткосрочные инвестиции

	Валюта	**31 декабря 2009 г.**	**31 декабря 2008 г.**
Акции ОАО «Интер РАО ЕЭС»	рубли	445 881	-
КИТ Финанс (векселя)	рубли	95 985	-
ЗАО "Энергоинвест" (заем выданный)	рубли	45 273	-
ОАО «АБ Россия» (депозит)	евро	-	248 648

ЗАО «Газэнергопромбанк» (векселя)	рубли	7 095	66 762
ОАО «Балтинвестбанк» (векселя)	рубли	1 461	-
Итого краткосрочные инвестиции		**595 695**	**315 410**

По состоянию на 31 Декабря 2009 года оставшаяся часть акций ОАО «Интер РАО ЕЭС» была перенесена в состав краткосрочных финансовых вложений (см. Примечание 8). В результате изменения справедливой стоимоти вышеуказанных акций, ранее признанный убыток от обесценения был восстановлен на сумму 185 544 тыс. рублей (см. Примечание 22), сумма превышения спаведливой стоимости над суммой ранее созданного резерва под обесценения в размере 201 815 тыс. рублей была отражена в сотаве проих доходов по состоянию на 31 декабря 2009 года.

Примечание 13. Дебиторская задолженность и авансы выданные

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, за вычетом резерва под обесценение в сумме 374 676 тыс. рублей (31 декабря 2008:248 840 тыс. рублей)		4 294 528
Прочая дебиторская задолженность, за вычетом резерва под обесценение в сумме 112 790 тыс. рублей (31 декабря 2008:40 200 тыс. рублей)		671 494
Итого дебиторская задолженность		**4 966 022**
НДС к возмещению		2 612 928
Авансы, выданные поставщикам		664 483
Прочие налоги к возмещению		7 337
Итого дебиторская задолженность и авансы выданные		**8 250 770**

Примечание 14. Материалы

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Топливо		
Запчасти		
Сырье и прочие товарно-материальные запасы		
Итого материалы		

Стоимость прочих товарно-материальных запасов показана за вычетом резерва под их обесценение в сумме 6 367 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2009 года (по состоянию на 31 декабря 2008 года: 17 319 тыс. рублей).

Примечание 15. Капитал

Акционерный капитал

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Количество объявленных, выпущенных и полностью оплаченных обыкновенных акций (тыс.)	3 854	3 854 3
Номинальная стоимость (в рублях)		

Все выпущенные акции были полностью оплачены. За 2008 и 2009 год в акционерном капитале Группы происходили следующие изменения:

- В апреле 2008 года был проведен дополнительный выпуск 3 381 666 366 обыкновенных акций к общей сумме 33 816 тыс. рублей. Этот дополнительный выпуск обыкновенных акций и акции, приобретенные у миноритарных акционеров на сумму 20 558 тыс. Рублей
  (674 041 000 акций по цене 0,0305 рублей за акцию) были использованы для присоединения ТГК-1 Холдинг к Обществу путем конвертации обыкновенных и привилегированных акций ТГК-1 Холдинг в обыкновенные акции Общества, в соответствии со следующими условиями конвертации:
  - 0,0261552883800093 обыкновенных акций ТГК-1 Холдинг были конвертированы в обыкновенные акции Общества по номинальной стоимости 0,01 рублей за акцию;

- 0.0285600440926069 привилегированных акций ТГК-1 Холдинг были конвертированы в обыкновенные акции Общества по номинальной стоимости 0,01 рублей за акцию.

- В результате присоединения ОАО «ТГК-1 Холдинг» Общество получило активы в размере 104 759 тыс. рублей. Разница между активами, полученными в результате присоединения и уставным капиталом, использованным в целях слияния, была отнесена на эмиссионный доход.

- В результате этой операции акционерный капитал Группы по состоянию на 31 декабря 2008 года составил 38 543 414 тыс. рублей в количестве 3 854 341 416 571 обыкновенных акций по номинальной стоимости 0,01 рублей за акцию.

Дивиденды

В соответствии с российским законодательством Группа распределяет прибыль в форме дивидендов или использует ее для создания резервов на основании данных бухгалтерской отчетности, составленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. В соответствии с российским законодательством распределению подлежит чистая прибыль. В 2009 году чистая прибыль Общества, опубликованная в ежегодной отчетности, составила 3 366 287 тыс. рублей (в 2008 году: 231 321 тыс. рублей). Исходящий остаток накопленного убытка, включая прибыль текущего года, составил 11 813 204 тыс. рублей (на 31 декабря 2008 года:
15 500 197 тыс. рублей). При этом законодательство и другие нормативные акты, регулирующие распределение прибыли, открыты для неоднозначных интерпретаций. Соответственно, по мнению Руководства, в настоящей консолидированной финансовой отчетности нецелесообразно раскрывать сумму распределяемых резервов.

На Общем собрании акционеров 17 июня 2009 года было принято решение не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по результатам 2008 года.

Примечание 16. Долгосрочные кредиты и займы

	Валюта	Эффективная ставка процента	Срок погашения	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Долгосрочные облигации	Рубли	16.99%	2014	5 000 000	-
Долгосрочные облигации	Рубли	7.75%	2014	921 939	1 143 503
Северный Инвестиционный банк (СИБ)	Евро	EURIBOR + 3%	2014	901 142	1 051 965
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)	Евро	EURIBOR + 2.75%	2010	173 551	497 294
Северная Экологическая Финансовая Корпорация (СЭФК)	Евро	EURIBOR + 2.00%	2015	119 319	124 324
ОАО «Транскредитбанк»	Рубли	12.4%	2012	2 700 000	-
				9 815 951	**2 817 086**
За вычетом: текущей части					
Северный Инвестиционный Банк (СИБ)				(200 254)	(191 266)
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)				(173 551)	(331 529)
Северная Экологическая Финансовая Корпорация (СЭФК)				(21 695)	(10 361)
Итого долгосрочные кредиты и займы				**9 420 451**	**2 283 930**

7 июля 2009 года Группа разместила 5 000 000 облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Ставка купона составляет 16,99%, срок погашения – в 2014 году, оферта - в 2011 году.

В марте 2007 года Группа разместила 4 000 000 облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая. Ставка купона составляет 7,75%. Срок погашения – 2014 год. В результате оферты Группа не выкупила ни одной выпущенной облигации, поэтому общая сумма облигационного займа
на 31 декабря 2009 года составила 1 143 503 тыс. рублей со ставкой купона 8.5% (см. Примечание 29). Справедливая стоимость долгосрочного облигационного займа (включая краткосрочную часть) была оценена Руководством на основе прогнозируемых будущих потоков денежных средств и рыночных процентных ставок по аналогичным инструментам, используемым Группой на 31 декабря 2009 года. Сумма дисконта, отраженная в составе доходов и расходов за 2009 год, составила 221 564 тыс. рублей.

Соответствие условиям соглашений

В соответствии с договорами предоставления долгосрочных займов Группа обязана выполнять определенные финансовые и нефинансовые условия соглашений. Наиболее важными и значительными из них являются следующие:

- поддерживать определенные соотношения между прибылью до амортизации, процентов и налогов и финансовыми расходами, общей задолженности к капиталу, текущих активов к краткосрочным обязательствам;

- поддерживать ликвидность и отношение задолженности к активам.

В случае нарушения указанных выше условий, график платежей может быть изменен кредитором вплоть до немедленного погашения. Руководство полагает, что у Общества отсутствуют предпосылки к нарушению условий соглашений.

Следующие активы были заложены Обществом в качестве обеспечения по полученным долгосрочным займам:

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Балансовая стоимость основных средств		
Итого		

Увеличение балансовой стоимости заложенных в качестве обеспечения основных средств произошло в результате их модернизации на общую сумму 1 099 145 тыс. рублей.

Примечание 17. Пенсионные обязательства

Группа использует несколько пенсионных планов с установленными выплатами, а также с установленными взносами. Часть пенсионных планов реализуется с привлечением «Негосударственного пенсионного фонда электроэнергетики» (НПФЭ), являющегося отдельным юридическим лицом, а часть – без его привлечения. Пенсионные планы с установленными взносами являются несущественными для раскрытия.

Пенсионные планы с установленными выплатами через НПФЭ предусматривают ежемесячное перечисление сумм пенсий после выхода работника на пенсию. Годовой взнос производится Группой на солидарный счет в негосударственный пенсионный фонд. Сумма взноса определяется бюджетом ТГК-1 и считается достаточной для финансирования, по крайней мере, текущих пенсионных выплат. Взносы не могут быть признаны активами плана, так как ТГК-1 имеет возможность востребовать их, таким образом, план является нефондированным.

Пенсионные выплаты выплачиваются с солидарного счета с момента выхода участника плана на пенсию.

Дополнительно к программе негосударственного пенсионного обеспечения Группа предоставляет финансовую поддержку пенсионерам, которые уже выполнили свои обязательства перед Группой, и другие вознаграждения по окончании трудовой деятельности такие, как единовременно выплачиваемые суммы в момент увольнения, единовременную материальную помощь и прочие.

В нижеприведенных таблицах представлены данные об обязательствах пенсионного плана, его активах и актуарных допущениях по состоянию на 31 декабря 2009 года и 31 декабря 2008 года.

Обязательства по пособиям, отраженные в Ббухгалтерском балансе:

	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Обязательства по пенсионным планам с установленными выплатами	1 043 001	
Непризнанный чистый актуарный убыток	(114 770)	
Непризнанная стоимость прошлых услуг	(155 437)	
Чистые пенсионные обязательства, отраженные в бухгалтерском балансе	**772 794**	

Расход по пособиям, отраженный в прибылях и убытках:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Стоимость текущих услуг		
Расходы по процентам		
Стоимость прошлых услуг		
Актуарный убыток по обязательствам		
Выходные пособия		
Итого		

Изменения в приведенной стоимости пенсионных обязательств Группы с установленными выплатами:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Пенсионные обязательства на начало периода	954 886	
Стоимость текущих услуг	47 729	
Расходы по процентам	84 533	
Стоимость прошлых услуг	-	
Выплаченные пенсии	(70 488)	
Актуарный убыток	26 341	
Пенсионные обязательства на конец года	**1 043 001**	

Основные актуарные допущения (%):

	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Ставка дисконтирования пособий на этапе накопления	9,00%	
Будущий рост заработной платы	9,00%	
Будущий уровень инфляции	6,50%	

Примечание 18. Краткосрочные заемные средства и краткосрочная часть долгосрочных заемных средств

Наименование кредитора	Валюта	Эффективная ставка процента, %	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
ОАО «ВТБ Северо-Запад»	Рубли	4-16%	500 000	1 500 000
ОАО «Альфа-Банк»	Рубли	17,5%	1 230 000	-
ЗАО «Газэнергопромбанк»	Рубли	14,5%	1 200 000	-
ОАО «АБ Россия»	Рубли	5-18%	250 000	400 000
ЗАО «Юникредитбанк»	Рубли	12,15%	1 300 000	-
ЗАО «Балтинвестбанк»	Рубли	12%	742 250	-
Северная Экологическая Финансовая Корпорация (СЭФК)	Евро	EURIBOR+2,00%	21 695	10 361
Европейский Банк Реконструкции и Развития (ЕБРР)	Евро	EURIBOR+2,75%	173 551	331 529
Северный Инвестиционный банк (СИБ)	Евро	EURIBOR+3%	200 254	191 266
Итого краткосрочные заемные средства			**5 617 750**	**2 433 156**

Примечание 19. Кредиторская задолженность и начисления

	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	2	2 24
Кредиторская задолженность по капитальному строительству	5	6 20
Начисленные обязательства и прочая кредиторская задолженность		1
Начисленные проценты по кредитам		
Итого кредиторская задолженность	8	**8 69**
Авансы полученные		1 55
Кредиторская задолженность перед персоналом		1
Итого кредиторская задолженность и начисленные обязательства	9	**10 382**

Прмечание 20. Кредиторская задолженность по уплате прочих налогов

	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Налог на имущество		1
Налог на воду		
Единый социальный налог		
Налог на добавленную стоимость, штрафы, пени		2
Прочие налоги		
Итого		4

Прмечание 21. Резерв по налогам

По результатам налоговой проверки Группы за период с 25 марта 2005 года по 31 декабря 2006 года, окончившейся в марте 2009 года, Руководство начислило резерв по налогам, штрафам и пени в соответствии приведенной ниже таблице:

	Задолженность по налогу на прибыль	Налоги, кроме налога на прибыль, штрафы, пени	Итого
Балансовая стоимость на 31 декабря 2007 года	**-**	**-**	**-**
Начисление	120 136	209 916	330 052
Балансовая стоимость на 31 декабря 2008 года	**120 136**	**209 916**	**330 052**
Начисление	-	-	-
Балансовая стоимость на 31 декабря 2009 года	**120 136**	**209 916**	**330 052**

Примечание 22. Расходы по текущей деятельности, нетто

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Расходы на топливо	15 692 676	15 546 084
Вознаграждение работникам	5 149 671	4 818 686
Расходы на покупную электрическую и тепловую энергию	4 740 156	2 844 902
Амортизация	2 790 690	2 750 427
Затраты на ремонт и техническое обслуживание	1 783 650	1 231 884
Расходы по водоснабжение	1 708 434	1 681 541
Передача тепловой энергии	1 191 920	1 134 582
Налоги, кроме налога на прибыль	1 031 958	929 145
Расходы на услуги системного оператора	603 983	460 161
Расходы на приобретение прочих материалов	375 481	336 746
Услуги сторонних организаций	340 206	73 242
Услуги по обеспечению безопасности	336 575	308 958
Консультационные, юридические и аудиторские услуг	332 098	228 142
Расходы на аренду	326 095	254 844
Расходы на страхование	215 890	188 936
Резерв под обесценение дебиторской задолженности	205 262	203 880
Транспортные расходы	197 178	204 926
Штрафы и пени по хозяйственным договорам	192 561	63 219
Комиссионное вознаграждение	150 842	109 658
Убыток от выбытия основных средств	129 729	56 800
Телекоммуникационные услуги	119 153	102 584
Убытки от выбытия непрофильных активов	91 457	10 418
Убытки от продажи инвестиций	18 128	-
Доход от полученных основных средств по компенсационным договорам	(1 376 517)	-
Обесценение инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	(266 501)	341 133
Резерв под обесценение материалов	(10 952)	(23 027)
Резерв по налогам (кроме налога на прибыль), пени и штрафам	-	209 916
Прочие операционные доходы	(405 986)	(713 251)
Прочие операционные расходы	718 580	382 366
Итого операционные расходы, нетто	**36 382 417**	**33 736 902**

В 2009 году Группа заключила компенсационный договор с Комитетом по благоустройству и дорожному хозяйству в отношении возмещения вреда, причиненному ТГК-1 в результате повреждения теплосетей в ходе производимых Комитетом работ по ремонту городских дорог. В связи с этим в 2009 году Группа получила и отразила поступление основных средств и соответствующего дохода в прибылях и убытках на общую сумму 1 376 517 тыс. рублей (см. Примечание 6).

Примечание 23. Финансовые доходы, нетто

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Затраты на выплату процентов	(223 455)	(280 194)
Доход в виде процентов	275 285	436 252
Эффект дисконтирования	243 636	113 914
Итого финансовые доходы, нетто	**295 466**	**269 972**

Примечание 24. Прибыль на акцию

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.
Прибыль, причитающаяся акционерам ТГК-1	8	1 215 783
Средневзвешенное количество размещенных обыкновенных акций (тыс. штук)	3 854 341	3 852 659 823
Прибыль на одну обыкновенную акцию, причитающаяся акционерам ТГК-1 – базовая и разводненная, тыс. руб		0,0003

Примечание 25. Договорные обязательства

Группа осуществляет оптовую реализацию электроэнергии в двух секторах рынка: секторе свободной торговли и регулируемом секторе. Тарифы (цены) на электроэнергию, продаваемую в регулируемом секторе (в т.ч. в секторе отклонений), устанавливаются Федеральной службой по тарифам.

На 31 декабря 2009 года Группой заключен ряд договоров на реализацию электроэнергии в течение года с ЗАО «Центр финансовых расчетов», «Интер РАО ЕЭС», розничными энергосбытовыми компаниями и крупными промышленными потребителями. Общая сумма обязательств по реализации (за исключением НДС) составляет 7 191 093 тыс. рублей по состоянию на 31 декабря 2009 года (на 31 декабря 2008 года: 9 410 683 тыс. рублей).

Обязательства по поставкам топлива

Группой заключен ряд договоров на покупку топлива. Основным поставщиком газа является ЗАО «Петербургрегионгаз» (дочернее общество ОАО «Газпром», контролируемого государством); поставщиком угля – ОАО «Сланцевский завод «Полимер». Цены на природный газ и уголь, установленные в договорах, в основном определены с учетом тарифов, установленных ФСТ, публикуемых индексов инфляции и текущих рыночных цен.

Договорные обязательства по капитальному строительству

По состоянию на 31 декабря 2009 года сумма договорных обязательства Группы по строительству объектов основных средств составляла 16 408 245 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2008 года: 48 810 469 тыс. рублей).

Прмечание 26. Условные обязательства

Политическая обстановка

Хозяйственная деятельность и получаемая Обществом прибыль продолжают периодически и в разной степени подвергаться влиянию политических, законодательных, налоговых и административных изменений в Российской Федерации, включая изменение норм охраны окружающей среды.

Страхование

Группа имеет ограниченные страховые полисы в отношении активов, операций, гражданской ответственности и прочих страхуемых рисков. Соответственно, Группа может быть подвержена тем рискам, в отношении которых страхование не осуществлялось.

Судебные разбирательства

Группа выступает одной из сторон в ряде судебных разбирательств, возникающих в ходе хозяйственной деятельности. По мнению Руководства, среди существующих в настоящее время претензий или исков к Группе, и вынесенных по ним окончательных решений нет таких, которые могли бы оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Группы.

Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство подвержено различным интерпретациям и достаточно частым изменениям. Интерпретация руководством Группы данного законодательства применительно к ее операциям и деятельности может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Российские налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, операции и

деятельность, которые не были оспорены в прошлом, будут оспорены. В октябре 2006 года Высший арбитражный суд направил в суды низшей инстанции рекомендации по пересмотру налоговых дел, предоставив системный план борьбы с уклонением от налогов, и существует вероятность, что это значительно повысит степень детализации и частоту проверок.

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 проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

В 2008 году по результатам документальной проверки был отражен резерв под налоговые обязательства в размере 330 052 тыс. рублей. (см. Примечание 21)

На 31 декабря 2009 и 2008 года, по оценкам Группы, по некоторым операциям и документам у нее имеются потенциальные обязательства, связанные с подверженностью риску возникновения налоговых претензий, на общую сумму 871 466 тыс. рублей.

Кроме этого, не все аспекты реорганизации Группы, связанные с реформированием энергетической отрасли, специально предусматриваются налоговым и прочим законодательством. В связи с этим существует вероятность возникновения налоговых и иных претензий, основанных на законодательстве, в отношении различных интерпретаций, сделок и решений, имевших место в процессе реорганизации и реформирования.

Охрана окружающей среды

Законодательство в области охраны окружающей среды в Российской Федерации находится на стадии формирования, и позиция государственных органов по этому вопросу постоянно пересматривается. Группа периодически оценивает свои обязательства по охране окружающей среды в соответствии с действующим законодательством.

Потенциальные обязательства, которые могут возникнуть в результате изменений законодательных норм и развития процессуальной практики, невозможно оценить, но они могут оказаться существенными. Исходя из норм действующего законодательства, Руководство полагает, что Группа не имеет существенных обязательств, связанных с устранением ущерба окружающей среде.

Выполнение условий кредитных соглашений

Группа имеет ряд обязательств, связанных с его долгосрочными заимствованиями (см. Примечание 16). Невыполнение данных обязательств может повлечь негативные последствия, заключающиеся в увеличении стоимости заимствования и объявлении Группы банкротом. Руководство уверено, что Группа сможет выполнять взятые на себя обязательства.

Примчесание 27. Управление финансовыми рисками

Финансовые риски

Деятельность Группы подвержена влиянию различных финансовых рисков, включая рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие риски), кредитный риск и риск ликвидности. Группа не проводит политики хеджирования финансовых рисков.

Кредитный риск

Финансовые активы, в которых преимущественно концентрируется кредитный риск Группы, представлены дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков.

Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, Руководство Общества полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

Денежные средства Группы размещены на счетах финансовых институтов, минимально подверженных риску дефолта.

В таблице ниже приведены информация о рейтингах банков и размере средств размещенных на их счетах на отчетные даты:

	Рейтинговое агентство	Внутренний рейтинг	Прим.	Долгосрочный РНЭ* валютный	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Денежные средства на банковских счетах						
СЭБ Банк	Fitch	AAA (rus)		BBB+	35 643	332 367
ОАО «Банк Санкт-Петербург»	Moody's	-		Ba3	-	1 953
Сбербанк	Fitch	BBB		BBB	23 499	15 250
ОАО «НБ «Траст»	Moody's/Fitch	Ba3		B-	60 733	1 531
ОАО «Альфа-Банк»	Fitch	A+ (rus)		BB-	4 137	87 862
ОАО «ВТБ»	Fitch	AAA (rus)		BBB	2 000	31 695
ОАО «АБ Россия»	Fitch	BB- (rus)		B-	4	175 090
ЗАО «Газэнергопромбанк»	Moody's	Aa3		Ba3/NP	384 400	1 364 475
ЗАО «Балтинвестбанк»	Moody's	-		Baa2	9	-
ОАО «ВТБ»	Fitch	AAA (rus)		BBB	39 770	-
ОАО «Балтийский банк»	Moody's	-		Baa3	9 887	-
ЗАО «Юникредитбанк»	Fitch	-		BBB+	32	-
ЗАО «Собинбанк»	Moody's	-		Baa2	18 612	-
Прочие	-	-			848	48 395
Итого			**11**		**579 574**	**2 058 618**
Банковские депозиты						
ОАО «АБ Россия»	Fitch	BB-(rus)		B-	-	248 648
Итого			**12**		**-**	**248 648**

* *Рейтинг надежности эмитента*

Векселя						
КИТ Финанс	Moody's	-		B2	95 985	-
ЗАО «Газэнергопромбанк»	Moody's	-		Aa3	7 095	66 762
ЗАО «Балтинвестбанк»	Moody's	-		Baa3	1 461	-
Итого векселя			**12**		**104 541**	**66 762**

На отчетную дату отсутствовали существенные концентрации кредитного риска. На дату составления отчетности следующие активы характеризовались максимальной подверженностью кредитному риску, обусловленному отсутствием какого-либо обеспечения:

	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Денежные средства и эквиваленты денежных средств (Примечание 10)	579 574	2 058 618
Инвестиции для продажи (Примечание 11)	595 695	315 410
Общая сумма дебиторской задолженности (Примечание 12)	5 411 458	4 966 022
Прочие внеоборотные активы (Примечание 9)	482 286	406 846
Итого	**7 069 013**	**7 746 896**

В таблице ниже приведена характеристика дебиторской задолженности по типам клиентов:

	31 декабря 2009 г.	31 декабря 2008 г.
Конечные потребители	3	3
Оптовые покупатели	1	

Свободный рынок		
Экспорт		
Итого	5	4

В таблице ниже приведена характеристика дебиторской задолженности по договорным обязательствам на дату составления отчетности:

	Полностью реализованная	**Просроченная задолженность**	**Безнадежная задолженность**
Итого дебиторская задолженность на 31 декабря 2009 г.	4	1	4
Итого дебиторская задолженность на 31 декабря 2008 г.	3	9	2

Полностью реализованная торговая дебиторская задолженность относится к независимым контрагентам, по которым не отмечено неисполнения обязательств. Полностью реализованная торговая дебиторская задолженность относится к большому количеству независимых конечных потребителей. Таким образом, кредитный риск в достаточно большой степени распределен.

Просроченная дебиторская задолженность (без учета резерва под обесценение) имеет следующую структуру по времени возникновения:

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
До 45 дней		
От 45 до 90 дней		
Более 90 дней		
Итого	1	

Резерв под обесценение дебиторской задолженности изменялся следующим образом:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 г.	**За год, закончившийся 31 декабря 2008 г.**
Резерв под обесценение на 1 января	**289 040**	**85 160**
Начисление убытка от обесценения в течение периода	198 426	205 302
Восстановление убытка от обесценения в течение периода	-	(1 422)
Использование в течение периода	**487 466**	**289 040**
Дебиторская задолженность, списанная напрямую на прибыли и убытки	6 836	

Валютный риск

Группа отслеживает влияние эффекта колебаний курсов иностранных валют на финансовое положение и денежные потоки. Таблица ниже отражает подверженность Группы валютному риску по состоянию на 31 декабря 2009 года. Активы и обязательства Группы включены в таблицу по балансовой стоимости и сгруппированы по валюте.

	Рубли	Долл. США	Евро	Всего
Финансовые активы в валюте				
Денежные средства в банке	336 817	20	242 737	579 574
Инвестиции для продажи	595 695	-	-	595 695
Общая сумма дебиторской задолженности по основной деятельности	5 301 411	510	109 537	5 411 458
Прочие внеоборотные активы	482 286	-	-	482 286
Итого активы	**6 716 209**	**530**	**352 274**	**7 069 013**
Финансовые обязательства в валюте				
Долгосрочные заемные средства	(8 621 939)	-	(798 512)	(9 420 451)
Краткосрочные заемные средства	(5 222 250)	-	(395 500)	(5 617 750)
Общая сумма прочих финансовых обязательств	(8 721 192)	-	-	(8 721 192)
Финансовые обязательства в валюте	**(22 565 381)**	**-**	**(1 194 012)**	**(23 759 393)**
Чистый остаток	**(15 849 172)**	**530**	**(841 738)**	**(16 690 380)**

На 31 декабря 2008 года валютная позиция Группы характеризовалась следующими показателями:

	Рубли	Долл. США	Евро	Всего
Финансовые активы в валюте				
Денежные средства в банке	1 759 572	7 515	291 531	2 058 618
Инвестиции для продажи	66 762	-	248 648	315 410
Общая сумма дебиторской задолженности по основной деятельности	4 871 057	566	94 399	4 966 022
Прочие внеоборотные активы	406 846	-	-	406 846
Итого активы	**7 104 237**	**8 081**	**634 578**	**7 746 896**
Финансовые обязательства в валюте				
Долгосрочные заемные средства	(1 143 503)	-	(1 140 427)	(2 283 930)
Краткосрочные заемные средства	(1 900 000)	-	(533 156)	(2 433 156)
Общая сумма прочих финансовых обязательств	(8 696 791)	-	(565)	(8 697 356)
Финансовые обязательства в валюте	**(11 740 294)**	**-**	**(1 674 148)**	**(13 414 442)**
Чистый остаток	**(4 636 057)**	**8 081**	**(1 039 570)**	**(5 667 546)**

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Группа будет не в состоянии расплатиться по своим обязательствам при наступлении срока их погашения. Управление риском ликвидности заключается в поддержании достаточных остатков денежных средств и высоколиквидных ценных бумаг, обеспечении надежного доступа к кредитным ресурсам и способностью контролировать рыночную позицию.

В таблице ниже приведен анализ финансовых обязательств Группы путем группировки по срокам погашения недисконтированных сумм, подлежащих выплате в соответствии с заключенными договорами:

На 31 декабря 2009 г

	Балансовая стоимость	**Движение денежных средств по договорам**	**Менее 1 месяца**	**От 1 до 3 месяцевs**	**От 1 месяца до года**	**От 1 года до 5 лет**	**Итого**
Облигации	5 921 939	6 143 503	-	-	-	6 143 503	6 143 503
Заемные средства	9 116 262	9 116 262	350 126	1 366 636	3 900 988	3 498 512	9 116 262
Общая сумма финансовых обязательств	8 721 192	8 721 192	6 285 440	671 356	1 764 396	-	8 721 192
Итого	**23 759 393**	**23 980 957**	**6 635 566**	**2 037 992**	**5 665 384**	**9 642 015**	**23 980 957**

На 31 декабря 2008 г

	Балансовая стоимость	**Движение денежных средств по договорам**	**Менее 1 месяца**	**От 1 до 3 месяцевs**	**От 1 месяца до года**	**От 1 года до 5 лет**	**Итого**
Облигации	1 143 503	1 143 503	-	-	-	1 143 503	1 143 503
Заемные средства	3 573 583	3 573 583	-	-	2 433 156	1 140 427	3 573 583
Общая сумма финансовых обязательств	8 697 356	8 697 356	6 569 359	380 982	1 747 015	-	8 697 356
Итого	**13 414 442**	**13 414 442**	**6 569 359**	**380 982**	**4 180 171**	**2 283 930**	**13 414 442**

31 Декабря 2009 денежные потоки по контрактным финансовым обязательствам были пересчитаны в рубли с использованием следующих валютных курсов: официальный курс ЦБ РФ на 31 Декабря 2009 1 ЕВРО = 43,3883 РУБ. (31 Декабря 2008: 1 ЕВРО = 41,4411 РУБ.). Процентная ставка по валютным кредитам расчитывалась с использованием эффективной ставки EURIBOR на 31 Декабря 2009 года в размере 1,248% (31 Декабря 2008 г.: 3,202%).

Рыночный риск

Группа экспортирует часть производимой электроэнергии в Финляндию и Норвегию и подвержена валютным рискам, возникающим в связи с курсовой разницей, главным образом, в связи с курсом евро. Валютным рискам подвержены заемные средства, деноминированные в иностранной валюте (см. Примечание 16 и Примечание 18). У Группы отсутствуют механизмы, которые бы могли смягчить эти риски.

По состоянию на 31 декабря 2009 года при ослаблении/усилении российского рубля по отношению к евро на 10% (2008 год: 10%), в случае отсутствия изменений других переменных, уменьшение/увеличение прибыли после налогообложения составило бы 84 174 тыс. рублей в год (2008 год: 103 957 тыс. рублей). Так как Группа не имеет финансовых инструментов, переоценка которых относится на капитал, эффект от изменения процентной ставки для капитала будет аналогичен эффекту в отношении прибыли после вычета налогов.

Риск изменения процентных ставок

Текущая выручка Группы и денежные потоки от операционной деятельности не зависят от изменений в рыночных процентных ставках. Процентный риск Группы является результатом заимствований. Заимствования, предусматривающие переменную процентную ставку, подвержены риску увеличения выплат вследствие роста процентных ставок. Заимствования, предусматривающие фиксированную процентную ставку, также подвержены процентному риску, связанному с изменением их справедливой стоимости вследствие снижения процентных ставок.

По состоянию на отчетную дату подверженность Группы процентному риску представлена в таблице, где отражены ее процентные обязательства:

	Балансовая стоимость	
	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Инструменты с фиксированной ставкой		
Долгосрочные кредиты и заемные средства		
Краткосрочные кредиты и заемные средства		
Инструменты с плавающей ставкой		
Долгосрочные кредиты и заемные средства		
Краткосрочные кредиты и заемные средства		
Итого		

Группа анализирует подверженность процентному риску на регулярной основе. При этом рассматриваются различные возможные сценарии, учитывающие возможность рефинансирования, возобновления существующих обязательств и альтернативного финансирования. На базе такого сценарного анализа Группа рассчитывает воздействие на прибыль изменений в процентной ставке.

Увеличение/уменьшение процентной ставки на 1% приведет к увеличению/уменьшению прибыли Группы за год, закончившийся 31 декабря 2009 года, приблизительно на 9 552 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2008 года: 13 388 тыс. рублей). Общий эффект на капитал (нераспределенную прибыль) будет таким же.

Анализ чувствительности справедливой стоимости финансовых обязательств с фиксированной процентной ставки

В течении 2009 года группа не владела какими-либо финансовыми активами или финансовыми обязательствами, учитываемыми с использованием фиксированной процентной ставки по справедливой стоимости через прибыль или убытки; также Группа не использует производные ценные бумаги в качестве инструментов хеджирования в соответствии с моделью хеджирования по справедливой стоимости, поэтому изменение процентной ставки на отчетную дату не будет оказывать влияния на финансовый результат Группы.

Справедливая стоимость

Справедливая стоимость долгосрочного облигационного займа (включая текущую часть), оцененная руководством на основе прогнозируемых будущих потоков денежных средств и рыночной процентной ставки, применяемой Группой для аналогичных инструментов, меньше текущей стоимости на 221 564 тыс.и рублей по состоянию на 31 декабря 2009 года. На 31 декабря 2008 года справедливая стоимость облигационного займа была равна его балансовой стоимости (см. Примечание 16)

Руководство полагает, что справедливая стоимость финансовых активов и обязательств Группы приблизительно равна их балансовой стоимости и проводит анализ финансовых активов и обязательств с использованием трехуровневой иерархии оценки справедливой стоимости. Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи (Примечание 12) относятся к первому уровню.

Управление капиталом

Цель Группы при управлении капиталом состоит в сохранении способности Группы продолжать деятельность в качестве действующего предприятия, обеспечивая акционерам уровень доходности, соблюдая интересы других стейкхолдеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющую минимизировать затраты на капитал.

Чтобы поддерживать или корректировать структуру капитала, Группа может варьировать величину дивидендов, выплачиваемых

акционерам, выкупать собственные акции или выпускать новые.

Аналогично другим компаниям отрасли Группа осуществляет мониторинг структуры капитала путем определения уровня финансового рычага (левериджа), рассчитываемого как отношение чистого долга к совокупному капиталу. Чистый долг в свою очередь определяется как разница между совокупными заимствованиями (включая краткосрочные и долгосрочные заемные средства в соответствии с данными консолидированной отчетности) и денежными средствами и их эквивалентами. Совокупный капитал рассчитывается путем суммирования собственного (акционерного) капитала (за вычетом доли меньшинства) и чистого долга. Управление капиталом связано с поддержанием некоторых финансовых коэффициентов на определенном уровне в соответствии с условиями кредитных соглашений с банками (см. Примечание 16).

В течение 2009 года стратегия Группы, оставшаяся неизменной с 2008 года, заключалась в поддержании финансового рычага (отношения долга к собственному капиталу) на уровне, не превышающем 0,6. Уровень финансового рычага по состоянию на 31 декабря 2009 и 31 декабря 2008 года приведен ниже:

	31 декабря 2009 г.	**31 декабря 2008 г.**
Общая сумма заемных средств	15 038 201	4 717 086
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками и прочая кредиторская задолженность	9 755 467	10 382 213
За вычетом: денежных средств и эквивалентов денежных средств	(579 574)	(2 058 618)
Чистая задолженность	24 214 094	13 040 681
Собственный капитал	68 460 812	59 951 735
Итого капитал	**92 674 906**	**72 992 416**
Доля заемного капитала в структуре капитала	26,13%	17,87%
Доля собственного капитала в структуре капитала	73,87%	82,13%
Соотношение собственного и заемного капитала	0,35	0,22

Примечание 28. Информация по сегментам

Группа осуществляет свою деятельность по производству электрической и тепловой энергии в одном географическом сегменте - на территории Российской Федерации (см. Примечание 4). Основными покупателями Группы являются региональные оптовые продавцы электрической энергии. Руководство Группы считает, что деятельность Группы не зависит от какого-либо конкретного покупателя.

В функции Правления Общества входит распределение ресурсов между сегментами и оценка эффективности деятельности сегментов. Основным видом хозяйственной деятельности Группы является производство электрической энергии и мощности, тепловой энергии. Технология производства электрической энергии и мощности, тепловой энергии не позволяет выделить сегменты на основании производимых видов продукции. Учитывая обособленность каждого филиала Общества и их расположение, Группа выделяет семь основных отчетных сегментов: ТЭЦ Невского филиала, ГЭС Невского филиала, Теплосеть Невского филиала, ТЭЦ Кольского филиала, ГЭС Кольского филиала, Карельский филиал, Мурманская ТЭЦ. Все отчетные сегменты расположены на территории РФ. При оценке результатов деятельности сегментов и распределении ресурсов Правлением Общества анализируется представленная ниже информация, подготавливаемая в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и отчетности. Расхождения анализируемых показателей с показателями данной финансовой отчетности заключаются в различных правилах российского бухгалтерского учета и отчетности и международных стандартов финансовой отчетности. Основное расхождение связано с оценкой стоимости объектов основных средств. Группа не имеет значительных операций по реализации производимой продукции внутри сегментов.

За год, закончившийся 31 декабря 2009 года	**ТЭЦ Невского филиала**	**ГЭС Невского филиала**	**Теплосеть Невского филиала**	**ТЭЦ Кольского филиала**	**ГЭС Кольского филиала**	**Карельский филиал**	**Мурманская ТЭЦ**	**Итого по операционным сегментам**
Выручка:	22 457 324	2 716 976	3 523 069	1 701 099	4 368 822	3 604 551	2 978 155	**41 349 996**
Включая экспорт	-	678 894	-	-	1 008 220	-	-	**1 687 114**
Амортизация основных средств	1 178 124	134 815	1 071 973	45 780	210 955	210 218	51 820	**2 903 685**
Прибыль/убыток сегмента	1 136 390	1 602 559	1 395 518	230 006	1 889 743	964 692	(62 069)	7 156 839
Прочие не денежные операции:								
Восстановление убытка от обесценения	4 294 989	-	1 859 991	-	-	-	-	**6 154 980**
Начисление убытка от обесценения	-	-	-	-	-	-	(722 067)	**(722 067)**

За год, закончившийся 31 декабря 2009 года								
Выручка:	18 917 628	1 513 959	2 917 801	1 245 931	3 479 199	3 027 940	2 487 094	**33 589 552**
Включая экспорт	-	243 478	-	-	749 708	-	-	**993 186**
Амортизация основных средств	927 776	106 509	910 925	42 939	185 942	165 662	53 691	**2 393 444**
Прибыль/убыток сегмента	(312 240)	654 556	187 279	95 878	1 599 112	782 234	(590 659)	2 416 160
Прочие не денежные операции:								
Восстановление убытка от обесценения	1 348 148	-	-	108 535	-	-	-	**1 456 683**
Начисление убытка от обесценения	-	-	(277 234)	-		-	-	**(277 234)**

Сверка прибыли от текущей деятельности по сегментам, сформированной на основании российского законодательства, с прибылью от текущей деятельности по МСФО в финансовой отчетности представлена ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 года	За год, закончившийся 31 декабря 2008 года
Прибыль от текущей деятельности по отчетным сегментам	**7 156 839**	**2 416 160**
Корректировки, возникшие вследствие различий в российских и международных стандартах учета:		
Амортизация	212 149	(304 805)
Восстановление / начисление убытка от обесценения основных средств, нет	5 432 913	1 179 449
Резерв по дебиторской задолженности	(32 311)	(183 923)
Резерв по налогам	209 916	(209 916)
Актуарные убытки	(86 527)	(82 246)
Эффект от дисконтирования	243 636	113 914
Капитализированные проценты	456 878	-
Изменение справедливой стоимости инвестиций, предназначенных для продажи	(201 815)	(123 105)
Резерв по налогу на прибыль	120 136	-
Курсовые разницы	64 281	164 373
Дополнительный выпуск акций	-	422 308
Прочие корректировки	26 006	118 271
Нераспределенные затраты:		
Вознаграждение работникам	(428 594)	(387 722)
Расходы по аренде	(206 627)	(200 653)
Консультационные услуги	(151 767)	(86 534)
Прочие корпоративные расходы	(2 119 155)	(1 533 500)
Операционная прибыль	**10 695 958**	**1 302 071**

Разбивка активов по сегментам представлена ниже:

	ТЭЦ Невского филиала	ГЭС Невского филиала	Теплосеть Невского филиала	ТЭЦ Кольского филиала	ГЭС Кольского филиала	Карельский филиал	Мурманская ТЭЦ	Итого по операционным сегментам
31 Декабря 2009	50 232 751	6 691 912	14 014 385	1 481 451	8 353 935	4 539 003	2 311 293	87 624 730
31 Декабря 2008	39 753 636	5 667 929	13 017 398	1 464 190	7 712 764	4 373 300	2 099 340	74 088 557

Сверка данных руководства, сформированных на основании российского законодательства, с данными по МСФО в финансовой отчетности представлена ниже:

	За год, закончившийся 31 декабря 2009 года	За год, закончившийся 31 декабря 2008 года
Общая стоимость активов по отчетным сегментам	**87 624 730**	**74 088 557**
Корректировки, возникшие вследствие различий в российских и международных стандартах учета:		
Корректировка по основным средствам	6 343 523	197 375
Резерв по дебиторской задолженности	(301 394)	(269 283)
Отложенные налоговые активы	203 365	43 153
Дисконтирование дебиторской задолженности.	(24 871)	(46 943)

Исключение внутрисегментной дебиторской задолженности	(690 875)	(499 207)
Исключение внутрисегментных займов	(1 573 000)	(1 573 000)
Прочие корректировки	(63 483)	(129 295)
Нераспределенные активы	7 967 830	7 296 627
Итого активы (МСФО)	**99 485 825**	**79 107 984**

Нераспределенные активы представляют собой активы, которые не могут быть прямо отнесены к определенному операционному сегменту, а также те активы, которые не находятся под контролем операционного сегмента для целей принятия управленческих решений. Данные активы включают в себя, долгосрочную и краткосрочную дебиторскую задолженность, денежные средства на счетах в банках, депозиты, материалы и основные средства, контроль за которыми осуществляет Руководство.

Правлением Общества не рассматривается информация об обязательствах сегментов, ввиду централизации основных расчетных операций Группы.

Примечание 29. События после отчетной даты

Займы

В январе 2010 года Группа получила первый последний в размере 1 300 000 тыс. рублей по предоставленной кредитной линии в соответствии с заключенным в ноябре 2009 года кредитным договором с ОАО «Транскредитбанк». В соответствии с данным соглашением банк предоставил Группе кредитную линию сроком до 19 ноября 2012 года с ежегодной процентной ставкой 12.4% и установленным лимитом на общую сумму 4 000 000 тыс. рублей.

В феврале 2010 года Группа заключила несколько кредитных соглашений и получила заемные денежные средства от следующих банков:

- ОАО «Альфа-банк» на общую сумму 1 570 000 тыс. рублей с датой погашения 16 февраля 2011 и ежегодной процентной ставкой 12.15 %.
- ОАО «АБ Россия» на общую сумму 1 200 000 тыс. рублей с датой погашения 31 августа 2011 и 16 февраля 2013 и ежегодной процентной ставкой 10.8%.
- ОАО «Сбербанк» на общую сумму 1 300 000 тыс. рублей с датой погашения 16 марта 2011 и ежегодной процентной ставкой 9.5 %.
- ОАО «ВТБ Северо-Запад» на общую сумму 380 000 тыс. рублей с датой погашения 09 августа 2010 и ежегодной процентной ставкой 11.4 %.

В марте 2010 года Группа получила первый транш в размере 100 000 тыс. рублей по предоставленной кредитной линии в соответствии с заключенным в марте 2010 года кредитным договором с ОАО «Транскредитбанк». В соответствии с данным соглашением банк предоставил Группе кредитную линию сроком до 31 марта 2013 года с ежегодной процентной ставкой 8.5% и установленным лимитом на общую сумму 4 000 000 тыс. рублей.

В апреле 2010 года Группа получиа займ от Барклайс Банк на общую сумму 500 000 тыс. рублей со сроком погашения 30 апреля 2013 года и ежегодной процентной ставкой 8.5%.

В мае 2010 года Группа заключила кредитное соглашение и получила займ от ОАО «ВТБ Северо-Запад» на общую сумму 500 000 тысяч рублей, сроком погашения 07 июня 2010 года и ежегодной процентной ставкой 4.9%.

В январе и феврале 2010 года Банк «ВТБ Северо-Запад» открыл Группе следующие кредитные линии:

- На сумму 1 500 000 тыс. рублей сроком до 24 января 2011 и ежегодной процентной ставкой 11 %.
- На сумму 1 230 000 тыс. рублей сроком до 16 января 2011 и ежегодной процентной ставкой 10 %.

Погашение займов

За период с марта по май 2010 года Группа погасила займов на общую сумму 6 930 836 тыс. рублей.

Оферта по облигационному займу

По итогам оферты по облигационному займу, выпущенному в марте 2007 года, Группа не выкупила ни одной облигации. Таким образом, количество облигаций, оставшихся в обращении на 31 Декабря 2009 года, составило 1 143 503 штук; ставка купона установлена в размере 8,5 % годовых на последующие два года.

Продажа акций ОАО «Интер РАО ЕЭС»

В феврале 2010 года Группа продала оставшуюся часть акций ОАО «Интер РАО ЕЭС» на общую сумму 456 477 тыс. рублей (см. Примечание 8)

Увеличение доли в ОАО «Хибинская тепловая компания»

В соответствии с решением внеочередного собрания акционеров ТГК-1, состоявшегося в январе 2010 года, Общество планирует увеличить долю в ОАО «Хибинская тепловая компания» путем участия в дополнительной эмиссии акций на общую сумму 56 600 тыс. рублей.