

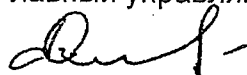
Утвержден
Решением единственного акционера ОАО «ПКС»

«28» июня 2013г.

Предварительно утвержден
Советом директоров ОАО «ПКС»
Протокол № 08-1/13 от «28» мая 2013 г.

Годовой отчет
Открытого акционерного общества
«Петрозаводские коммунальные системы»
за 2012 год

Главный управляющий директор



А.В. Сафронов



Главный бухгалтер

Л.Ю. Изотенкова

г. Петрозаводск
2013 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Вступительная часть	
Обращение Председателя Совета директоров и Главного управляющего директора ОАО «ПКС» к акционерам Общества	4
Раздел 1. Общие сведения об Обществе	6
1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес	6
1.2. Положение Общества в отрасли	6
1.3. Приоритетные направления деятельности Общества	8
1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью ОАО «ПКС»	8
Раздел 2. Корпоративное управление	10
2.1. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения.....	10
2.2. Информация об органах управления Общества	10
– Состав Совета директоров, сведения о членах Совета директоров	10
– Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	13
2.3. Информация об органах контроля Общества	13
– Сведения о ревизионной комиссии	13
– Сведения об аудиторе	13
2.4. Структура акционерного капитала Общества	14
2.5. Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг	15
2.6. Дочерние и зависимые Общества. Филиалы и представительства	15
2.7. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками	16
2.8. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имела заинтересованность	16
2.9. Перечень совершенных сделок, требующих одобрения соответствующих органов управления, согласно Уставу Общества	16
Раздел 3. Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности Общества	19
3.1. Бюджет доходов и расходов	19
3.2. Основные показатели деятельности	20
3.3. Характеристика финансового состояния	25
3.4. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям	31
Раздел 4. Сбытовая деятельность Общества	32
4.1. Задачи по сбытовой деятельности, решенные в течение финансового года	32
4.2. Объем продаж тепловой энергии, воды и услуг водоотведения потребителям	32
4.3. Дебиторская задолженность потребителей по состоянию на 01 число месяца, следующего за отчетным финансовым годом	37
4.4. Риски сбытовой деятельности, выявленные в 2012 году	39
Раздел 5. Инвестиционная деятельность Общества	40
5.1. Инвестиции (инвестиционные программы), в том числе направленные на реконструкцию и техническое перевооружение	40
5.2. Структура инвестиций по направлениям.....	46
Раздел 6. Кадровая и социальная политики Общества	48



6.1. Социальное партнерство, социальная ответственность	48
6.2. Критерии определения и размер вознаграждения членов Совета директоров	49
6.3. Организационная структура Общества	49
Раздел 7. Перспективы развития Общества на 2013 год	52
7.1. Основные задачи деятельности ОАО «ПКС»	52
7.2. Основные задачи в области экономики, финансов и учета	52
7.3. Основные задачи по сбытовой деятельности	52
7.4. Основные задачи в области инвестиционной деятельности	53
7.5. Основные задачи в области безопасности	53
7.6. Основные задачи в области правового обеспечения	53
7.7. Основные задачи в области закупочной деятельности и общего обеспечения	54
7.8. Основные задачи в области информационной работы	54
Раздел 8. Годовая бухгалтерская отчетность Общества	55
8.1. Бухгалтерский баланс с приложениями	55
8.2. Отчет о прибылях и убытках с приложениями	59
8.3. Пояснительная записка	68
8.4. Аудиторское заключение	97



Обращение Председателя Совета директоров и Главного управляющего директора ОАО «ПКС» к акционерам Общества

Уважаемые акционеры!

Совет директоров ОАО «ПКС» осуществляет общее руководство деятельностью Общества в соответствии с компетенцией, предусмотренной Федеральным законом «Об акционерных обществах», ст. 17 Устава ОАО «ПКС».

Важнейшими функциями Совета директоров Общества являются: определение приоритетных направлений деятельности Общества и утверждение планов по их реализации; утверждение бюджетов Общества; принятие решений, необходимых для осуществления процедуры эмиссии ценных бумаг; утверждение проекта Коллективного договора Общества, изменений и дополнение к нему; предварительное одобрение участия Общества в торгах (аукционах, конкурсах); одобрение крупных сделок и сделок с заинтересованностью; определение кредитной политики Общества и иные ключевые вопросы, решений которых отнесено к компетенции Совета директоров.

В рамках указанных функций, в отчетном периоде Советом директоров ОАО «ПКС» были приняты решения:

- о внесении изменений в действующий в Обществе Коллективный договор, о продлении действия Коллективного договора ОАО «ПКС» на 2009 – 2011г.г. на период с 01.04.2012г. по 31.12.2012г.

- об утверждении Регламента проведения закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ПКС», в целях соблюдения последним требований Федерального закона «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

- о внесении изменений в Устав ОАО «ПКС», связанных со сменой места нахождения филиалов Общества;

- об утверждении Положений о филиалах Общества в новой редакции;

- об одобрении условий участия Общества в конкурсе (по 19 лотам) на право заключения договоров аренды муниципального имущества для оказания услуг по теплоснабжению потребителям на территории Прионежского района;

- об одобрении заключения Обществом сделок, требующих в соответствии с Уставом ОАО «ПКС», одобрения Советом директоров, в том числе кредитных договоров, договоров займа, договоров, заключаемых в целях обеспечения обязательств.

В 2012 году Советом директоров Общества принят ряд решений, определивших приоритетные направления деятельности Общества в части инвестирования в объекты коммунальной инфраструктуры.

Так, 06 июля 2012 года решением Совета директоров Общества (протокол №14/12 от 06.07.2012г.) одобрена сделка по привлечению кредитных ресурсов на финансирование регионального инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений г. Петрозаводска (II этап) между ОАО «ПКС» и Северной экологической финансовой корпорацией (НЕФКО), а также сделка по привлечению кредитных ресурсов на финансирование указанного выше инвестиционного проекта между ОАО «ПКС» и Северным инвестиционным банком (СИБ).

Результатом переговоров, проводимых Обществом с НЕФКО и СИБ с 2010 года стало подписание 09 июля 2012 года ряда сделок, а именно:

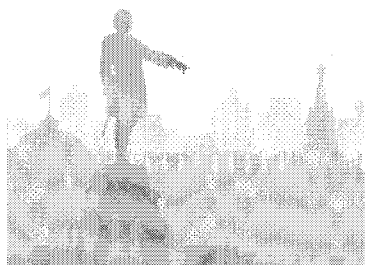
- кредитного договора между ОАО «ПКС» и Северной экологической финансовой корпорацией (НЕФКО) (Финляндия) на сумму 160 000 000,00 рублей;

- кредитного договора между ОАО «ПКС» и Северным инвестиционным банком (СИБ) (Финляндия) на сумму 280 000 000,00 руб.;

- договора финансирования ЭПСИ между ОАО «ПКС», Администрацией Петрозаводского городского округа и Фондом поддержки Экологического партнерства «Северное измерение» (Фонд ЭПСИ) о предоставлении безвозмездного технического содействия на сумму 5 000 000,00 евро на оборудование для реконструкции и модернизации системы очистки сточных вод г. Петрозаводска;

- меморандума о взаимопонимании между ОАО «ПКС», Администрацией Петрозаводского городского округа и Министерством Окружающей Среды Республики Финляндия о предоставлении Финляндией безвозмездной помощи в рамках реализации проекта «Реконструкция и модернизация канализационно – очистных сооружений города Петрозаводска» на сумму 2 000 000,00 евро.

Обязательства ОАО «ПКС» по возврату привлеченных кредитных ресурсов обеспечены поручительством ОАО «ПКС» и договорами о предоставлении государственных гарантий субъекта Российской Федерации – Республики Карелия.



Подписание вышеперечисленных соглашений позволит Обществу завершить реализацию инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция ВОС г. Петрозаводска. II этап», а также приступить к реализации проекта по модернизации канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска, результатом которого будет являться достижение основной цели проекта – доведения качества очищенных стоков до требований, предъявляемых к сбрасываемым стокам, действующим законодательством Российской Федерации, а также требованиям Комиссии по защите морской среды Балтийского моря (ХЕЛКОМ).

В отчетном периоде, в целях реализации проекта по модернизации канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска, Обществом создана Группа реализации проекта (ГРП), заключен договор с POYRY OY (Консультант) (Финляндия) на оказание услуг Консультанта по поддержке и мониторингу ГРП.

Завершением организационных мероприятий, необходимых для начала реализации проекта, в соответствии с требованиями Кредиторов (СИБ, НЕФКО), стало заключение в первом квартале 2013 года договора на оказание консультационных услуг по инженерно – техническому сопровождению реализации проекта с SWECO International (Швеция).

Одним из ключевых корпоративных событий первой половины 2012 года стало завершение последней стадии эмиссии - Приказом Регионального отделения Федеральной службы по Финансовым рынкам в Северо – Западном Федеральном округе №72-12-312/пз-и от 16.03.2012 года осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ОАО «ПКС», на основании решения единственного акционера Общества в Устав ОАО «ПКС» внесены изменения в части размера уставного капитала.

По итогам завершения процесса дополнительной эмиссии, уставный капитал Общества составил 160 000 000 (Сто шестьдесят миллионов) рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей в количестве 1 600 000 (Один миллион шестьсот тысяч) штук (номер государственной регистрации выпуска акций № 1-01-03129-D).

Кроме того значимым событием в жизни Общества в 2012 году стало проведение первого межрегионального конкурса профессионального мастерства ОАО «РКС» «Дока-2012», который был организован по инициативе ОАО «ПКС» в г. Петрозаводске. В состязаниях приняли участие лучшие электрогазосварщики, электромонтеры и лаборанты анализа качества питьевой воды дочерних зависимых обществ ОАО «РКС». Предметом гордости для Общества стал тот факт, что лидирующие позиции по результатам конкурса «Дока-2012» заняли работники Общества - электромонтеры филиала ОАО «ПКС» «Электрические сети» и специалисты лаборатории филиала ОАО «ПКС» «Водоканал».

В 2013 году Обществом, при непосредственном участии Совета директоров, будет продолжена реализация инвестиционных проектов, в целях обеспечения надежного и бесперебойного энергоснабжения потребителей, а также работа, направленная на сокращение производственных издержек, что позволит ОАО «ПКС» уверенно осуществлять свою деятельность в дальнейшем, несмотря на недостаточность, установленных Обществу тарифов.

Председатель Совета директоров ОАО «ПКС» Г.С. Терян

Главный управляющий директор ОАО «ПКС» Сафонов А.В.



Раздел 1. Общие сведения об Обществе

1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес

Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ОАО «ПКС».

Место нахождения: 185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.11 В

Почтовый адрес: 185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.11 В

Номер телефона/факс: тел. 8 (8142) 71-00-00/ 8 (8142) 71-00-75,

Адрес страницы в сети Интернет: <http://pks.karelia.info>;

e-mail: info@rks.karelia.ru, secretary@rks.karelia.ru

Сведения о государственной регистрации Общества

Основной государственный регистрационный номер: 1031000052335

Дата государственной регистрации: 29 декабря 2003 г.

Орган государственной регистрации: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Петрозаводску

Номер свидетельства о регистрации: 10 № 000943673

ИНН/КПП: 1001012709/100101001

1.2. Положение Общества в отрасли

Общество осуществляет деятельность в сфере жилищно-коммунального хозяйства:

- в г. Петрозаводске с августа 2005 года;
- в Прионежском и Пряжинском районах Республики Карелия с августа 2006 г.

Общество занимает монопольное положение в сфере оказания коммунальных услуг на всех территориях своего присутствия, охват услугами по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению составляет свыше 99 %.

Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы» оказывает услуги по передаче электроэнергии смежным сетевым организациям - ОАО «Российские железные дороги», ОАО «Прионежская сетевая компания» и потребителям гарантирующих поставщиков - ООО «Энергокомфорт.Карелия» —(на территории Петрозаводского городского округа, п. Кварцитный Прионежского муниципального района Республики Карелия) и ОАО «Карельская энергосбытовая компания» (на территории Пряжинского национального муниципального района Республики Карелия). Объем оказанных услуг по передаче электроэнергии за 2012 год составляет - 741 327 тыс. кВт*ч на сумму 1 516 739 тыс. руб (с НДС).

Общество осуществляет свою деятельность, на основании договоров аренды муниципального имущества коммунальной инфраструктуры, заключенных с муниципальными предприятиями в г. Петрозаводске, в Прионежском и Пряжинском районах, а также используя собственное имущество и оборудование. Решением Арбитражного суда Республики Карелия №А26-138/2012 от 14.03.2012г., договор аренды, в соответствии с условиями которого, ОАО «ПКС» приняло во временное владение и пользование объекты коммунальной инфраструктуры в целях обеспечения потребителей на территории Пряжинского муниципального района услугами водоснабжения расторгнут. Определением Арбитражного суда Республики Карелия №А26-138/2012 от 09.10.2012г. Арендодателю предоставлена рассрочка исполнения решения суда о расторжении договора до конца отопительного сезона 2012 – 2013г.г.

Доля ОАО «ПКС» в объемах коммунальных услуг по Республике Карелии составляет более половины всего объема оказываемых услуг в регионе.

В отчетном периоде Общество руководствовалось следующими нормативно – правовыми актами:



- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Жилищный кодекс РФ;
- Федеральный закон от 26.03.2006 №35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
- Федеральный закон от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Федеральный закон от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса»;
- Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»;
- Федеральный закон от 23.11.2009 N 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;
- Постановление Правительства РФ от 14.07.2008 N 520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса»;
- Постановление Правительства РФ от 23.05.2006 N 306 «Об утверждении Правил установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг»;
- Постановление Правительства РФ от 31.08.2006 г. N 530 «Об утверждении основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии»;
- Постановление Правительства РФ от 26 февраля 2004 г. №109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
- Постановление Правительства РФ от 27.12.2004 N 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;
- Постановление Правительства РФ от 09.06.2007 N 360 «Об утверждении Правил заключения и исполнения публичных договоров о подключении к системам коммунальной инфраструктуры»;
- Постановление Правительства РФ от 21.01.2004 г. № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2009 года № 1140 «Об утверждении стандартов раскрытия информации организациями коммунального комплекса и субъектами естественных монополий, осуществляющими деятельность в сфере оказания услуг по передаче тепловой энергии»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 № 442 "О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии";
- Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 № 11-46/пз-н "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг";
- Приказ ФСФР №10-77/пз-н от 23.12.2010г. «Об утверждении Положения о порядке взаимодействия при передаче документов и информации, составляющей систему ведения реестра владельцев ценных бумаг»;
- Постановление Правительства РФ от 04.05.2012 N 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;
- Постановление Правительства РФ от 14.02.2012 N 124 «О правилах, обязательных при заключении договоров снабжения коммунальными ресурсами для целей оказания коммунальных услуг»;
- Постановление Правительства РФ от 08.08.2012 N 808 «Об организации теплоснабжения в Российской Федерации и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»;
- Постановление Правительства РФ от 23.05.2006 N 307 «О порядке предоставления коммунальных услуг гражданам»;
- Постановление Правительства РФ от 06.05.2011 N 354 «О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов»;
- иные нормативно – правовые акты, относящиеся к осуществляемым Обществом видам деятельности.



1.3. Приоритетные направления деятельности Общества

Основные виды бизнеса Общества:

1. Теплоснабжение:

- Производство тепловой энергии;
- Транспортировка тепла до потребителей;
- Бесперебойное снабжение теплом и горячей водой конечных потребителей, создание комфортных условий проживания граждан;
- Реализация тепловой энергии;
- Увеличение надежности и экономичности систем центрального отопления (котельные, теплотрассы);
- Переход на более эффективные виды топлива, внедрение энергосберегающих технологий.

2. Передача электрической энергии:

- Транспортировка электроэнергии до потребителей;
- Повышение надежности электросетевого оборудования;
- Усиление контроля за эксплуатацией электрических сетей;
- Внедрение новых технологий.

3. Водоснабжение и водоотведение:

- Оказание услуг водоснабжения;
- Оказание услуг по водоотведению;
- Реализация воды;
- Прием сточных вод;
- Обеспечение качества воды, соответствующего установленным санитарным нормам и правилам.

1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью ОАО «ПКС»

Общество занимает монопольное положение в сфере коммунальных услуг на всех территориях своего присутствия: в г. Петрозаводске, Прионежском и Пряжинском районах, охват услугами теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения составляет свыше 99 %.

Приказом ФАС Общество включено в реестр хозяйствующих субъектов, имеющих долю на рынке более 35 %.

Одними из ключевых рисков Общества, которые могут оказать существенное влияние на результаты финансово – хозяйственной деятельности являются:

1. **Значительная степень износа основных фондов Общества.**

Высокая степень износа основных фондов увеличивает вероятность возникновения аварийных ситуаций, что снижает надежность энергосбережения потребителей и может привести к значительным финансовым потерям компании как из – за недоотпуска поставляемых энергоресурсов, так и из-за штрафных санкций. Кроме того, высокий процент износа оборудования определяет высокие расходы на энергоресурсы и потери в сетях, что увеличивает затраты на топливо, увеличение себестоимости производства.

В целях уменьшения влияния данного риска ОАО «ПКС» ежегодно реализует программы по реконструкции и модернизации оборудования, строительству новых объектов, а также по ремонту основных фондов. Кроме того, в целях минимизации указанного риска, Общество осуществляет страхование имущественных активов (собственных и арендованных).

2. **Экологические риски.**

Производственная деятельность Общества связана с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения посредством выбросов и сбросов загрязняющих средств в окружающую среду.

ОАО «ПКС» находится в зоне постоянного контроля и экологического регулирования со стороны органов экологического надзора. С целью обеспечения соблюдения соответствующих природоохранных стандартов, Общество постоянно контролирует свою деятельность, а также реализует мероприятия, направленные на сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу, снижение объемов сбросов загрязненных сточных вод в водные объекты.



3. Финансовые риски.

ОАО «ПКС», привлекая в качестве дополнительного источника пополнения оборотных средств и финансирования инвестиционных проектов заемные средства в виде кредитов, подвержено воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок.

4. Правовые риски.

ОАО «ПКС» осуществляет свою деятельность в соответствии с нормами действующего законодательства Российской Федерации.

Основную деятельность Общество осуществляет на рынке сбыта и передачи тепловой энергии, передачи энергетической энергии, оказания услуг по водоснабжению и водоотведению. В связи с чем, изменение правового регулирования в указанных сферах может, так или иначе, отразиться на результатах деятельности ОАО «ПКС».

Кроме того, деятельность Общества подпадает под контроль антимонопольного законодательства, предусматривающего административную ответственность за его нарушение.

Деятельность ОАО «ПКС» сопряжена с оказанием негативного воздействия на окружающую среду. В связи с чем, Общество несет правовые риски, связанные с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды (административные штрафы, административное приостановление деятельности, возмещение вреда, причиненного окружающей среде).

Вследствие изменения налогового законодательства и проводимой в Российской Федерации тарифной политики возможны риски, связанные с увеличением налогового бремени и установления для Общества экономически необоснованных тарифов.

Помимо вышеуказанных рисков Общество также риски, связанные с политическими процессам, происходящими в стране, изменением макроэкономической ситуации; изменением модели взаимоотношений с собственником арендованного имущества, кадровой политикой, проводимой Обществом, управлением издержками, оборотными средствами, кредиторской, дебиторской задолженностью и прочее.

Как показала практика последних лет, существенное значение в деятельности Общества имеют именно политические риски, связанные с государственным регулированием тарифов, которое фактически допускает возможность утверждения тарифов, не покрывающих затраты Общества, необходимые для осуществления основных видов деятельности и обеспечения своевременного ремонта и замены изношенного оборудования.

В целях снижения указанного риска Общество планирует реализацию ряда проектов по снижению операционных затрат.



Раздел 2. Корпоративное управление

2.1. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения

В целях обеспечения эффективной защиты прав и интересов акционеров, прозрачности принятия решений, профессиональной и этической ответственности работников Общества, расширения информационной открытости и развития системы норм деловой этики Общества и его дочерних и зависимых обществ, Советом директоров ОАО «ПКС» 10 июля 2009 года утвержден Кодекс корпоративного поведения Общества.

В своей деятельности Общество руководствуется и соблюдает принципы корпоративного поведения, обеспечивающие:

- открытую информационную политику Общества: своевременное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления (в том числе путем размещения на сайте Общества в сети Интернет и официальном печатном источнике – Газета «Карелия»);
- предусмотренные законодательством Российской Федерации права работников Общества, развитие партнерских отношений между Обществом и работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда;
- активное сотрудничество Общества с органами государственной власти, органами местного самоуправления, подотчетность, общественный контроль, неукоснительное соблюдение всех действующих локальных актов Общества, участие в совершенствовании законодательства Российской Федерации;
- добросовестные отношения с конкурентами и партнерами: инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными организациями в целях соблюдения общепризнанных стандартов ведения бизнеса и увеличения активов Общества, стоимости акций Общества;
- разумное и добросовестное осуществление исполнительными органами Общества руководства текущей деятельностью Общества в интересах Общества и его акционеров.

2.2. Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Единственный акционер ОАО «ПКС» - Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы» (ОАО «РКС») ОГРН 1035005515390, ИНН 5029069660.

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по городу Мытищи Московской обл. 29.05.2003 г.

Место нахождения: 119435, Российская Федерация, г. Москва, Саввинская наб., д.11.

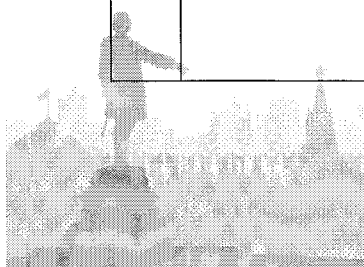
Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

В соответствии с п. 18.1. Устава Общества, количественный состав Совета директоров Общества определяется решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее чем пять членов.

Сведения о составе Совета директоров:

В состав Совета директоров в период с 01.11.2011г. по 29.06.2012г. входили:

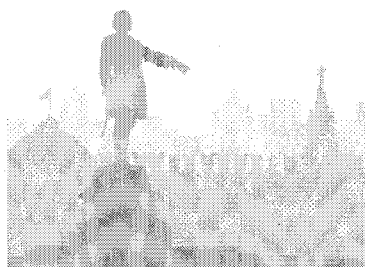
№ п/п	ФИО членов Совета директоров	Должность	Сведения о членах Совета директоров
1	Терян Григорий Саркисович	Директор по правовым и корпоративным вопросам ОАО «РКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1981, образование – высшее, окончил Российский государственный университет нефти и газа им. Губкина; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись



2	Гузеев Илья Алексеевич	Директор по персоналу и административным вопросам ОАО «РКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1982, образование – высшее, окончил Государственный университет управления (Москва); • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
3	Кузнецова Мария Владимировна	Заместитель Директора по правовым и корпоративным вопросам –Руководитель Департамента по правовому обеспечению ОАО «РКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1978, образование – высшее, окончила Владимирский государственный университет; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
4	Сафронов Александр Владимирович	Главный управляющий директор ОАО «РКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1957, образование – высшее, окончил Рижское летно – техническое училище гражданской авиации и Северо – Западный заочный институт; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
5	Абдуллаева Раджана Григорьевна	Руководитель Департамента корпоративных отношений ОАО «РКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1969, образование – высшее, окончила Иркутский государственный университет; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись

В состав Совета директоров в период с 30.06.2012г. по 31.12.2012г. входили:

№ п/п	ФИО членов Совета директоров	Должность	Сведения о членах Совета директоров
1	Терян Григорий Саркисович	Директор по правовым и корпоративным вопросам ОАО «РКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1981, образование – высшее, окончил Российский государственный университет нефти и газа им. Губкина; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись



2	Гузеев Илья Алексеевич	Директор по персоналу и административным вопросам ОАО «ПКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1982, образование – высшее, окончил Государственный университет управления (Москва); • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
3	Кузнецова Мария Владимировна	Заместитель Директора по правовым и корпоративным вопросам – Руководитель Департамента по правовому обеспечению ОАО «ПКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1978, образование – высшее, окончила Владимирский государственный университет; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
4	Сафронов Александр Владимирович	Главный управляющий директор ОАО «ПКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1957, образование – высшее, окончил Рижское летно – техническое училище гражданской авиации и Северо – Западный заочный институт; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
5	Хаертинов Тимур Равилевич	Руководитель Департамента корпоративных отношений ОАО «ПКС»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1976, образование – высшее, окончил Академический правовой университет при Институте государства и права Российской Академии Наук (Москва); • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись

В 2012 году было проведено 40 заседаний Совета директоров, на которых было рассмотрено свыше 55 вопросов, из них наиболее значимые:

- об одобрении Дополнительных соглашений к Договору оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС»;
- об утверждении организационной структуры Общества (в том числе утверждении организационных структур филиалов);
- о назначении на должность директора филиала «Прионежский»;
- о внесении изменений в Коллективный договор ОАО «ПКС», продлении срока действия Коллективного договора ОАО «ПКС»;
- об утверждении, в целях исполнения Федерального закона «О закупках товаров, работ, услуг отдельными категориями юридических лиц, Регламента проведения закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ПКС»;
- о внесении в Устав ОАО «ПКС» изменений, связанных с изменением сведений о месте нахождения филиалов ОАО «ПКС» «Электрические сети», «Прионежский»;



- об одобрении условий участия ОАО «ПКС» в конкурсе (по 19 лотам) на право заключения договора аренды муниципального имущества для оказания услуг по теплоснабжению потребителям на территории Прионежского муниципального района;
- об утверждении условий дополнительного соглашения к договору на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг №121/06-Р от 11.11.2006г., заключенного между ОАО «ПКС» и ЗАО «ПРЦ»;
- об определении размера оплаты услуг аудитора Общества на 2012 год;
- об утверждении в новой редакции Положений о филиалах Общества: «Тепловые сети», «Водоканал», «Электрические сети», «Пряжинский», «Прионежский».

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

В период с 01.01.2012г. по 31.12.2012г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляла управляющая организация - Открытое акционерное общество "Российские коммунальные системы" (ОАО «РКС») (Договор оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС» № 1-7-720-06 от 01.02.2006г. (с изменениями и дополнениями, внесенными дополнительными соглашениями)).

На основании доверенности, выданной управляющей организацией, исполнение от имени последней полномочий (прав и обязанностей) единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС», в том объеме и с теми ограничениями, которые предусмотрены действующим законодательством РФ, Уставом ОАО «ПКС», и иными локальными нормативными актами Общества осуществляет Главный управляющий директор ОАО «ПКС» – Сафронов Александр Владимирович (дата рождения: 08.03.1957 г., образование: высшее, окончил Рижское летно-техническое училище гражданской авиации и Северо-Западный заочный институт).

Критерии определения и размер вознаграждения единоличного исполнительного органа

31 января 2006 года единственным акционером Общества принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации – ОАО «РКС».

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа урегулированы Договором оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа (условия договора в редакции дополнительного соглашения одобрены Советом директоров Общества Протокол 39/11 от 27.12.2011г.)

Размер вознаграждения за период с 01 января 2012 года по 31 декабря 2012 года включительно установлен в сумме 42 952 000 (сорок два миллиона девятьсот пятьдесят две тысячи) рублей, в том числе НДС - 6 552 000 (шесть миллионов пятьсот пятьдесят две тысячи) рублей.

2.3. Информация об органах контроля Общества

Сведения о ревизионной комиссии

В период с 01.01.2012г. по 29.06.2012г. в состав Ревизионной комиссии Общества входили:

1. Рыжова Елена Николаевна – главный специалист контрольно - аналитического управления ОАО «ПКС».
2. Прилепская Елена Викторовна - заместитель главного бухгалтера ОАО «ПКС»;
3. Неделько Евгения Владимировна - Руководитель Департамента отчетности по международным стандартам ОАО «ПКС».

Решением единственного акционера от 29 июня 2012 года Ревизионная комиссия в вышепоименованном составе избрана для осуществления контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Общества в период с 30.06.2012г. по 31.12.2012г.

Сведения об аудиторе

Аудитором общества в отчетном периоде являлось: ООО «АРНА «Аудит и Право» (аудитор утвержден решением единственного акционера от 29.06.2012г.).

Общество с ограниченной ответственностью АРНА "Аудит и Право" зарегистрировано в феврале 2009 года и осуществляет свою деятельность с марта 2009 года.



В ноябре 2009 года компания вступила в члены профессионального объединения аудиторов (СРО) Московской Аудиторской Палаты (МоАП) - ОРНЗ 10903005742.

Генеральным директором является Седова Елена Николаевна - профессиональный консультант, аттестованный аудитор, до февраля 2009 Директор департамента аудита ЗАО "ЦБА", имеет аттестат АССА (Diplfr), опыт работы в крупных российских аудиторских компаниях, а также в реальном секторе и банках руководителем финансовой службы.

Лицензия на право аудиторской деятельности МФ РФ № Е009748 от 03.07.2009 года (сроком до 03.07.2014 г.).

ОГРН 1097746100528

ИНН/КПП 7718754737/771801001

Юридический адрес: 107113, г.Москва, Сокольническая пл., д. 4а

Почтовый адрес: 109052, Москва, Нижегородская ул., д. 29-33, стр. 15, оф. 518

Тел. (495) 991-95-70, факс (495) 642-73-31

E-mail: sedova.e@arnaaip.ru, audit_pravo@bk.ru

Адрес в сети интернет: <http://arnaaip.ru/index.html>

2.4. Структура акционерного капитала Общества

Уставный капитал общества на начало отчетного периода составлял 10 000 000 (Десять миллионов) рублей, был разделен на 100 000 (Сто тысяч) штук обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей за одну акцию. Номер государственной регистрации выпуска акций № 1-01-03129-D

Акционер Общества	Доля в уставном капитале
Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	100 %

В отчетном периоде Общество находилось на завершающей стадии процесса увеличения уставного капитала путем размещения дополнительных акций.

05 мая 2011 года единственным акционером Общества - ОАО «РКС» принято решение об определении предельного размера объявленных обыкновенных именных бездокументарных акций ОАО «РКС» в количестве 1 500 000 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая и внесении соответствующих изменений в Устав Общества.

Решением Совета директоров Общества от 06.07.2011г. (протокол №14/11 от 06.07.2011г.) единственному акционеру предложено принять решение об увеличении уставного капитала ОАО «РКС» путем размещения дополнительных акций посредством подписки и определена цена размещения эмиссионных ценных бумаг.

07 июля 2011 года единственным акционером ОАО «РКС» принято решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных именных бездокументарных акций в количестве 1 500 000 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

Решением Совета директоров от 12.07.2011г. (протокол №15/11 от 12.07.2011г.) утверждено Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ОАО «РКС» - акций обыкновенных именных бездокументарных номинальной стоимостью 100 рублей каждая в количестве 1 500 000 штук, на общую сумму 150 000 000 рублей, размещаемых по закрытой подписке.

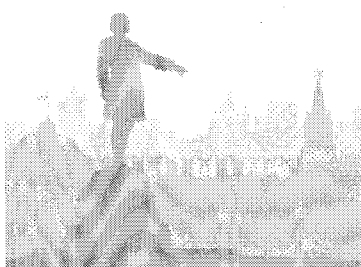
06 октября 2011 года Региональным отделением Федеральной службы по Финансовым рынкам в Северо – Западном Федеральном округе зарегистрировано решение о дополнительном выпуске ценных бумаг (Государственный регистрационный номер 1-01-03129-D-001D).

20 октября 2011 года между ОАО «РКС» и ОАО «РКС» заключен договор купли – продажи ценных бумаг №РКС-2011/10-008. 02.11.2011 года обыкновенные именные бездокументарные акции ОАО «РКС» в количестве 1 500 000 штук, номинальной стоимостью 100 рублей за штуку зачислены на лицевой счет ОАО «РКС».

Решением Совета директоров от 07.11.2011 года (протокол Совета директоров №31/11 от 07.11.2011г.) утвержден Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ОАО «РКС».

Приказом Регионального отделения Федеральной службы по Финансовым рынкам в Северо – Западном Федеральном округе №72-12-312/пз-и от 16.03.2012 года осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг ОАО «РКС».

По итогам завершения процесса дополнительной эмиссии, уставный капитал Общества составил 160 000 000 (Сто шестьдесят миллионов) рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные



акции одинаковой номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей в количестве 1 600 000 (Один миллион шестьсот тысяч) штук. Номер государственной регистрации выпуска акций № 1-01-03129-D

Акционер Общества	Доля в уставном капитале
Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы»	100 %

2.5. Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра владельцев ценных бумаг.

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Профессиональный регистрационный центр»;

Сокращенное наименование: ЗАО «ПРЦ»;

Место нахождения: 117452, г. Москва, Балаклавский пр-т, д.28 В

Генеральный директор: Савицкий Олег Вадимович

Лицензия: № 10-000-1-00293 от 13 января 2004 года (вид деятельности – на осуществление деятельности по ведению реестра; срок действия – без ограничения срока действия; орган, выдавший лицензию – Федеральная служба по финансовым рынкам).

Данные о государственной регистрации: номер Свидетельства о регистрации: № 774, выдано: 02.07.2001 года Шелеховской администрацией; ОГРН: 1023802254574; дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 12 сентября 2002г.

Уставный капитал: 24 903 300 рублей.

Страховая компания: ОАО «Альфа Страхование» (лицензия № 4624Д от 22.03.2004г.); сумма страхового покрытия: 50 млн. рублей.

Данные о персонале: общая численность работников: 102 человека; общая численность аттестованных работников: 57 человек.

Договор на ведение реестра владельца именных ценных бумаг между ОАО «ПКС» и ЗАО «ПРЦ»: № 121/06-Р от 22.11.2006 г.

Во исполнение Приказа ФСФР №10-77/пз-н от 23.12.2010г. «Об утверждении Положения о порядке взаимодействия при передаче документов и информации, составляющей систему ведения реестра владельцев ценных бумаг», в отчетном периоде на основании решения Совета директоров Общества (протокол Совета директоров №10/12 от 10.05.2012г.) между ОАО «ПКС» и ЗАО «ПРЦ» заключено дополнительное соглашение к вышеупомянутому договору.

2.6. Дочерние и зависимые Общества. Филиалы и представительства

По состоянию на 31.12.2012 г. Общество являлось владельцем долей следующих юридических лиц:

№ п/п	Наименование	Размер уставного капитала	Размер доли в уставном капитале	Номинальная стоимость доли
1.	ОАО «КРЦ» (основное направление деятельности: выполнение функций расчетно – кассового центра по начислению и сбору платы за коммунальные услуги, оказание услуг по взысканию задолженности за коммунальные услуги)	100 000 руб.	51 %	51 000,00
2.	ОАО «ПКС-Сервис» (основное направление деятельности: до 01.10.2012г. - обеспечение работоспособности тепловых и электрических сетей, установка приборов учета энергоресурсов, с 01.10.2012г. – производство и передача	10 000 руб.	90%	9 000,00

	тепловой энергии на территории Лоухского муниципального района и Кемского городского поселения Республики Карелия)			
--	--	--	--	--

По состоянию на 31.12.2012 г. Общество имело пять филиалов:

№ п/п	Наименование филиала (обособленного подразделения)	адрес месторасположения
1	«Электрические сети»	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, д. 47б
2	«Водоканал»	185035 Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Гоголя, 60
3	«Тепловые сети»	185035 Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, 10 В
4	«Пряжинский»	186120 Российская Федерация, Республика Карелия, Пряжинский муниципальный национальный район, пгт. Пряжа, ул. Советская д.103
5	«Прионежский»	185509 Российская Федерация, Республика Карелия, Прионежский район, п. Мелиоративный, здание котельной

2.7. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее «ФЗ «Об акционерных обществах») крупными сделками.

В отчетном периоде сделки, признаваемые в соответствии со ст. 78 ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками ОАО «ПКС» не совершались.

2.8. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имела заинтересованность:

В отчетном периоде сделки, признаваемые в соответствии со ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах» сделками с заинтересованностью ОАО «ПКС» не совершались.

2.9 Перечень совершенных сделок, требующих одобрения соответствующих органов управления, согласно Уставу ОАО «ПКС».

Советом директоров ОАО «ПКС» в отчетном периоде были приняты решения об одобрении совершения Обществом следующих сделок:

- Дополнительное соглашение к договору займа №1-74-769-06 от 20.03.2006г., заключенному между ОАО «РКС» (Займодавец) и ОАО «ПКС» (Заемщик) о внесении изменений в договор займа в части изменения срока возврата денежных средств (протокол №01/12 от 18.01.2012г.);

- Дополнительное соглашение к договору займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г., заключенному между ОАО «РКС» (Займодавец) и ОАО «ПКС» (Заемщик) о внесении изменений в договор займа в части изменения срока возврата денежных средств (протокол №01/12 от 18.01.2012г.);

- Соглашение о внесении изменений в Договор поручительства №1500-031/00366/2-П от 12.02.2012г., заключенный между ОАО «ПКС» (Поручитель) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор) во исполнение обязательств ООО «Энергокомфорт. Карелия» (Заемщик), в части изменения (снижения) размера процентной ставки за пользование Траншем (протокол № 02/1/12 от 27.02.2012г.);

- Соглашение о внесении изменений в кредитный договор №1500-031/00353 от 09.06.2011г., заключенный между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор) в части изменения (снижения) размера



процентной ставки за пользование Траншем (протокол № 03/12 от 28.02.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Газпромбанк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №04/12 от 05.03.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Газпромбанк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 41 млн. руб. (протокол №04/12 от 05.03.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Газпромбанк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 34 млн. руб. (протокол №04/12 от 05.03.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №06/12 от 29.03.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Газпромбанк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №08/12 от 24.04.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Газпромбанк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №08/12 от 24.04.2012г.);

- Дополнительное соглашение о внесении изменений в Договор на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг №121/06-Р от 22.11.2006г., заключенный между ОАО «ПКС» и ЗАО «ПРЦ» (протокол №10/12 от 10.05.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Балтийский банк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №13/12 от 04.06.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Балтийский банк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №13/12 от 04.06.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО АКБ «Связь – Банк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №14/12 от 05.06.2012г.);

- Кредитный договор на финансирование регионального инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений г. Петрозаводска (II этап) между ОАО «ПКС» (Заемщик) и Северной экологической финансовой корпорацией («НЕФКО») (Кредитор), лимит выдачи 160 млн. руб. (протокол №17/12 от 06.07.2012г.);

- Кредитный договор на финансирование регионального инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений г. Петрозаводска (II этап) между ОАО «ПКС» (Заемщик) и Северным инвестиционным банком («СИБ») (Кредитор), лимит выдачи 280 млн. руб. (протокол №17/12 от 06.07.2012г.);

- Договор процентного займа между ОАО «РКС» (Займодавец) и ОАО «ПКС» (Заемщик), сумма займа 154, 470 млн. руб. (протокол №18/12 от 06.07.2012г.);

- Дополнительное соглашение о внесении изменений в кредитный договор №140/11 от 22.12.2011г., заключенный между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Банк ВТБ» (Кредитор) о внесении изменений в договор займа в части обязательства о поддержании кредитовых оборотов (протокол №19/12 от 17.07.2012г.);

- Договор поручительства между ОАО «ПКС» (Поручитель) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор) во исполнение обязательств ООО «КАРТЭК» (Заемщик) (протокол № 20/12 от 30.07.2012г.);

- Соглашение о внесении изменений в Договор поручительства №1500-031/00393/2-П от 30.07.2012г., заключенный между ОАО «ПКС» (Поручитель) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор) во исполнение обязательств ООО «КАРТЭК» (Заемщик), в части изменения (увеличения) размера процентной ставки за пользование Траншем (протокол № 21/12 от 17.08.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №22/12 от 28.08.2012г.);

- Соглашение о прекращении обязательств новацией между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «РКС» (Займодавец) по договорам займа №1-74-769-06 от 20.03.2006г., №1-74-1100-07 от 13.03.2007г., №РКС – 2012/07-005 от 16.07.2012г. (протокол №23/12 от 03.09.2012г.);

- Соглашение о внесении изменений в кредитный договор №1500-031/00375 от 04.04.2012г., заключенный между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор) в части изменения размера процентной ставки за пользование Траншем (протокол № 24/12 от 14.09.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО АКБ «Связь – Банк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №26/12 от 03.12.2012г.);

- Дополнительное соглашение о внесении изменений в кредитный договор №MIL 5238 от 09.07.2012г., заключенный между ОАО «ПКС» (Заемщик) и Северным инвестиционным банком («СИБ») (Кредитор), в части изменения статьи, регулирующей порядок разрешения споров (протокол №28/12 от 23.10.2012г.);

- Дополнительное соглашение о внесении изменений в кредитный договор 09.07.2012г., заключенный между ОАО «ПКС» (Заемщик) и Северной экологической финансовой корпорацией («НЕФКО») (Кредитор), в части



изменения статей, регулирующих «Чистые платежи», а также порядок разрешения споров (протокол №28/12 от 23.10.2012г.);

- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО АКБ «Связь – Банк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №30/12 от 03.12.2012г.);
- Кредитный договор между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «Газпромбанк» (Кредитор), лимит выдачи кредита – 100 млн. руб. (протокол №31/12 от 25.12.2012г.);
- Соглашение о внесении изменений в кредитный договор №1500-031/00397 от 03.09.2012г., заключенный между ОАО «ПКС» (Заемщик) и ОАО «БАНК УРАЛСИБ» (Кредитор) в части изменения (повешения) размера процентной ставки за пользование Траншем (протокол № 32/12 от 26.12.2012г.).



**Раздел 3: Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности
Общества**

3.1. Бюджет доходов и расходов

млн. руб.

№ п/п	Наименование	2010 год	2011 год	2012 год
1	Выручка	3 952,8	4 087,9	4 430,6
1.1	<i>выручка от продажи услуг по основным видам деятельности</i>	3 474,9	3 790,7	4 072,6
1.1.1	реализация услуг по теплоснабжению	1 919,6	2 062,9	2 102,9
1.1.2	реализация услуг по электроснабжению	855,2	1 004,5	1 286,3
1.1.3	реализация услуг по водоснабжению и водоотведению	700,2	723,3	683,3
1.2	<i>прочая реализация</i>	477,9	297,2	358,0
2	Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	3 639,6	3 774,3	4 128,9
2.1	<i>себестоимость услуг по основным видам деятельности</i>	3 178,5	3 510,3	3 846,7
2.1.1	себестоимость услуг по теплоснабжению	1 671,0	1 766,2	1 884,1
2.1.2	себестоимость услуг по электроснабжению	886,1	1 058,8	1 301,3
2.1.3	себестоимость услуг по водоснабжению и водоотведению	621,5	685,3	661,3
2.2	<i>прочая реализация</i>	461,1	264,0	282,2
3	Валовая прибыль	313,2	313,6	301,7
3.1	<i>прибыль по основным видам деятельности</i>	296,4	280,4	225,9
3.1.1	прибыль от услуг по теплоснабжению	248,6	296,7	218,8
3.1.2	прибыль от услуг по электроснабжению	-30,9	-54,3	-14,9
3.1.3	прибыль от услуг по водоснабжению и водоотведению	78,7	38,0	22,0
3.2	<i>прибыль от прочей реализации</i>	16,8	33,2	75,8
4	Коммерческие расходы	70,9	59,2	48,1
5	Управленческие расходы	0,0	0,0	0,0
6	Прибыль(убыток) от продаж	242,3	254,4	253,6
7	Прочие доходы	86,7	85,3	20,6
7.1.	<i>Доходы от реализации</i>	50,3	42,0	1,7
7.2.	<i>Проценты полученные</i>	14,5	14,5	0,1
7.3.	<i>Штрафы, пени, неустойки</i>	9,3	13,0	10,6
7.4.	<i>Прибыль прошлых лет</i>	0,3	0,4	0,0
7.5.	<i>Другие прочие доходы</i>	12,3	15,4	8,2
	<i>субсидии из бюджета по топливу</i>	0,0	8,7	0,0
8	Прочие расходы	269,7	298,2	298,2
8.1	<i>Налоги и сборы</i>	5,2	7,4	12,9
8.2	<i>Расходы по реализации</i>	50,2	41,1	1,5
8.3.	<i>Проценты к уплате</i>	142,6	147,9	171,7
8.4.	<i>Услуги банков</i>	1,0	1,2	12,7
8.5.	<i>Резерв по сомнительным долгам</i>	8,3	23,4	31,9
8.6.	<i>Штрафы, пени, неустойки</i>	16,6	25,0	31,6
8.7.	<i>Убытки прошлых лет</i>	0,3	6,8	12,1
8.8.	<i>Соцвыплаты</i>	9,5	9,9	9,7



8.9	Другие прочие расходы	35,9	35,5	14,2
9	Прибыль до налогообложения	59,3	41,5	-24,1
	Отложенные налоговые активы	-1,9	0,5	27,7
	Отложенные налоговые обязательства	-0,4	-3,3	-2,3
	Текущий налог на прибыль	-14,7	-8,1	0,0
	Налог на прибыль	-0,1		
	Налоговые санкции	0,0	0,2	-0,4
11	Чистая прибыль	42,1	30,8	0,9

3.2. Основные показатели деятельности

Выручка

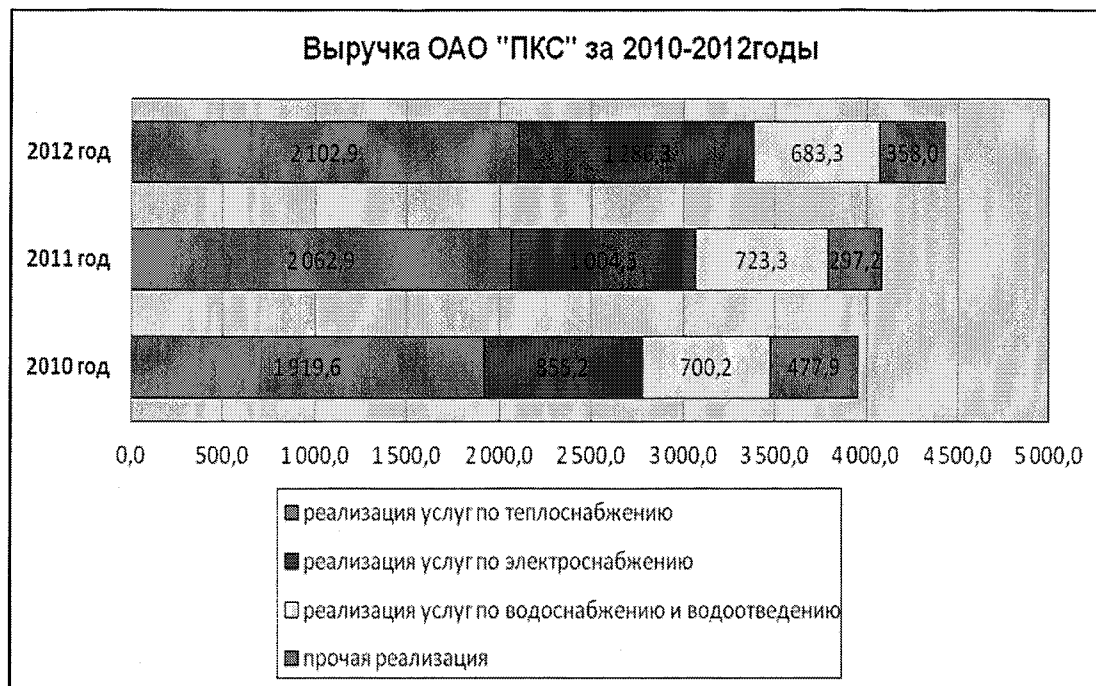
Совокупная выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2012 год составила 4 430,6 млн. руб., из нее:

- Выручка от основной деятельности 4 072,6 млн. руб. что составляет 92 % от общей выручки, сформирована по следующим направлениям:
 - Выручка по передаче электрической энергии – 1286,3 млн. руб., что составляет 29 % от общей выручки.
 - Выручка по теплоснабжению - 2 102,9 млн. руб., что составляет 48 % от общей выручки.
 - Выручка по водоснабжению и водоотведению - 683,3 млн. руб., что составляет 15 % от общей выручки.
- Выручка от прочей реализации в 2012 году составила 358,0 млн. руб., что составляет 8 % в общем объеме выручки, из которых:
 - выручка от выполнения ремонтных работ в счет арендной платы – 9,3 млн. руб. (за 2011 год работы составили 12,2 млн. руб.);
 - выручка от продажи покупных товаров (топливо) – 264,0 млн. руб. (за 2011 год было поставлено топлива на 240,4 млн. руб.)
 - техприсоединение к распределительным электрическим сетям 48,6 млн. руб. (за 2011 год было осуществлено техприсоединений на 14,7 млн. руб.)

Увеличение выручки относительно 2011 года составило 342,7 млн. руб., в т.ч.:

- по основным видам деятельности увеличение на 281,9 млн. руб., что обусловлено ростом тарифов на услуги по передаче электрической энергии со смежными сетевыми организациями. Существенного улучшения финансового результата не произошло, поскольку одновременно увеличились затраты по себестоимости на оплату услуг смежным сетевым организациям.
- по прочим видам деятельности увеличение выручки на 60,8 млн. руб., в т.ч. за счет увеличения выручки по техприсоединениям на 33,9 млн. руб., увеличения выручки от поставки топлива на территории присутствия ОАО «ПКС» в Республике Карелия на 23,6 млн. руб.





Себестоимость

Себестоимость реализованных работ, услуг за 2012г. с учетом коммерческих расходов (расходов на сбыт) составила 4 177,0 млн. руб. Произошло снижение удельного веса покупных энергоресурсов с 41 % до 38 % и при этом увеличения удельного веса прочих затрат с 33 % до 37 % за счет существенного увеличения затрат на оплату услуг по передаче электрической энергии смежным сетевым организациям за счет роста тарифов. В итоге, удельный вес по статьям за 2012 год составил:

Удельный вес статьи «покупные энергоресурсы» - 38 %;

Удельный вес статьи «топливо» - 5 %;

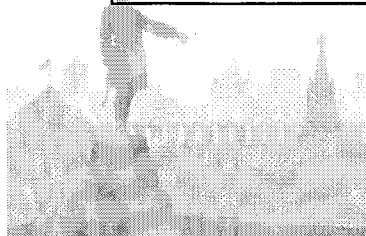
Удельный вес статьи «оплата труда и отчисления» - 16 %;

Удельный вес аренды в структуре затрат остался на уровне 4 %;

Удельный вес прочих затрат увеличился с 33 % до 37 %.

млн. руб.

Себестоимость реализованных работ, услуг с учетом коммерческих расходов (расходов на сбыт)						
	2010 год	Уд. Вес	2011 год	Уд. Вес	2012 год	Уд. Вес
Покупные энергоресурсы	1 517,0	41	1 544,3	41	1 588,6	38
Топливо	220,3	6	217,9	6	215,4	5
Оплата труда и отчисления	555,0	15	663,5	17	668,9	16
Аренда	135,7	4	137,0	3	155,6	4
Прочие затраты	1 271,1	34	1 259,0	33	1 538,4	37
оплата услуг смежных сетевых организаций	464,2		631,9	16	887,2	21
ТО коммунальных объектов в северных территориях	157,6	4	0,0	0	0,0	0
стоимость покупных товаров для продажи	256,7		237,8	6	253,3	6
другие	392,6	11	389,3	10	397,9	10
Всего	3 710,5	100	3 833,5	100	4 177,0	100

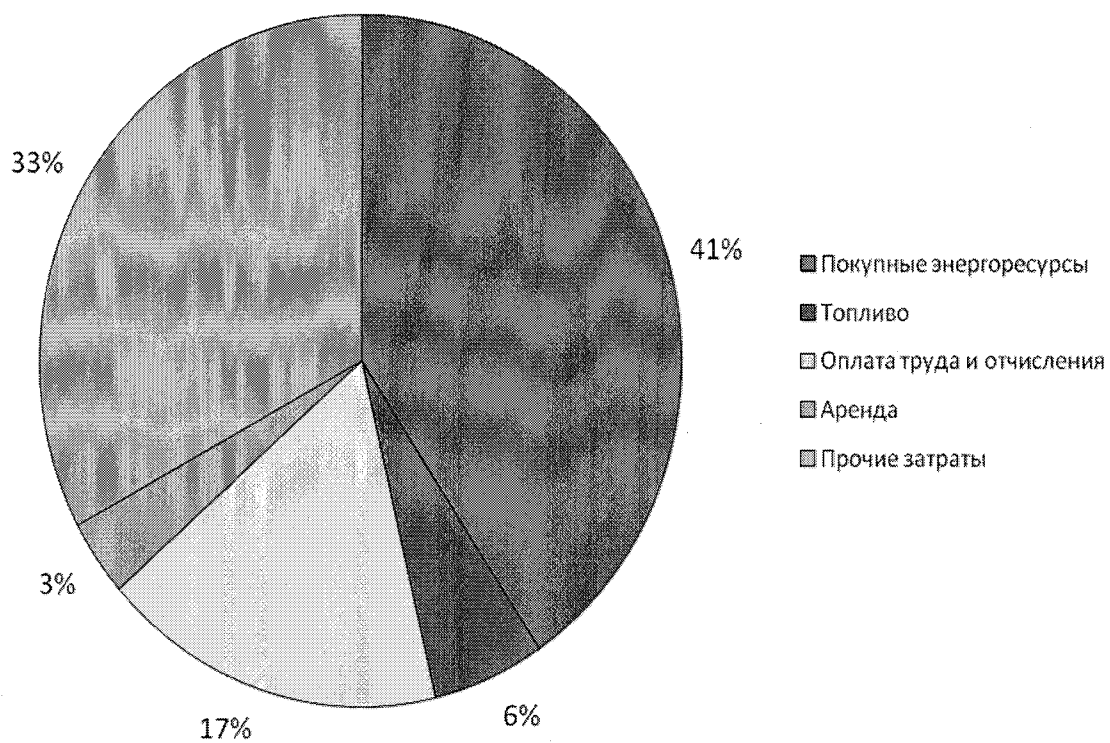


Информация об использовании энергетических ресурсов:

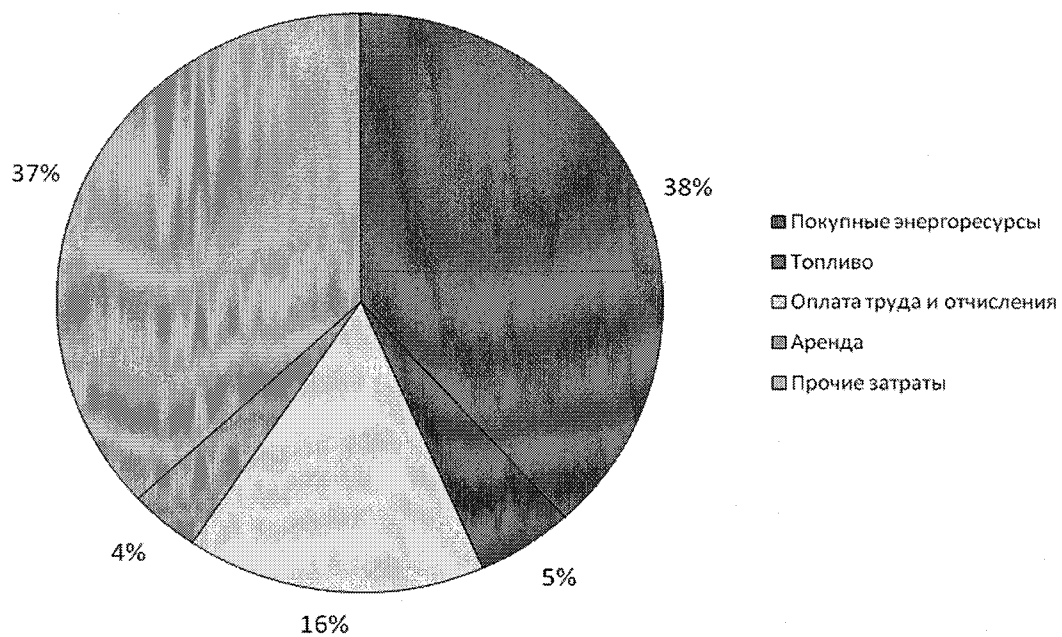
Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, тыс. руб.
Атомная энергия			
Тепловая энергия для перепродажи	752 590,1	Гкал	1 000 063,2
Электрическая энергия на компенсацию потерь	158 851,67	тыс. кВт*час	210 821,57
Электрическая энергия на технологические нужды	66 047,78	тыс. кВт*час	225 864,74
Вода на перепродажу	4 512,21	тыс. куб.м.	149 763,18
Вода на технологические нужды	23,35	тыс. куб.м.	1 377,63
Стоки на технологические нужды	1,14	тыс. куб.м.	89,97
Нефть			
Бензин автомобильный	1 024 497	л	22 865
Топливо дизельное ВСЕГО;	661 181	л	16 212
в т.ч. на работу автотранспорта	584 571	л	14 350
на выработку тепловой энергии	76 610	л	1 862
Мазут топочный	3 704	тн	43 140
Газ естественный (природный)	22 415	тыс. м3	82 959
Уголь	14 555	тн	53 474
Горючие сланцы			
Торф	1 076	тн	1 524
Другое:			
дрова	12 402	м3	11 357
щепа	41 628	м3	14 835
опилки		м3	



Структура себестоимости 2011 год



Структура себестоимости 2012 год



Прочие доходы

Прочие доходы уменьшились по сравнению с 2011 годом на 64,7 млн. руб. за счет снижения доходов от реализации.

Прочие расходы

Прочие расходы в целом на уровне 2011 года 298,2 млн. руб., при этом основные изменения по направлениям:

- «расходы от реализации» (-) 39,6 млн. руб.
- «резерв по сомнительным долгам» (+) 8,5 млн. руб.
- «штрафы, пени, неустойки» (+) 6,6 млн. руб. (за покупные энергоресурсы).
- «убытки прошлых лет» (+) 5,3 млн. руб.
- «проценты к уплате» (+) 23,8 млн. руб.

Прибыль до налогообложения

За 2012 год Обществом получен убыток до налогообложения в размере 24,1 млн. руб.

Чистая прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год Обществом получена чистая прибыль в размере 0,9 млн. руб.

Динамика чистой прибыли

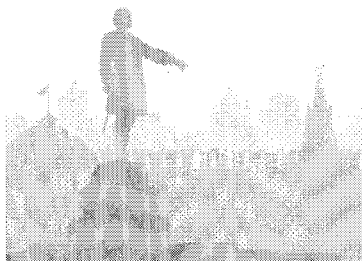
млн. руб.			
	Наименование	2011 год	2012 год
			Предложение ОАО «ПКС»
	Чистая прибыль - получено	30,8	0,9
	направлено на:		
	реализацию инвестиционных проектов, производственное развитие	30,8	0,9

Чистую прибыль, полученную Обществом по результатам 2012 года в сумме 0,9 млн. руб. ОАО «ПКС» предлагает направить на инвестиции и производственное развитие.

Показатели рентабельности

Показатели рентабельности	2010 год	2011 год	2012 год
Рентабельность продаж	6,1%	6,2%	5,7%
Общая рентабельность	2,0%	1,0%	-0,5%
Рентабельность основной деятельности	1,6%	1,1%	-0,6%
Доходность совокупных активов	2,7%	1,4%	-0,7%
Экономическая рентабельность	1,9%	1,1%	0,0%
Рентабельность собственного капитала	55,3%	28,8%	0,3%
Период окупаемости собственного капитала (количество лет)	1,3 года	2,6 лет	-10,7 лет

Показатели рентабельности в отчетном году снижены в связи с получением убытка до налогообложения в размере (-) 24,1 млн. руб., чистая прибыль в размере 0,9 млн. руб.



3.3. Характеристика финансового состояния

Имущественное положение

Имущественное положение ОАО «ПКС» в 2012г. характеризуется положительно. Сумма активов, находящихся в распоряжении Общества к концу 2012 года, составила 3584,8 млн. руб. и увеличилась по сравнению с 2011 годом (на 01.01.2012г.) на 682,9 млн. руб. На конец отчётного периода баланс Общества характеризуется следующими особенностями:

- высокой долей внеоборотных активов – 26,7 % на уровне 2011 г.;
- значительной долей дебиторской задолженности – 68,6% от валюты баланса, или 94% оборотных средств (в 2011г. доля ДЗ в валюте баланса – 64,6%, или 88% оборотных средств).

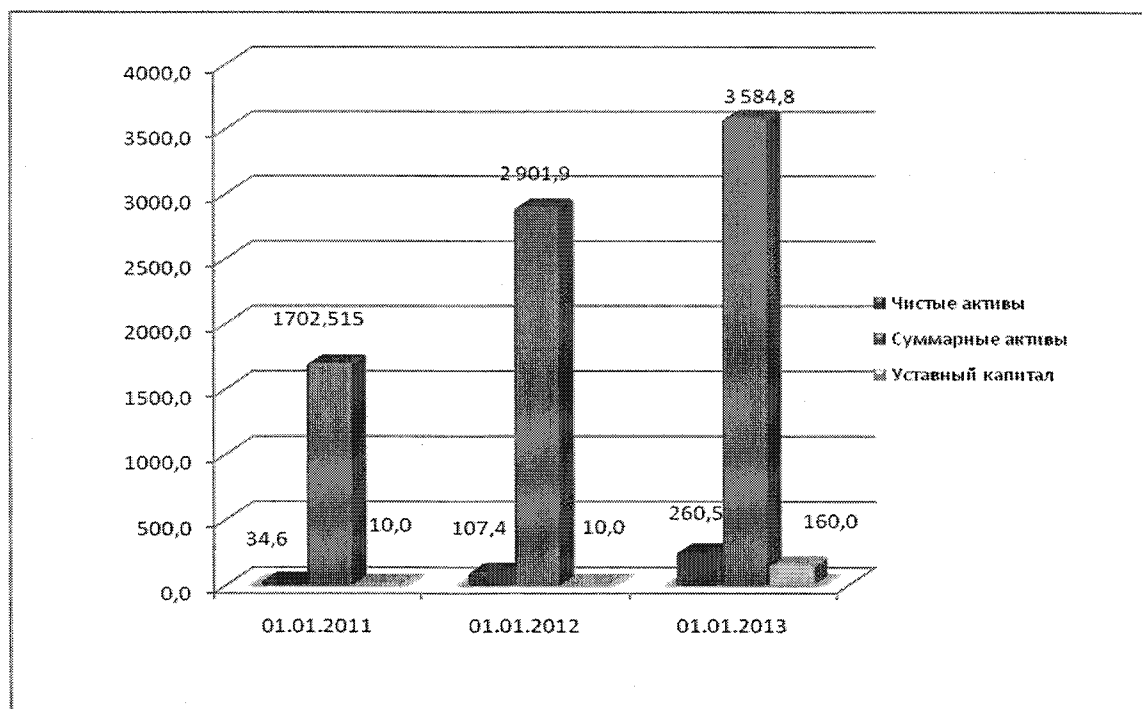
Чистые активы

Чистые активы Общества (активы, свободные от обязательств перед третьими лицами) по сумме превышают Уставный капитал, следовательно, выполняется минимальное условие финансовой устойчивости предприятия.

Динамика чистых активов Общества за 2011-2012 годы

млн. руб.

Наименование статей	01.01.11	01.01.12	01.01.13
Чистые активы	76,6	107,4	260,5
Суммарные активы	2236,1	2901,9	3 584,8
Уставный капитал	10,0	10,0	160,0



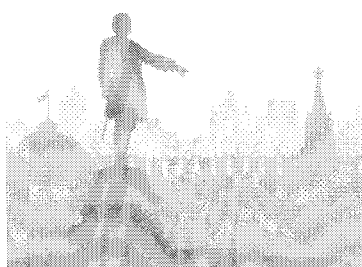
Состав, структура и динамика активов

Показатель	Сумма по балансу, тыс. руб.				Структура активов, %			
	01.01.2011г.	01.01.2012г.	01.01.2013г.	Отклонение (+, -)	01.01.2011г.	01.01.2012г.	01.01.2013г.	Отклонение (+, -)
1. Внеоборотные активы - всего	387 509	775 752	958 264	182 512	17,3	26,7	26,7	0,0
1.1. Нематериальные активы								
1.2. Основные средства	197 781	367 669	521 154	153 485	8,8	12,7	14,5	1,9
1.3. Незавершенное строительство	178 869	398 478	403 197	4 719	8,0	13,7	11,2	-2,5
1.4. Доходные вложения в материальные ценности	382	238	142	-96	0,0	0,0	0,0	0,0
1.5. Долгосрочные финансовые вложения	60	60	60	0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6. Отложенные налоговые активы	1 400	2 334	29 999	27 665	0,1	0,1	0,8	0,8
1.5. Прочие внеоборотные активы	9 017	6 973	3 712	-3 261	0,4	0,2	0,1	-0,1
2. Оборотные активы – всего	1 848 591	2 126 141	2 626 495	500 354	82,7	73,3	73,3	0,0
2.1. Запасы	80 888	92 795	115 193	22 398	3,6	3,2	3,2	0,0
2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 912	495	2 049	1 554	0,1	0,0	0,1	0,0
2.3. Дебиторская задолженность	1 643 747	1 874 588	2 459 935	585 347	73,5	64,6	68,6	4,0
2.4. Краткосрочные финансовые вложения	94 950	94 950	0	-94 950	4,2	3,3	0,0	-3,3
2.5. Денежные средства	27 010	63 226	49 231	-13 995	1,2	2,2	1,4	-0,8
Итого активов	2 236 100	2 901 893	3 584 759	682 866	100,0	100,0	100,0	0,0

Общая величина активов Общества в 2012 году, по сравнению с 2011 годом, значительно увеличилась. По сравнению с началом 2012 года активы и валюта баланса выросли на 24%, что в абсолютном выражении составило 682,9 млн. руб. Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 3584,8 млн. руб. Большую долю активов в течение 2012 года составляли оборотные активы, стоимость которых в основном складывалась из стоимости дебиторской задолженности и запасов. Доля оборотных, внеоборотных активов в общей доле активов не изменилась, осталась на уровне 2011 г.

Внеоборотные активы

Величина внеоборотных активов на начало 2012 года составляла 775,8 млн. руб., увеличилась на 182,5 млн. руб. (темп прироста составил 24%), и на конец 2012 составила 958,3 млн. руб. Доля внеоборотных активов в общей доле активов не изменилась осталась на уровне 2011 (26,7% от общей структуры имущества). Изменение структуры внеоборотных активов характеризуются увеличением доли основных средств, снижением доли незавершенного производства. Доля основных средств в активах на 01.01.13г. по сравнению с на 01.01.12г. увеличилась с 12,7% до 14,5%, Увеличение абсолютной величины основных средств в 2012 г. обусловлено вводом в эксплуатацию объектов на общую сумму 190,2 млн. руб. Доля незавершенного строительства снизилась с 13,7% на 01.01.12 до 11,2% на 01.01.13, то есть Общество сократило отвлечение средств в незавершенном строительстве. В течение отчетного периода было произведено вложений в незавершенное строительство на сумму 224,3 млн. руб. (в 2011г. -418,6 млн. руб.) Основная доля пришлась на проекты по модернизации водоочистных сооружений г. Петрозаводска (II этап), комплексную реконструкцию водопроводных очистных сооружений Прионежского и Пряжинского районов, строительство модульных котельных в жилых районах Соломенное, Суложгорского кирпичного завода.



Оборотные активы

Величина оборотных активов, составлявшая на начало 2012 года 2126,1 млн. руб. возросла на 277,5 млн. руб. (темп прироста составил 24%), и на конец 2012 года их величина составила 2626,5 млн. руб. (73,3% от общей структуры имущества).

В составе оборотных средств:

Запасы в течение 2012г. имели тенденцию к увеличению на 22,4 млн. рублей (с 92,8 млн. рублей до 115,2 млн. рублей), величина запасов обусловлена прежде всего стоимостью материалов, необходимых для эксплуатации и аварийного резерва.

Снизилась остатка денежных средств в абсолютном выражении (с 63,2 млн. рублей на 01.01.12г. до 49,2 млн. рублей на 01.01.13г.).

По данным бухгалтерского баланса, в структуре оборотных активов наибольшее изменение было вызвано увеличением статьи Дебиторской задолженности – результат неплатежей со стороны муниципальных предприятий Беломорского, Кемского и Лоухского районов в Республике Карелия за поставленное топливо в период отопительного сезона 2011-2012гг. и оказанные услуги по техническому обслуживанию и эксплуатации оборудования и сетей теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

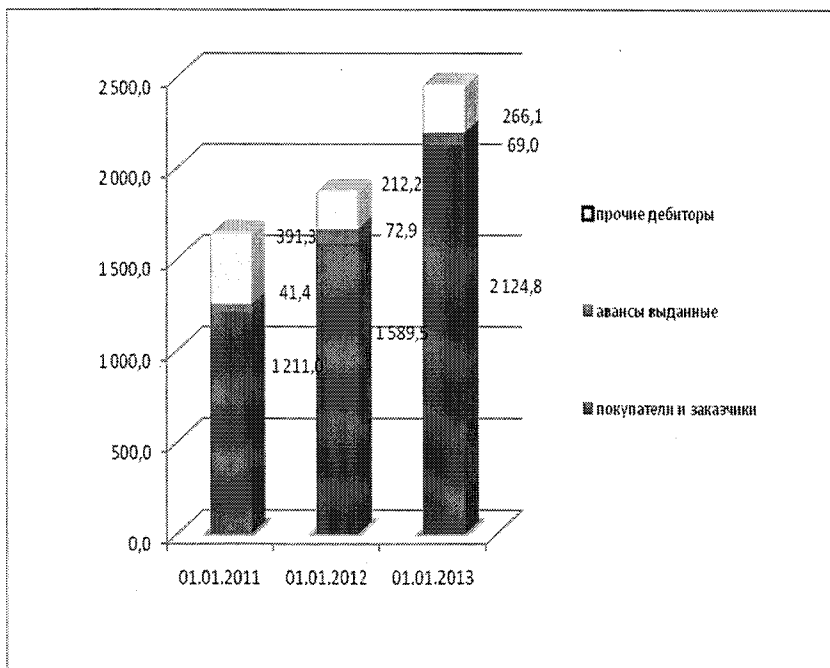
Задолженность за поставленное топливо и оказанные услуги взыскивается ОАО «ПКС» в судебном порядке. По всей просроченной задолженности предприятий Северных территорий направлены иски в суд. Общество активно работает с Правительством РК с целью получения целевых субсидий на компенсацию части затрат на производство тепловой энергии по приобретению топлива, связанных с государственным регулированием тарифов.

Кроме того, в 2012г. рост дебиторской задолженности вызван неплатежами сетевых компаний за услуги по передаче электроэнергии. По состоянию на 01.01.12 г. долг за передачу электроэнергии сетевых компаний перед ОАО «ПКС» составил 407,1 млн. руб. По всей просроченной задолженности направлены иски в суд.

Динамика дебиторской задолженности за 2012 год продолжает тенденцию увеличения 2010-2011 г.г.

В течение рассматриваемого периода сумма дебиторской задолженности выросла на 585,3 млн. руб. Так на 01.01.12г. ее значение составляло 1874,6 млн. руб., на 01.01.13г. – 2459,9 млн. руб. (рост за 2012 год на 31%).

Динамика и состав дебиторской задолженности в 2011-2012г. представлены на диаграмме.



В составе дебиторской задолженности преобладает задолженность покупателей и заказчиков. На конец 2012 года задолженность покупателей и

заказчиков возросла по сравнению с 2011г. на 535,2 млн. руб. и составила 2124,8 млн. руб. (прирост 34%). Увеличение задолженности прочих дебиторов на 53,9 млн. руб. вызвано переводом приобретенных обязательств третьих лиц по договорам цессии из финансовых вложений в разряд прочей дебиторской задолженности. Авансы выданные снизились за рассматриваемый период на 3,9 млн. рублей.

Состав, структура и динамика пассивов

Показатель	Сумма по балансу, тыс. руб.				Структура пассивов, %			
	01.01.2011г.	01.01.2012г.	01.01.2013г.	Отклонение (+, -)	01.01.2011г.	01.01.2012г.	01.01.2013г.	Отклонение (+, -)
Собственные источники	76 261	107 081	257 960	150 879	3,4	3,7	7,2	3,5
Долгосрочные заемные средства	107 760	593 548	423 602	-169 946	4,8	20,5	11,8	-8,6
Краткосрочные заемные средства	1 256 758	1 170 620	1 201 605	30 985	56,2	40,3	33,5	-6,8
Кредиторская задолженность	783 664	1 030 328	1 699 069	668 741	35,0	35,5	47,4	11,9
Итого пассивов	2 236 100	2 901 893	3 584 759	682 866	100,0	100,0	100,0	0,0

Со стороны пассивов, увеличение валюты баланса в наибольшей степени произошло за счет роста кредиторской задолженности. На конец 2012 года доля кредиторской задолженности в общей доле пассивов увеличилась на 11,9% и составила 47,4%

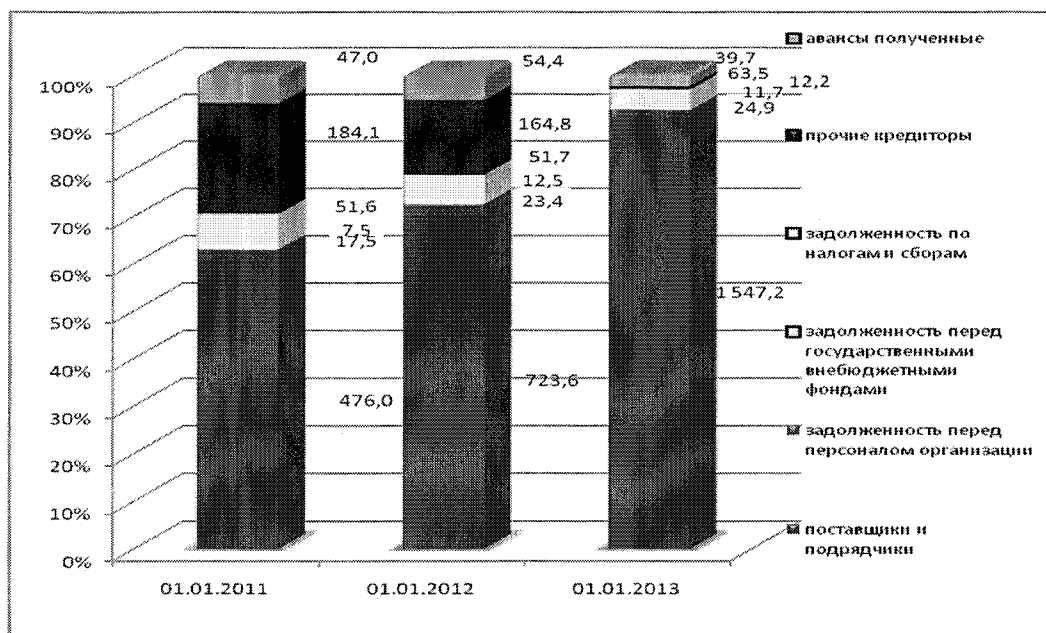
Собственный капитал

В общей структуре пассивов величина собственного капитала, которая на начало 2012 года составляла 107,1 млн. руб., увеличилась на 150,9 млн. руб. (темп прироста составил 141%), и на конец 2012 года его величина составила 258,0 млн. руб. (7,2% от общей структуры пассивов). Это изменение произошло за счет незначительного увеличения статьи «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 0,9 млн. руб. (сумма прибыли, полученного Обществом за 2012 год) и увеличения размера уставного капитала на 150 млн. руб.

Обязательства (долгосрочные и краткосрочные)

Доля заемных средств в суммарном пассиве снизилась по сравнению с 2011 г., и составила на конец 2012 года 92,7 % от общей структуры пассивов (на конец 2011 года доля заемных средств составляла 96,3%). Доля заемных средств снизилась за счет снижения кредитного портфеля на 139,0 млн. руб., при этом общее увеличение кредиторской задолженности за 2012 г. составило 668,7 млн. руб., Так на 01.01.12г. ее значение составляло 1030,3 млн. руб., на 01.01.13г. –1699,1 млн. руб. (рост за 2012 год на 64,9%).





В т.ч. рост задолженности: перед поставщиками и подрядчиками на 823,6 млн. руб. (наращивание кредиторской задолженности за услуги по передаче электрической энергии перед ОАО «ПСК» и покупную тепловую энергию перед филиалом «Карельский» ОАО «ТГК-1»).

Основной причиной роста кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками является рост дебиторской задолженности за анализируемый период. Важным структурным соотношением баланса является соотношение дебиторской и кредиторской задолженности, которое отражает степень кредитования Обществом покупателей и Общества – продавцами. За анализируемый период рост абсолютной дебиторской задолженности значительно превышает рост абсолютной кредиторской, что выражается в том, что Общество бесплатно кредитует других потребителей и создается вероятность необоснованного отвлечения на это собственных оборотных средств.

Анализ соотношения задолженностей представлен в таблице:

Наименование статей	млн. руб.		
	01.01.2011	01.01.2012	01.01.2013
Кредиторская задолженность	783,7	1030,3	1699,1
Дебиторская задолженность	1462,2	1722,3	2342,5
+/-	-678,5	-692,0	-643,4
%	54%	60%	73%

Финансовые показатели

Показатели рентабельности

Наименование показателя	на 01.01.11	на 01.01.12	на 01.01.13	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Рентабельность собственного капитала	55,0%	28,7%	0,3%	-28,4%	1,2%
Рентабельность активов	1,9%	1,1%	0,0%	-1,0%	2,3%
Рентабельность продаж	6,1%	6,2%	5,7%	-0,5%	92,0%



Рентабельность собственного капитала за отчетный период снизилась с 28.7 % до 0.3 % в связи с тем, что объем чистой прибыли снизился по сравнению с 2011г. Величина прибыли, заработанная Обществом за 2012 г. составила 0,9 млн. руб.

Рентабельность активов составила 0.0 %. Соотношение чистой прибыли к активам Общества за отчетный период ухудшилось на 1 процентный пункт.

Рентабельность продаж снизилась по сравнению с 2012г. на 0,5% т.е. каждый рубль выручки покрыл затраты на 105,7 коп.

Показатели ликвидности

Наименование показателя	млн. руб.				
	на 01.01.11	на 01.01.12	на 01.01.13	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,06	0,07	0,02	-0,05	24%
Коэффициент срочной ликвидности	0,78	0,85	0,82	-0,03	97%
Коэффициент текущей ликвидности	0,82	0,90	0,86	-0,04	96%

Коэффициент абсолютной ликвидности отражает способность предприятия погашать обязательства за счет денежных средств. В течение 2012 года показатель уменьшился с 0,07 до 0,02 при норме 0,2 вследствие снижения остатка денежных средств и финансовых вложений.

Коэффициент срочной ликвидности в течение года снизился с 0,85 до 0,82. Краткосрочные обязательства в течение 2012 года росли большими темпами, чем дебиторская задолженность. Наиболее ликвидные активы (дебиторская задолженность до 12 месяцев, краткосрочные финансовые вложения и денежные средства) не покрывают обязательства перед поставщиками, бюджетом, персоналом и прочим кредиторами (нормативное значение 1 при факте 0,82).

Коэффициент текущей ликвидности показывает, в какой мере все оборотные активы предприятия за исключением дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, покрывают краткосрочные обязательства. На начало года показатель составлял 0,90, на конец года его величина снизилась и составила 0,86 (нормативное значение составляет 2). Оборотные активы (денежные средства на расчетных счетах, дебиторская задолженность и запасы предприятия) покрывают краткосрочные обязательства (кредиты и займы, кредиторскую задолженность) на конец 2012 года только на 86%.

Показатели деловой активности

Наименование показателя	на 01.01.10	на 01.01.11	на 01.01.12	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Общий коэффициент оборачиваемости	1,77	1,59	1,37	-0,23	86%
Коэффициент оборачиваемости запасов	27,1	43,5	39,7	-3,8	91%
Оборачиваемость дебиторской задолженности (в днях)	112	133	152	18,6	114%
Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	65	69	104	34,9	151%



Общий коэффициент оборачиваемости за анализируемый период снизился с 1,59 до 1,37. В течение года все активы предприятия совершают через выручку более одного оборота.

Коэффициент оборачиваемости запасов в начале 2012 г составлял 43,5 и снизился за 2012 г. до 39,7 в связи с снижением объема запасов.

Оборачиваемость дебиторской задолженности в сопоставимых данных увеличилась за 2012 г. с 133 дней на начало года до 152 дней на конец, т.е. увеличился период расчета покупателей за оказанные услуги.

Оборачиваемость кредиторской задолженности в 2012 г. увеличилась с 69 до 104 дней, т.е. увеличился срок погашения Обществом кредиторской задолженности.

Показатели финансовой устойчивости

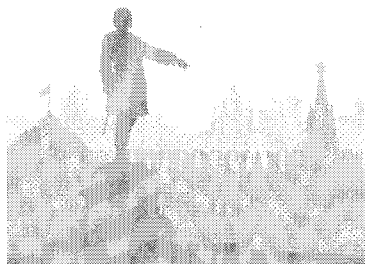
Наименование показателя	на 01.01.11	на 01.01.12	на 01.01.13	Абсолютное отклонени е	Относительное отклонение
Коэффициент независимости	0,03	0,04	0,07	0,03	182%
Коэффициент финансовой устойчивости	0,08	0,24	0,19	-0,05	79%

Коэффициент финансовой независимости вырос до 0,03 показывает долю собственных средств в общей сумме всех средств Общества (нормативное значение 0,5).

Коэффициент финансовой устойчивости снизился с 0,24 до 0,19 т.е. снизилась доля источников финансирования, которые Общество может использовать в своей деятельности длительное время.

3.4. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендах по акциям

Дивиденды по акциям Общества в отчетный период не объявлялись и не выплачивались.



Раздел 4. Сбытовая деятельность Общества

4.1. Задачи по сбытовой деятельности, решенные в течение финансового года:

4.1.1. За 2012 год исполнено задание по уровню реализации - 95% (при плане 95).

4.1.2. Выполнение мероприятий, направленных на повышение сбора денежных средств, в т.ч.:

✓ организация мероприятий по стимулированию потребителей к оплате ресурсов и услуг (акция «В новый год без старых долгов»);

✓ обеспечение доступности для потребителей Общества информации: об адресах приема граждан по вопросам начисления и оплаты коммунальных услуг; о размере действующих тарифов на продукцию (услуги) Общества; нормативных документах, регулирующих порядок проведения перерасчета платы за коммунальные услуги за время отсутствия граждан; порядка начисления платы, в соответствии с требованиями Правил предоставления коммунальных услуг).

4.1.3 Повышение эффективности претензионно - исковой работы, в т.ч.:

✓ контроль за выполнением договорных условий со стороны потребителей, в части своевременной оплаты, в том числе предъявление штрафных санкций за просрочку платежей;

✓ проведение переговоров с Управлением Федеральной службы судебных приставов по Республике Карелия, в целях определения порядка взаимодействия в процессе исполнения судебных актов о взыскании с потребителей задолженности за потребленные коммунальные ресурсы, заключение соглашений о совместной работе.

4.1.4 Улучшение организации расчетов с потребителями:

✓ создание условий для комфортного обслуживания потребителя, в том числе путем формирования и предъявления к оплате единого платежного документа,

✓ обеспечение PR - сопровождения.

4.1.5 Увеличение доходной части.

4.2. Объем продаж тепловой энергии, воды и услуг водоотведения потребителям

Тепловая энергия

Фактический полезный отпуск потребителям **тепловой энергии** за 2012 год составил 1772,4 тыс. Гкал. Средний тариф на тепловую энергию для конечных потребителей в 2012 году – 1098,12 руб./Гкал. Фактический объем продаж составил 2 296,7 млн. руб.

Фактический полезный отпуск **ГВС** за 2012 составил 211 тыс. куб.м.

Средний тариф на ГВС для конечных потребителей в 2012 г. – 76,11 руб./куб.м. Фактический объем продаж ГВС составил 18,9 млн. руб.

Фактический полезный отпуск **ХОВ** за 2012 составил 4247 тыс. куб.м.

Средний тариф на ХОВ для конечных потребителей в 2012 г. – 33,09 руб./куб.м. Фактический объем продаж ХОВ составил 165,8 млн. руб.

Объем продаж тепловой энергии (с НДС)

Группы потребителей	2012 год		
	Полезный отпуск	Тариф	Объем продаж
	Тыс.Гкал	руб/Гкал	млн.руб.
I. Юридические лица:	472, 5	1 092,49	609 ,1
1. Промышленность	2 ,4	1 073,00	3 ,0
2. Транспорт и связь	50, 9	1 092,97	65 ,6



3. Сельское хозяйство	0		0
4. ВКХ	0		0
5. ЖКХ	2,3	1 095,03	3,0
6. Прочие	136,9	1 086,30	175,5
7. Бюджет:	280,0	1 095,58	362,0
7.1 Федеральный	81,4	1 095,04	105,1
7.2 Областной	84,9	1 096,83	110,0
7.3 Местный	113,7	1 095,02	146,9
II. Население:	1 299,9	1 100,17	1 687,6
1. Бытовые абоненты			
2. ТСЖ, ЖСК	1 299,9	1 100,17	1 687,6
III. Льготы, субсидии, дотации:	0	0	0
1. Льготы			
2. Субсидии			
3. Дотации			
ИТОГО:	1 772,4	1098.12	2 296,7

Объем продаж ГВС (с НДС)

Группы потребителей	2012 год		
	Полезный отпуск	Тариф	Объем продаж
	Тыс. Куб. м	руб/куб. м	млн. руб.
I. Юридические лица:	13	78,80	1,2
1. Промышленность	0		0
2. Транспорт и связь	5	74,57	0,4
3. Сельское хозяйство	0		0
4. ВКХ	0		0
5. ЖКХ	0		0
6. Прочие	1	74,66	0,1
7. Бюджет:	7	82,32	0,7
7.1 Федеральный	4	74,45	0,3
7.2 Областной	0		0
7.3 Местный	4	90,04	0,4
II. Население:	197	75,93	17,7
1. Бытовые абоненты			
2. ТСЖ, ЖСК	197	75,93	17,7
III. Льготы, субсидии, дотации:	0	0	0
1. Льготы			
2. Субсидии			
3. Дотации			
ИТОГО:	211	76,11	18,9

Объем продаж ХОВ (с НДС)

Группы потребителей	2012 год
---------------------	----------



	Полезный отпуск	Тариф	Объем продаж
	Тыс. Куб. м	руб/куб. м.	млн. руб.
I. Юридические лица:	621	33,09	24,2
1. Промышленность	20	31,69	0,8
2. Транспорт и связь	16	32,95	0,6
3. Сельское хозяйство	0		0
4. ВКХ	0		0
5. ЖКХ	0		0
6. Прочие	86	33,11	3,4
7. Бюджет:	499	33,15	19,5
7.1 Федеральный	108	33,18	4,2
7.2 Областной	209	33,18	8,2
7.3 Местный	182	33,11	7,1
II. Население:	3 626	33,09	141,6
1. Бытовые абоненты			
2. ТСЖ, ЖСК	3 626	33,09	141,6
III. Льготы, субсидии, дотации:	0		0
1. Льготы			
2. Субсидии			
3. Дотации			
ИТОГО:	4247	33,09	165,8

Водоснабжение и водоотведение

Фактический полезный отпуск **воды** потребителям за 2012 составил 23579 тыс. куб.м. (примечание: полезный отпуск не включает ВХО). Средний тариф на воду для конечных потребителей в 2012 г. – 17,72 руб./куб.м. Фактический объем продаж воды составил 493, 0 млн. руб.

Фактический полезный отпуск услуг **водоотведения** потребителям за 2012 составил 22 769 тыс. куб.м. (примечание: полезный отпуск не включает ВХО).

Средний тариф на услуги водоотведения для конечных потребителей в 2012г. – 11,66 руб./куб.м. Фактический объем продаж водоотведения составил 313, 3 млн. руб.

Объем продаж воды (с НДС)

Группы потребителей	2012 год		
	Полезный отпуск	Тариф	Объем продаж
	тыс. куб.м	руб./куб. м	млн. руб.
I. Юридические лица:	8 957	17,44	184,3
1. Промышленность	5 954	17,07	119,9



2. Транспорт и связь	271	17,58	5,6
3. Сельское хозяйство	90	30,99	3,3
4. ВКХ	0		0
5. ЖКХ	20	17,13	0,4
6. Прочие	1 111	17,40	22,8
7. Бюджет:	1 511	18,10	32,3
7.1 Федеральный	571	17,15	11,6
7.2 Областной	471	17,73	9,9
7.3 Местный	469	19,64	10,9
II. Население:	14 622	17,89	308,7
1. Бытовые абоненты	362	51,41	22,0
2. ТСЖ, ЖСК	14 260	17,04	286,8
III. Льготы, субсидии, дотации:	0	0	0
1. Льготы	0	0	0
2. Субсидии	0	0	0
3. Дотации	0	0	0
ИТОГО:	23 579	17,72	493,0

Объем продаж услуг водоотведения (с НДС)

Группы потребителей	2012год		
	Полезный отпуск	Тариф	Объем продаж
	тыс. куб. м	руб/куб. м	млн. руб.
I. Юридические лица:	4 963	11,53	67,5
1. Промышленность	1 396	11,19	18,4
2. Транспорт и связь	249	11,71	3,5
3. Сельское хозяйство	43	11,37	0,6
4. ВКХ	0		0
5. ЖКХ	22	11,14	0,3
6. Прочие	1 174	11,45	15,9
7. Бюджет:	2 079	11,78	28,9
7.1 Федеральный	721	11,19	9,5
7.2 Областной	689	11,53	9,3
7.3 Местный	669	12,68	10,0
II. Население:	17 806	11,70	245,8
1. Бытовые абоненты	-217	-35,66	9,1
2. ТСЖ, ЖСК	18 023	11,13	236,6
III. Льготы, субсидии, дотации:	0		0
1. Льготы	0		0
2. Субсидии	0		0
3. Дотации	0		0
ИТОГО:	22 769	11,66	313,3

Общий объем продаж (с НДС), млн. руб.

Виды бизнеса	Факт 2012
--------------	-----------



	Объем продаж,	Структура, %
Теплоснабжение	2 296,7	69%
ГВС	18, 9	1%
ХОВ	165, 8	5%
Водоснабжение	493, 0	15%
Водоотведение	313,3	10%
ИТОГО	3287,8	100%

В целом в 2012 году объем продаж по теплоснабжению (ГВС, ХОВ), водоснабжению и водоотведению составил 3287,8 млн. руб., в том числе:

- по теплоснабжению 2 481,5 млн. руб.
- по водоснабжению и водоотведению 806,3 млн. руб.

Структура общего объема продаж энергоресурсов потребителям
млн. руб.

Теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение	2012 год	Структура %
I. Юридические лица:	886, 5	27%
1. Промышленность	142,1	4%
2. Транспорт и связь	75,8	2%
3. Сельское хозяйство	3,9	0%
4. ВКХ	0	0%
5. ЖКХ	3,6	0%
6. Прочие	217, 7	7%
7. Бюджет:	443,4	13%
7.1 Федеральный	130,7	4%
7.2 Областной	137,4	4%
7.3 Местный	175,3	5%
II. Население:	2 401,3	73%
1. Бытовые абоненты	31, 1	1%
2. ТСЖ, ЖСК	2 370,2	72%
III. Льготы, субсидии, дотации:	0	0%
1. Льготы	0	0%
2. Субсидии	0	0%
3. Дотации	0	0%
ИТОГО:	3287,8	100%

Из приведенной выше таблицы видно, что основная доля объема продаж в целом по ОАО «ПКС» - это население -73%,большую часть которых составляют предприятия группы ТСЖ, ЖСК-72%.

Динамика реализации энергоресурсов



Вид бизнеса	Реализация 2012г.		
	Всего, млн. рублей	% реализации к объему продаж	% оплаты текущего потребления
Теплоснабжение	2354,5	95%	4%
Водоснабжение и водоотведение	780,9	97%	11%

Всего в 2012 году реализация составила 3135,4 млн. рублей или 95 % от объема продаж. Наблюдается рост реализации в сравнении с предыдущими периодами.

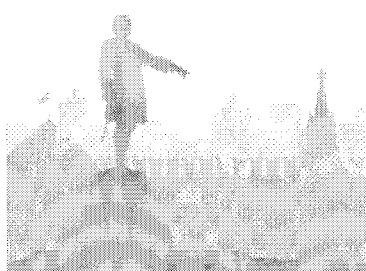
4.3. Дебиторская задолженность потребителей по состоянию на 01 число месяца, следующего за отчетным финансовым годом

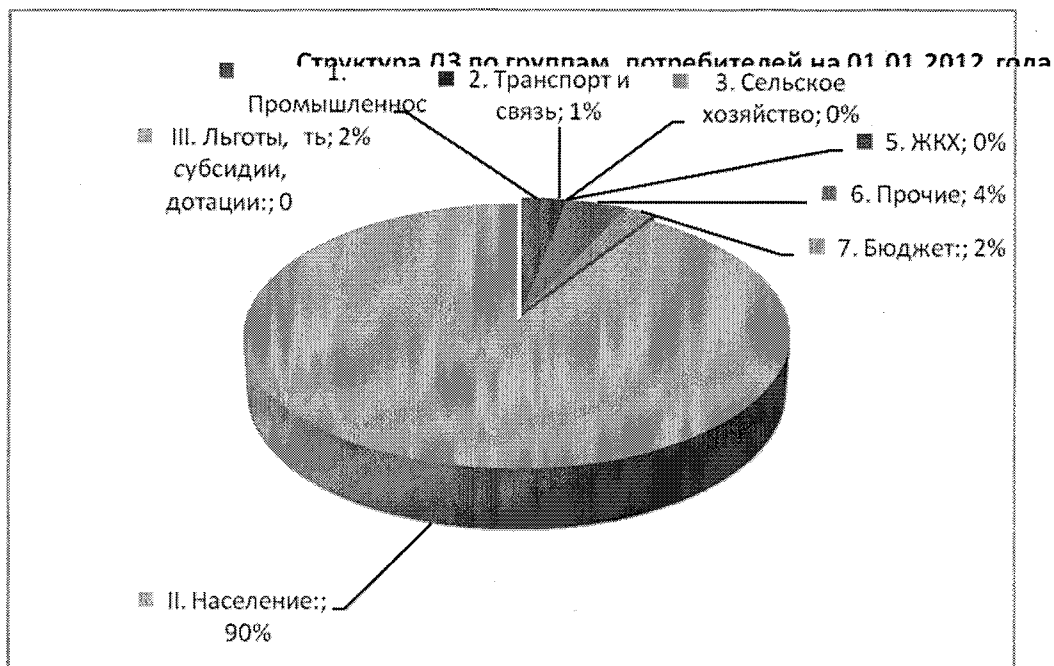
Структура дебиторской задолженности ОАО «ПКС» по группам потребителей и по видам задолженности за 2012г.

Данные по структуре дебиторской задолженности по основной деятельности по группам потребителей представлены в следующей таблице:

Группы потребителей	млн. рублей			
	на 01.01.2012		на 01.01.2013	
	ДЗ	КЗ	ДЗ	КЗ
I. Юридические лица:	91,2	14,9	99,1	7,8
1. Промышленность	18,7	0	13,8	0
2. Транспорт и связь	9,5	0,2	9,4	0
3. Сельское хозяйство	0,3	0	0,2	0
5. ЖКХ	1,3	0	1,4	0
6. Прочие	42,3	1	43,4	0,6
7. Бюджет:	42,3	13,7	31,0	7,2
II. Население:	868,6	5,7	1006,0	4,2
III. Льготы, субсидии, дотации:	0,2	0	0,2	0
	0	0	0	0
ИТОГО:	960,0	20,6	1105,3	12,0

За 2012 год с начала года дебиторская задолженность ОАО «ПКС» увеличилась на 145,3 млн. руб. и составила 1105,3 млн. руб.





4.4. Риски сбытовой деятельности, выявленные в 2012 году.

- Негативными факторами, отрицательно повлиявшими на уровень собираемости коммунальных платежей, были низкий уровень реальных доходов населения и дотационность бюджетов.
- Увеличилось количество недобросовестных исполнителей коммунальных услуг, ведущих прямые расчеты с населением, при этом несвоевременно оплачивающих коммунальный ресурс.
- Не со всеми управляющими жилым фондом компаниями удалось заключить договоры на поставку коммунальных ресурсов. Управляющие компании, пользуясь пробелами в действующем законодательстве в сфере ресурсоснабжения и предоставления коммунальных услуг, уклоняются от их заключения.
- Наряду с вышеперечисленными рисками, на сбытовую деятельность Общества оказывают влияние проблемы отраслевого законодательства, а именно предусмотренная действующими «Правилами оказания коммунальных услуг населению» практика выставления счетов по утвержденным нормативам с последующей корректировкой по факту оказанных услуг. В случае если фактические объемы потребленных услуг оказываются выше нормативных расчетов коммунальная компания вправе выставить дополнительную квитанцию на перерасчет. Однако к любым видам перерасчета, особенно в сторону увеличения платежа, население относится крайне негативно и зачастую его игнорирует, что влечет за собой необходимость взыскания указанных денежных средств в судебном порядке.



Раздел 5. Инвестиционная деятельность

5.1. Инвестиции (инвестиционные программы), в том числе направленные на реконструкцию и техническое перевооружение

В отчетном периоде объем инвестиций ОАО «ПКС» в объекты коммунальной инфраструктуры составил 243 млн. руб., в том числе:

- 32 млн. руб. по виду деятельности электроснабжение,
- 76 млн. руб. – теплоснабжение,
- 120 млн. руб. – водоснабжение и водоотведение,
- 15 млн. руб. приобретение основных средств и нематериальных активов.

Источниками финансирования инвестиционной программы в 2012 году являлись:

- 178 млн. руб. – заёмные и кредитные ресурсы,
- 25 млн. руб. – плата за техприсоединение к электрическим сетям,
- 25 млн. руб. – тарифная составляющая,
- 15 млн. руб. – амортизация.

Справочно: бюджетное софинансирование составило 68 млн. руб. в качестве поддержки социально-ориентированных проектов по водоснабжению.

5.1.1. Электроснабжение

Объем инвестиций в 2012 г. – 32 млн. руб.

Большая часть электрических сетей г. Петрозаводска изношена. Линии электропередач перегружены, участились аварии на сетях, ограничены возможности для присоединения к сетям новых объектов. Эта проблема требует кардинального решения, для чего Обществом разработана инвестиционная программа по реконструкции и развитию электрических сетей Петрозаводского городского округа и Пряжинского района Республики Карелия. Инвестиционная программа утверждена Приказом Государственного комитета Республики Карелия по ЖКХ и энергетике от 12.08.2011 г. №83.

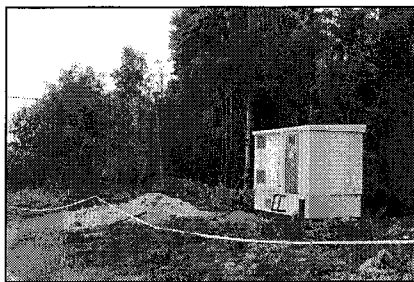
Мероприятия в рамках программы осуществляются Обществом с 2011 года. В 2012 году в рамках программы осуществлялись три инвестиционных проекта:

- «Реконструкция электрических сетей г. Петрозаводска» с объемом финансирования 4,8 млн. руб.,
- «Реконструкция электрических сетей Пряжинского района Республики Карелия», объем финансирования составил 2,3 млн. руб.,
- «Развитие электрических сетей г. Петрозаводска», объем финансирования - 24,9 млн. руб.

Реконструкция электрических сетей Пряжинского района (замена опор и кабеля)



**Реконструкция электрических сетей г. Петрозаводска
(установка КТП в микрорайоне Сайнаволок)**



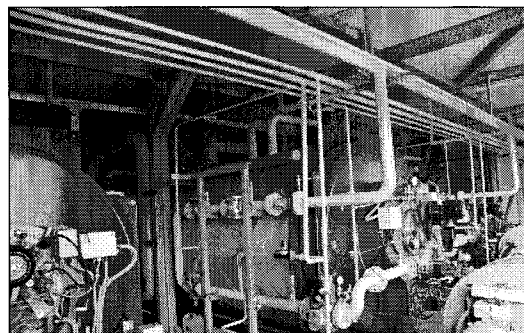
5.1.2. Теплоснабжение

Объем инвестиций в 2012 г. – 76 млн. руб.

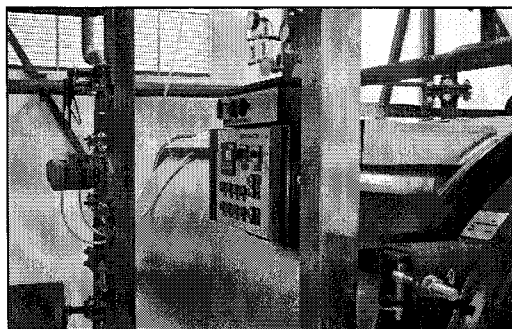
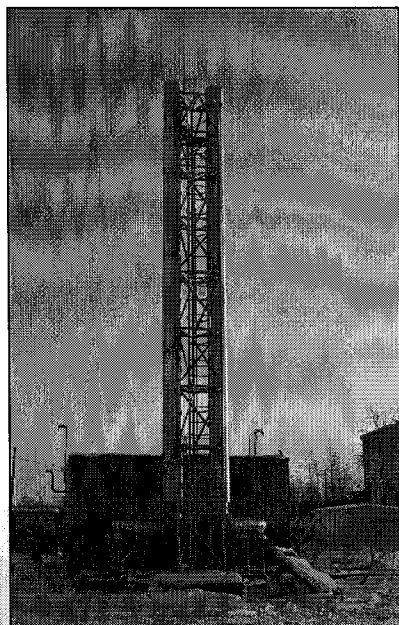
Основные цели инвестиционной деятельности в сфере теплоснабжения – капитализация компании, минимизация затрат и повышение энергоэффективности производства. Этим продиктованы основные направления инвестиционной деятельности Общества по виду деятельности теплоснабжение:

В 2012 году введены в эксплуатацию новые модульные газовые котельные в микрорайоне Соломенное г. Петрозаводска и жилом районе Сулажгорского кирпичного завода, строительство которых осуществлялось Обществом в соответствии с утвержденной Среднесписочной инвестиционной программой (2010 - 2012г.). Инвестиции отчетного года оставили 62,8 млн. руб., в том числе: 39,1 млн. руб. по котельной Соломенное и 23,7 млн. руб. по котельной Сулажгорского кирпичного завода.

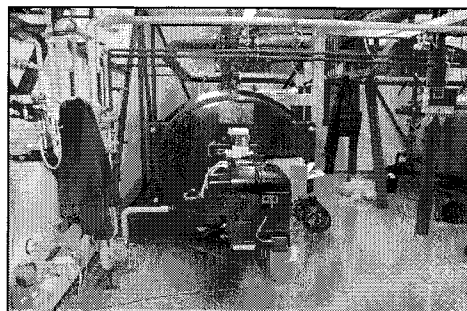
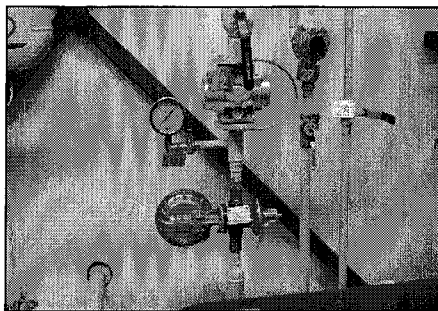
Строительство модульной котельной в жилом районе Соломенное г. Петрозаводска



Строительство модульной котельной в районе Сулажгорского кирпичного завода г. Петрозаводска



Во исполнение требований Федерального закона «Об энергосбережении...» от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ в отчетном периоде Обществом выполнены работы по установке приборов учета на границах покупки тепловой энергии и на объектах собственной выработки на сумму 13,2 млн. руб.



5.1.3. Водоснабжение и водоотведение

Объем инвестиций в 2012 г. – 120 млн. руб.

При участии Общества продолжается реализация инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений (II этап)».

Данный инвестиционный проект стал продолжением мероприятий по реконструкции водопроводных очистных сооружений г. Петрозаводска, которые осуществляются Обществом с 2006 года.

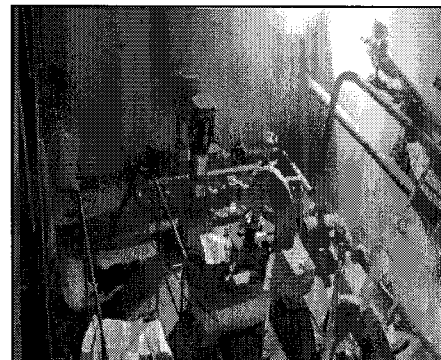
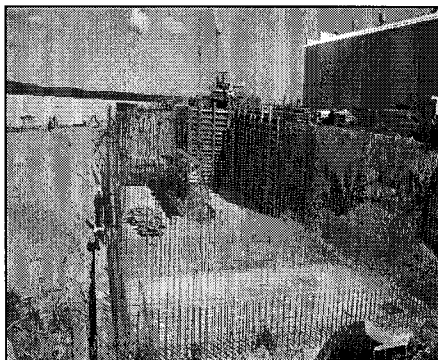
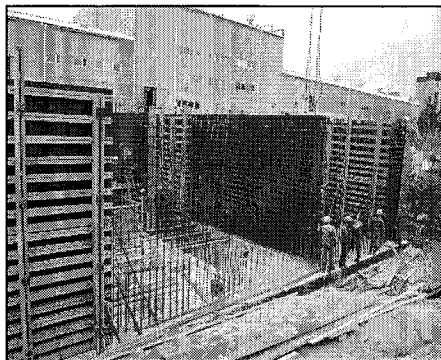
Благодаря активной позиции ОАО «ПКС» и ОАО «РКС» проект был включен в число приоритетных региональных проектов (Распоряжение Правительства России от 28.11.2009 г. №1794-р) и получил софинансирование за счет ассигнований Инвестиционного фонда РФ на безвозмездной, безвозвратной основе.

Завершение строительно-монтажных работ по проекту планируется в июне 2013 г. В ноябре 2013 г. будут введены в эксплуатацию инвестиционные объекты, построенные в рамках проекта.

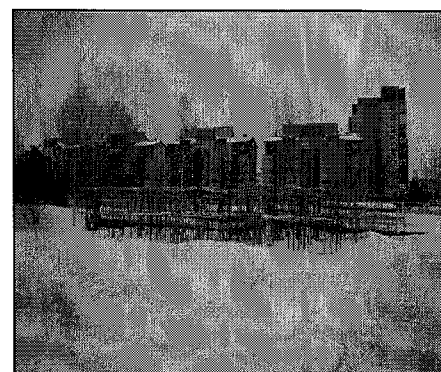
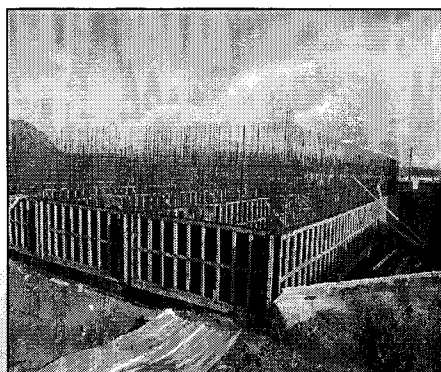
Общий объем инвестиций по проекту составит 631 млн. руб., из которых обязательства ОАО «ПКС» - 323,3 млн. руб., бюджетное софинансирование – 308,6 млн. руб.

В 2012 году инвестиции ОАО «ПКС» в проект составили 92,8 млн. руб. Финансирование из средств бюджетов Республики Карелия и Петрозаводского городского округа - 29,4 млн. руб.

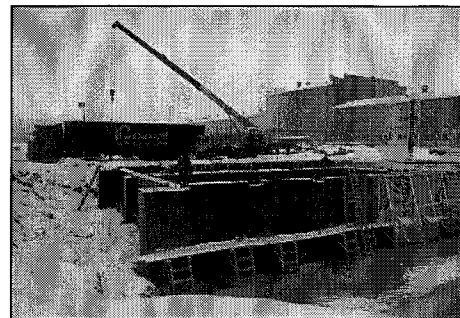
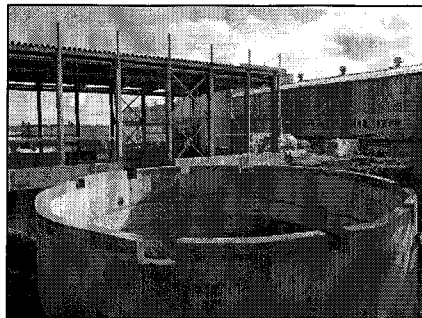
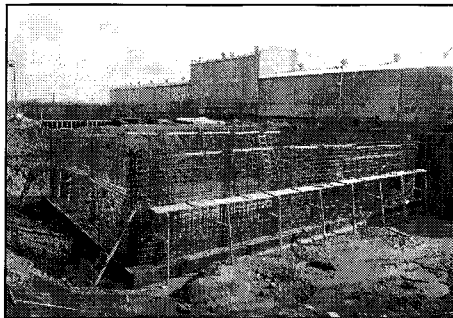
Строительство Резервуара – усреднителя от блока 1 ступени очистки



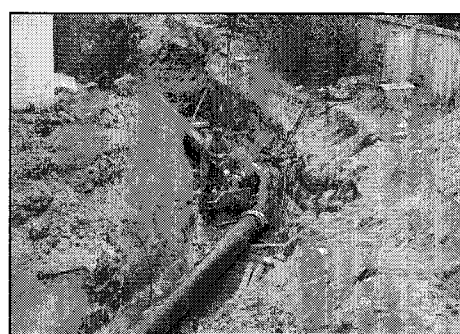
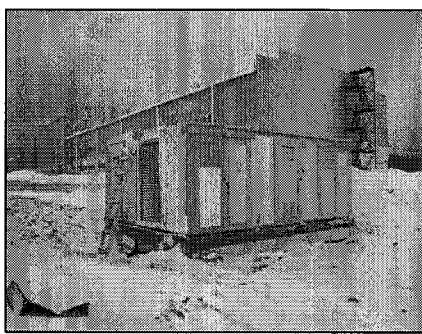
Строительство Горизонтального отстойника



Строительство Блока механического обезвоживания осадка



Прокладка инженерных сетей



В рамках Федеральной целевой программы «Чистая вода» Республика Карелия, Пряжинский и Прионежский муниципальные районы и ОАО «ПКС» совместно реализуют мероприятия по строительству канализационных очистных сооружений в 7 муниципальных образованиях Пряжинского (п. Пряжа, с. Ведлозеро, п. Чална) и Прионежского (п. Мелиоративный, п. Новая Вилга, п. Заозерье, п. Шелтозеро) района.

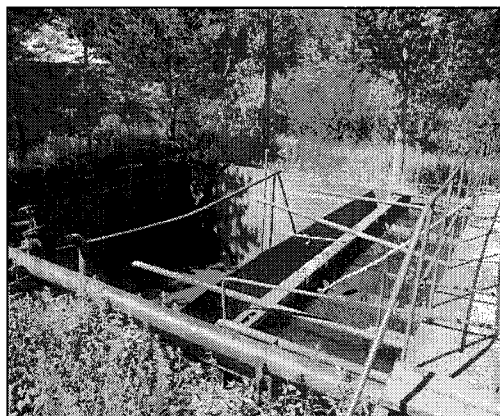
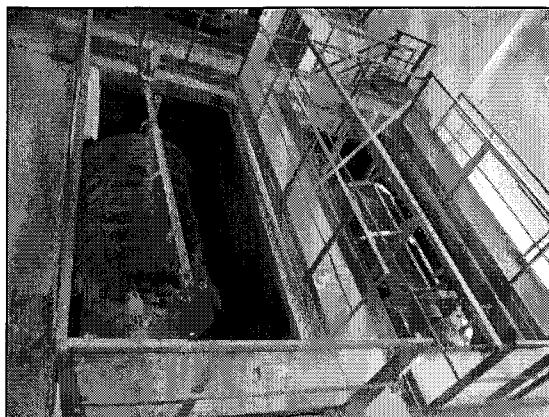
Проект «Комплексная реконструкция канализационных очистных сооружений Прионежского и Пряжинского районов РК» реализуется при государственной поддержке в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 22.12.2010 N 1092 «О федеральной целевой программе "Чистая вода" на 2011 - 2017 годы» и Постановлением Правительства Республики Карелия от 14.06.2011 N 138-П «О Долгосрочной целевой программе "Обеспечение населения Республики Карелия питьевой водой" на 2011-2017 годы».

Срок выполнения мероприятий – 2011 – 2014 годы. Общий объем финансирования составит 404 млн. руб. ОАО «ПКС» приняло на себя обязательство по финансированию разработки проектно-сметной документации. Предполагаемые затраты Общества составят 60 млн. руб.

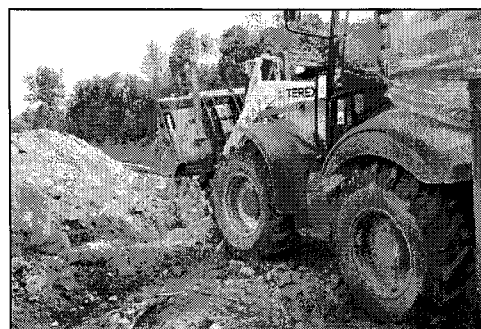
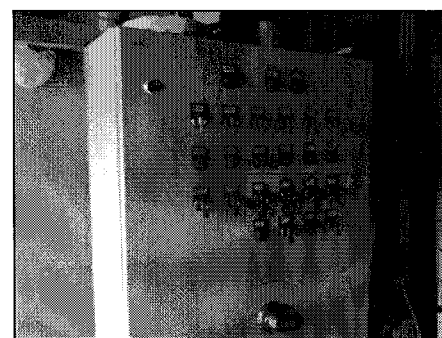
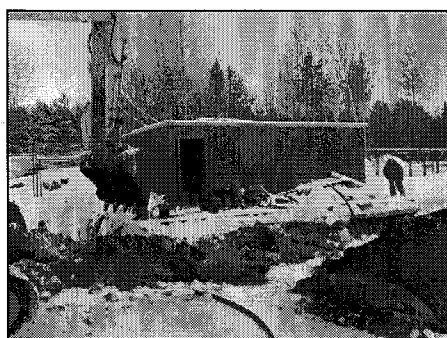
В 2012 г. инвестиции Общества в проект составили 16,7 млн. руб. Из бюджетов различных уровней на цели проекта выделено 38,6 млн. руб.



До проекта



Реализация проекта



В 2012 году продолжена работа по обеспечению финансирования проекта по модернизации канализационных сооружений г. Петрозаводска, начатая Обществом в 2010г., результатом которой стало подписание ряда документов в целях определения (обеспечения) источников финансирования проекта, в том числе кредитные договоры, заключенные ОАО «ПКС» с Северной экологической финансовой корпорацией «НЕФКО» (Финляндия), Северным инвестиционным банком (СИБ) (Финляндия), а также Соглашение от 09.10.2012 года о взаимодействии в области реализации инвестиционного проекта «Комплексная реконструкция ВОС и КОС г. Петрозаводска» между ОАО «ПКС», Правительством Республики Карелия и Администрацией Петрозаводского городского округа.

Ещё в 2010 г. разработан проект «Комплексная реконструкция ВОС и КОС г. Петрозаводска». Проект имеет статус международного инвестиционного проекта.

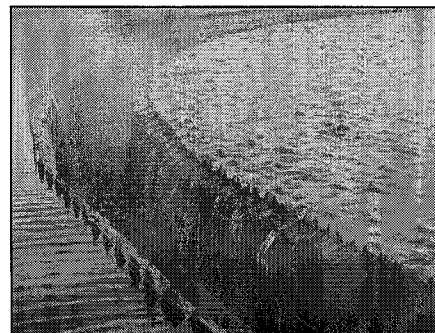
Участниками проекта являются:

- *Инициатор и исполнитель проекта* - ОАО «ПКС».
- *Инвестор* - ОАО «ПКС».
- *Кредиторы* - Северная экологическая финансовая корпорация «НЕФКО» (Финляндия), Северный инвестиционный банк (СИБ) (Финляндия).
- *Гарант инвестора* - Правительство Республики Карелия.
- *Поручитель инвестора* - ОАО «Российские коммунальные системы».
- *Соинвестор* - Министерство окружающей среды Республики Финляндия, Фонд поддержки Экологического партнерства «Северное измерение» (Фонд ЭПСИ).

В рамках проекта определено финансирование мероприятий по модернизации КОС г. Петрозаводска, начало которых запланировано на 2013 год. Ориентировочные затраты – 497,3 млн. руб.

Источники финансирования:

- 203 млн. руб. – кредитные ресурсы, привлеченные ОАО «ПКС» (кредиты НЕФКО и СИБ),
- 14,3 млн. руб. – собственные средства ОАО «ПКС»,
- 280 млн. руб. – экологические гранты Министерства окружающей среды Республики Финляндия и Фонда ЭПСИ.



В 2012 году также продолжена реализация инвестиционного проекта «Разработка карьера для складирования осадка с КОС». Объем инвестиций 2012 года – 10,2 млн. руб.

5.1.4. Приобретение основных средств и нематериальных активов

Для обновления основных фондов и обеспечения потребности Общества в специальной технике и механизмах, в автомобильной технике, в производственном оборудовании и т.п. Общество ежегодно осуществляет плановую закупку основных средств и нематериальных активов. В 2012 году вложения в приобретение последних составили 15 млн. руб.



5.2. Структура инвестиций по направлениям

В структуре инвестиций значительную часть – 49% или 120 млн. руб. от общего объема (243 млн. руб.) – занимают проекты, реализуемые в рамках вида деятельности - водоснабжение.

Инвестиции в теплоснабжение в 2012 г. составили 31% от общего объема или 76 млн. руб. В электроснабжение вложено 32 млн. руб., что составляет 13% в структуре инвестиций.

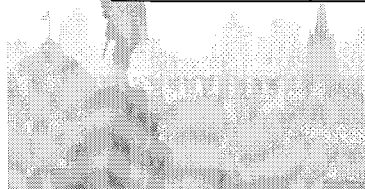
На приобретение основных средств производственного назначения направлено 15 млн. руб. или 6% от общего объема инвестиций.

В структуре источников финансирования инвестиционной программы 73% или 178 млн. руб. занимают заёмные и кредитные ресурсы. Плата за техприсоединение к электрическим сетям составляет 10 % от общего объема финансирования или 25 млн. руб. Тарифная составляющая также равна 10% или 25 млн. руб. Амортизация как источник представляет 6% в структуре источников или 15 млн. руб.

Детализация в разрезе проектов представлена в Таблице 1.

Таблица 1. «Финансирование инвестиционных объектов ОАО «ПКС» в 2012 году»

Наименование проекта	Финансирование за 2012 г. (с НДС, млн.руб.)		
	источники	непосредственно ОАО «ПКС»	Администрация ПГО и муниципальных районов
1	2	3	4
Реконструкция электрических сетей г.Петрозаводска	собственные средства	4,8	
	Итого по проекту:	4,8	
Реконструкция электрических сетей Пряжинского района	собственные средства	2,3	
	Итого по проекту:	2,3	
Развитие электрических сетей г.Петрозаводска	плата за технологическое присоединение к электрическим сетям	24,9	
	Итого по проекту:	24,9	
Итого по электроснабжению:		32	
Строительство модульной котельной в жилом районе Соломенное г.Петрозаводска	заемные средства	39,1	
	Итого по проекту:	39,1	
Строительство модульной котельной в районе Сулажгорского кирпичного завода г.Петрозаводска	заемные средства	23,7	
	Итого по проекту:	23,7	
Газификация Прионежского района Республики Карелия	собственные средства	0,02	
	Итого по проекту:	0,02	
Установка приборов учета тепла на границах балансовой принадлежности с ОАО «ТГК-1»	собственные средства	7,6	
	Итого по проекту:	7,6	
Установка приборов учета тепла на объектах собственной выработки в Пряжинском и Прионежском районах Республики Карелия	заемные средства	5,6	
	Итого по проекту:	5,6	



Итого по теплоснабжению:		76	
Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений (II этап)	заемные средства	92,8	
	бюджетное финансирование		29,4
	Итого по проекту:	92,8	29,4
Комплексная реконструкция канализационных очистных сооружений Прионежского и Пряжинского районов РК	заемные средства	16,7	
	бюджетное финансирование		38,6
	Итого по проекту:	16,7	38,6
Разработка карьера для складирования осадка с КОС	собственные средства	10,2	
	Итого по проекту	10,2	
Итого по ВиВ:		120	68
Всего проекты:		228	68
	Собственные средства ОАО «ПКС»	49,8	
	Заёмные средства ОАО «ПКС»	177,9	
	Бюджетное финансирование		68
ОС и НМА:		15	
Всего по программе:		242,7	68



Раздел 6: Кадровая и социальная политики Общества

6.1. Социальное партнерство, социальная ответственность

Основной целью социальной политики Общества в 2012 году, как и в предыдущем году, является повышение эффективности труда и социальной защищенности работников Общества.

В Обществе принят Коллективный договор на 2009 – 2012 гг., определяющий сотрудничество и ответственность сторон за выполнение принятых обязательств. Действие коллективного договора продлено до 31.12.2013 г.

В целях контроля за исполнением и внесением изменений в Коллективный договор создана комиссия, состоящая из представителей работников и работодателя. В течение 2012 года утверждено 5 Соглашений о внесении изменений в Коллективный договор.

Оплата труда и материальное стимулирование работников ОАО «ПКС» регулируются действующими Положениями, являющимися неотъемлемой частью Коллективного договора, а именно:

- Положением об оплате труда работников ОАО «ПКС»;
- Положением о премировании работников ОАО «ПКС» по результатам производственно-хозяйственной деятельности за месяц;
- Положением о премировании работников ОАО «ПКС» за выполнение особо важных производственных заданий.

В 2012 году должностные оклады работников устанавливались в соответствии со схемой месячных тарифных ставок (должностных окладов), утвержденных с 01.01.2011 г. и 01.09.2012 г.

Месячная тарифная ставка рабочего 1 разряда в ОАО «ПКС», установленная с 01.01.2011 г., в соответствии с Отраслевым тарифным соглашением в ЖКХ РФ на 2008-2010 годы, составила 5880 рублей с учетом коэффициента особенностей работ. По соглашению об индексации заработной платы работникам ОАО «ПКС», заключенному с профсоюзной организацией, с 01 сентября 2012 года была проведена индексация заработной платы в размере 6,5 %. Месячная тарифная ставка рабочего 1 разряда в ОАО «ПКС» с 01.09.2012 г. с учетом коэффициента особенностей работ составила 6262 рублей.

Обществом ежемесячно производится выплата премий работникам по результатам производственно – хозяйственной деятельности, а также обеспечивается оплата за совмещение профессий (должностей), расширение зоны обслуживания, за работу в ночное время, на работах с вредными, особо вредными условиями труда, за работу в сверхурочное время, в праздничные и выходные дни не ниже уровня, установленного законодательством.

Среднемесячный доход (зарплата и социальные выплаты) на 1-го работника ОАО «ПКС» в 2012 году составил 20140 руб. и превысил аналогичный показатель за 2011 год на 4,3 %.

Обществом в 2012 году обеспечено выполнение условий Коллективного договора ОАО «ПКС», регламентирующих предоставление работникам социальных гарантий.

В 2012 году правом компенсации стоимости проезда к месту отдыха и обратно, предоставляемым в соответствии с Коллективным договором один раз в два года, воспользовались 336 работников.

Обществом оказывалась материальная помощь: в связи с тяжелым финансовым положением – 131 работнику; при выходе в отпуск - 1772 работникам; при рождении ребенка - 51 работнику; одиноким и многодетным родителям, опекунам - 152 работникам; в связи с юбилейными датами - 101 работнику; на оплату медицинских услуг - 81 работнику.

В 2012 году при выходе на пенсию по достижении пенсионного возраста 40 работникам ОАО «ПКС» оказана материальная помощь в размере 1381,6 тыс. руб., исчисляемом исходя их стажа работы в Обществе.

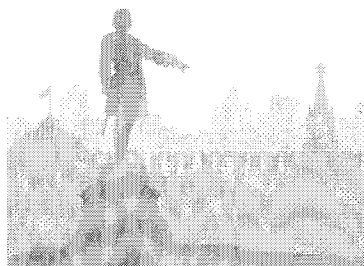
В целях оздоровления работников и организации летнего отдыха детей работников Общества производится частичная компенсация стоимости путевок. Заключены договоры на санаторно-курортное лечение с лечебными учреждениями города Петрозаводска. Организована работа по приобретению путевок для санаторно-курортного лечения.

В 2012 году Общество частично компенсировало работникам стоимость путевок: 22 путевок работникам в санатории и 14 детских путевок в оздоровительные лагеря.

В целом по Обществу затраты на реализацию социальных выплат в 2012 году составили 9737 тыс. руб.

В соответствии с действующим законодательством в 2012 году Обществом заключены договоры страхования работников от несчастных случаев.

Одним из основных направлений деятельности Общества в области управления персоналом является охрана здоровья работников.



В 2012 году в ОАО «ПКС» проведена аттестация 100 рабочих мест:

89 рабочих мест – управление;

11 рабочих мест - филиал ОАО «ПКС» «Тепловые сети».

Затраты составили 213, 6 тыс. руб.

Подходит к завершению аттестация рабочих мест по филиалам ОАО «ПКС» «Прионежский» и «Пряжинский».

Результаты аттестации рабочих мест по условиям труда используются для предоставления льгот и компенсаций работникам за работу во вредных условиях труда, а также для разработки мероприятий по улучшению условий труда.

В 2012 году обучено и аттестовано в учебных центрах по охране труда и промышленной безопасности 92 работника. Затраты составили 1 122, 3 тыс. руб.

В марте - августе 2012 года проведен периодический медицинский осмотр 1009 работников, занятых на работах с вредными и опасными условиями труда. Затраты на проведение периодического медосмотра составили 1 591,9 тыс. руб. Выявлены ограничения в работе и направлены на дополнительное обследование 94 работника. Выделенные Фондом социального страхования РФ средства, в размере 164,5 тыс. руб., были также направлены на проведение обязательных периодических медицинских осмотров (обследований) работников.

В 2012 году Обществом организовано проведение вакцинации работников против гриппа и клещевого энцефалита. Затраты составили 47,7 тыс. руб.

6.2. Критерии определения и размер вознаграждения членов Совета директоров

Вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» по результатам отчетного 2012 финансового года не выплачивались.

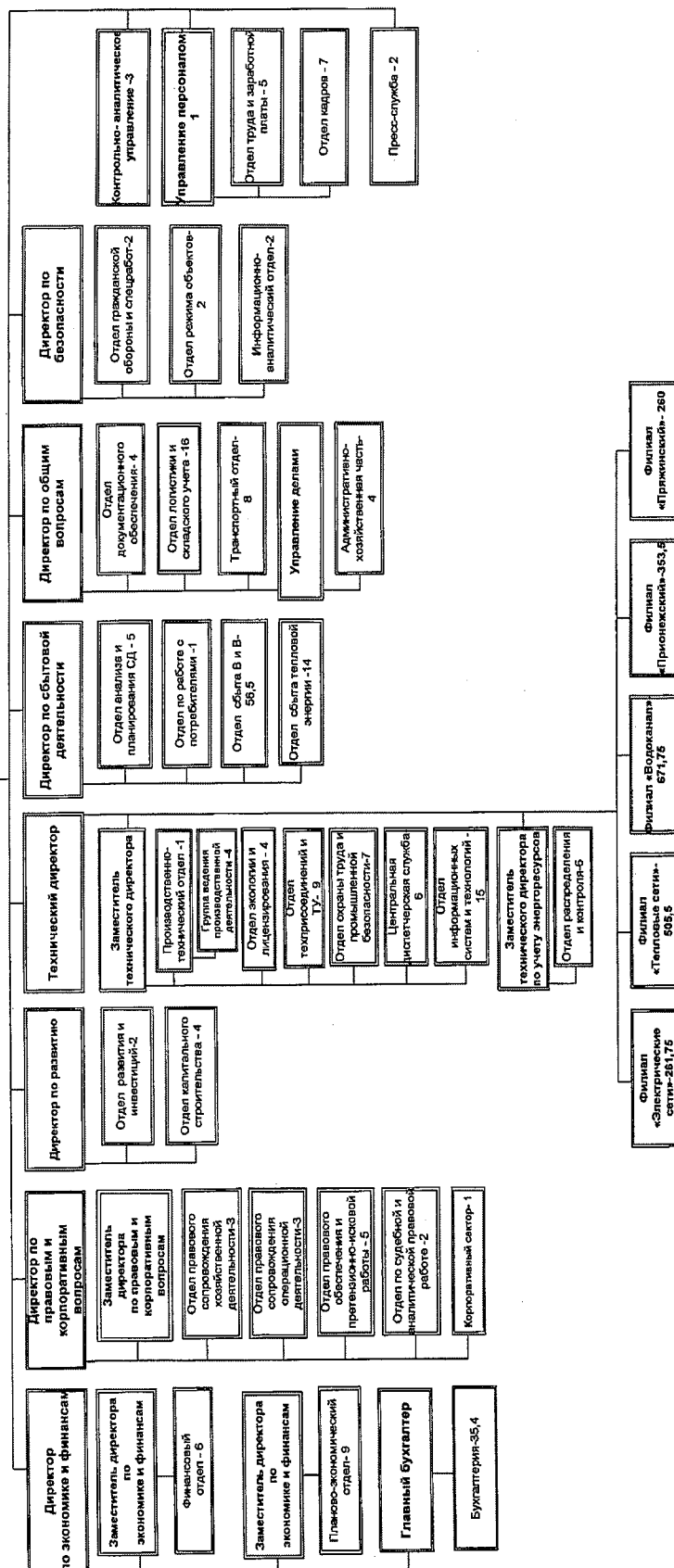
6.3. Организационная структура Общества



Утверждено решением Совета Директоров
ОАО «ПКС»
Протокол № 04-44 от 03.03.2011

Организационная структура ОАО «ПКС»

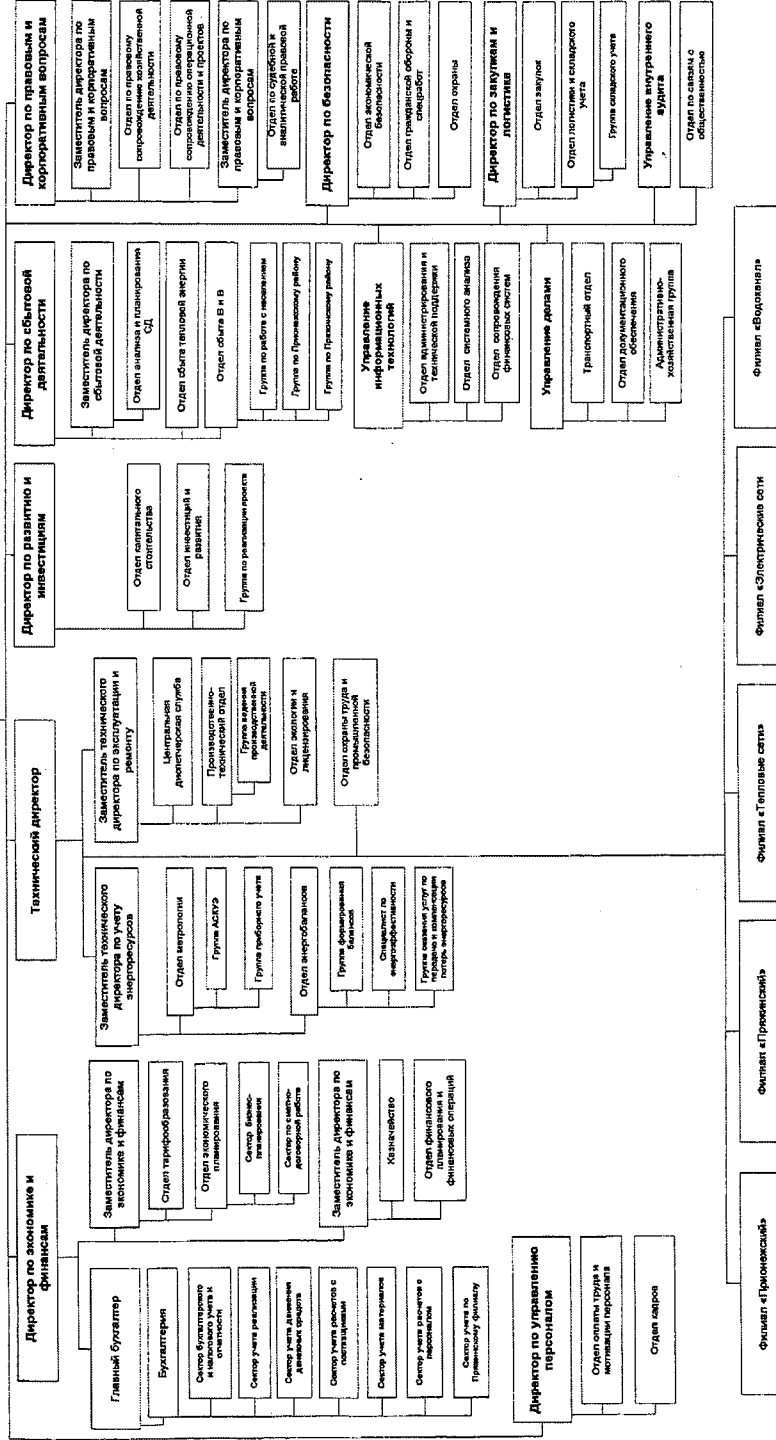
Главный управляющий директор – руководитель
Обособленного структурного подразделения в
Республике Карелия



Организационная структура ОАО «ПКС»

Утверждено решением Совета директоров
Протокол № 14/10-2012 от 10.05.2012 г.

Главный управляющий директор – руководитель
Обособленного структурного подразделения



Раздел 7. Перспективы развития Общества на 2013 год

7.1. Основные задачи деятельности ОАО «ПКС»:

- обеспечение безубыточной деятельности и максимизация прибыли Общества;
- обеспечение надежной и экономичной работы объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в собственности ОАО «ПКС» и используемых Обществом на праве аренды;
- увеличение рыночной стоимости Общества (повышение уровня капитализации Общества);
- соблюдение всех прав и законных интересов акционеров Общества;
- выполнение плановых производственных показателей Бизнес-плана на 2013 год;
- формирование кадрового резерва;
- выполнение условий действующего Коллективного договора Общества, проведение переговоров по вопросу заключения Коллективного договора на 2013-2015г.г.;
- принятие мер по снижению текучести кадров;
- усиление работы по информированию потребителей о производственной деятельности Общества;
- усиление работы в PR-сопровождении сбытовой деятельности, в частности, по разъяснению тарифной политики, работе с неплательщиками;
- организация сетевых PR -акций ОАО «ПКС» для потребителей и собственных проектов ОАО «ПКС», стимулирующих повышение платежной дисциплины;
- увеличение количества имиджевых акций социального характера.

7.2. Основные задачи в области экономики, финансов и учёта:

- постановка системы учета и разработка учетной политики на 2013 годы;
- разработка Программы управления издержками на 2013 год с целью выполнения плановых показателей по валовой и чистой прибыли Общества;
- выполнение Плана – графика по снижению дебиторской задолженности по основным и прочим видам деятельности;
- обеспечение выполнения контрольных показателей Единого Бизнес-плана на 2013г.;
- подготовка качественной и своевременной отчетности по МСФО;
- проведение тарифной компании на 2013 год по установлению тарифов, обеспечивающую безубыточную деятельность Общества и развитие компании;
- своевременное и качественное предоставление управленческой, бухгалтерской и налоговой отчетности в соответствии с законодательством и Регламентами ОАО «ПКС» и Общества;
- организация разработки Регламентов и форм управленческого учета, разработка новых или внесение изменений в действующие локальные нормативные документы по управленческому учету – автоматизация бюджетного процесса по решению ОАО «ПКС»;
- построение работы с банками по привлечению оборотных средств на долгосрочной основе с минимальной процентной ставкой;
- обеспечение результативности и эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- организация и осуществление бухгалтерского учета и внутрихозяйственного контроля на уровне современных требований, предъявляемых к Обществу с использованием прогрессивных форм и методов учетно-финансовой и контрольно-ревизионной деятельности.

7.3 Основные задачи по сбытовой деятельности:

Увеличение доходной части, в том числе путем:

- применения штрафных санкций и начисления пени за невыполнение условий договоров энергоснабжения;
- повышение уровня собираемости денежных средств, в том числе путем:
- повышения лояльности существующих потребителей за счет проведения мероприятий по стимулированию оплаты за коммунальные услуги;
- контроль платежной дисциплины потребителей через применение ответственности по договорам энергоснабжения (введение ограничений, штрафы, пени);

Улучшение организации расчетов с потребителями, в том числе путем:

- продолжения внедрения биллинговой системы выставления счетов на оплату;
- обеспечения деятельности расчетно-кассового центра, создание условий для комфортного обслуживания потребителя: Принцип Единого окна, Единой квитанции, Увеличение количества пунктов приема платежей;

Повышения эффективности претензионно - исковой работы по взысканию дебиторской задолженности с неплательщиков:

- погашение дебиторской задолженности до уровня, не превышающего один период платежа по договору в судебном (иски) и досудебном порядке (претензии);
- предъявление пени и штрафов за просрочку платежа;
- обеспечение PR-сопровождения сбытовой деятельности.

7.4. Основные задачи в области инвестиционной деятельности:

- по виду бизнеса передача электрической энергии: продолжить мероприятия по обеспечению потребности заявителей в части технологического присоединения к электрическим сетям ОАО «ПКС» в рамках проекта «Развитие электрических сетей г. Петрозаводска».
- по виду бизнеса производство и передача тепловой энергии: продолжить мероприятия по плановой реконструкции теплотрасс г. Петрозаводска. В 2013 г. планируется выполнить прокладку теплотрассы в микрорайоне Соломенное от существующей котельной ОАО «ПКС».по виду бизнеса водоснабжение и водоотведение:

Завершение реализации инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений (II этап)».

Приступить к реализации крупномасштабного инвестиционного проекта «Модернизация КОС г. Петрозаводска», результатом которого будет являться достижение основной цели проекта – доведения качества очищенных стоков до требований, предъявляемых к сбрасываемым стокам, действующим законодательством Российской Федерации, а также требованиям комиссии по защите морской среды Балтийского моря (ХЕЛКОМ).

Продолжить реализацию проекта «Строительство площадки для складирования осадка с КОС».

7.5. Основные задачи в области безопасности:

- проведение мероприятий совместно с экономическим и правовым блоком Общества по снижению дебиторской задолженности, в том числе участие в проведении переговоров с представителя Службы судебных приставов по Республике Карелия в целях урегулирования порядка взаимодействия сторон в целях эффективного исполнения судебных актов;
- обеспечение режима безопасности объектов жизнеобеспечения населения, находящихся в ведении Общества;
- проведение мероприятий по подготовке персонала Общества в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

7.6. Задачи в области правового обеспечения:

- повышение эффективности претензионно - исковой работы по взысканию дебиторской задолженности;
- правовое сопровождение деятельности Общества в части исполнения норм Федерального закона «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» №223-ФЗ;
- разработка и обеспечение введения в действие актуального регламента, регулирующего порядок согласования и заключения договоров в Обществе, в том числе с учетом норм ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и использованием ресурса системы электронного документооборота;
- правовое сопровождение инвестиционных проектов, реализуемых при участии Общества, в том числе участие в согласовании условий договоров, необходимых для реализации инвестиционного проекта по модернизации канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска;
- обеспечение правовой защиты интересов Общества, в том числе при взаимодействии с органами государственной власти и местного самоуправления, контролирующими органами;

- выполнение мероприятий и плана - графика снижения дебиторской задолженности, в том числе осуществление правового сопровождения и контроля процедур банкротства должников ОАО «ПКС»;
- расторжение договоров аренды имущества коммунальной инфраструктуры (объекты водоснабжения), расположенного в Прионежском муниципальном районе Республики Карелия, оспаривание Определения Арбитражного суда Республики Карелия о предоставлении рассрочки исполнения судебного акта о расторжении договора аренды, предметом которого являлись объекты коммунальной инфраструктуры (водоснабжения), расположенные на территории Пряжинского муниципального района Республики Карелия.

7.7. Задачи в области закупочной деятельности и общего обеспечения:

- 100% выполнение плана закупок для своевременного обеспечения производственных подразделений необходимыми товарно-материальными ценностями (ТМЦ);
- обеспечение соблюдения Обществом при проведении закупочных процедур исполнения требований Федерального закона «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» №223-ФЗ, действующего в Обществе Регламента проведения закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ПКС»;
- снижение транспортных расходов за счет проведения мониторинга использования транспорта, вывода из эксплуатации излишков техники, установки современных устройств контроля за расходом топлива и движением транспорта;
- проведение мероприятий по развитию складского хозяйства с целью повышения условий хранения материалов, сокращения складских помещений за счет рационального использования складских площадей, снижения количества неликвидных материалов на складах Общества;
- совершенствование системы документооборота в Обществе, в том числе путем оборудования всех рабочих мест системой электронного документооборота; обеспечение внедрения и использования работниками Общества баз данных системы электронного документооборота (совместно с Отделом информационных систем и технологий ОАО «ПКС»).

7.8. Задачи в области информационной работы:

- укрепление положительного имиджа ОАО «ПКС» и минимизация репутационных рисков в различных целевых аудиториях;
- содействие финансовой устойчивости компании, поддержка стабильных расчетов абонентов-потребителей услуг, активные маркетинговые коммуникации, проведение сетевых PR-акции, направленных на поощрение дисциплинированных плательщиков и повышение платежной дисциплины. Также в рамках усиления работы по взысканию задолженности потребителей за коммунальные услуги будут организованы совместные со службой судебных приставов PR-проекты;
- внедрение собственных информационных проектов в печатных и электронных СМИ, направленных на увеличение информационной грамотности потребителей. Сопровождение собственных информационных проектов в СМИ;
- обеспечение активного присутствия Общества в интернете, позиционирование Общества как мобильной, оперативной, открытой компании. Особое внимание будет уделено усилению работы в PR-сопровождении сбытовой деятельности, в частности, по разъяснению тарифной политики, работе с неплательщиками и вопросам расчетов потребителей за коммунальные услуги. А именно, будет продолжена практика проведения «горячих линий» и пресс-конференций, что станет дополнительной возможностью получить консультации и прямые ответы на вопросы граждан. Планируется реализация ряда собственных социальных проектов, таких как, «Проверим ОДН вместе», направленных на выявление проблем и разъяснение жильцам путей их решения;
- усиление корпоративной политики в целях формирования корпоративной культуры. Проведение корпоративных праздников и мероприятий, создание единого корпоративного духа коллектива.

Раздел 8. Годовая бухгалтерская отчетность Общества.

8.1. Бухгалтерский баланс

Форма по КНД 1166007

место штампа
налогового органа

**ОАО "Петрозаводские коммунальные
системы", 1001012709/100101001**
(полное наименование организации, ИНН/КПП;
Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)

Налоговый орган 1040 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)
ОАО "Петрозаводские коммунальные системы", 1001012709/100101001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
в налоговой декларации (расчете)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность 0710099, первичный, 34, 2012 год
(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)
представленной в файле
NO_VUNOTCH_1040_1040_1001012709104050001_20130307_E696EDD8-A738-465A-9D5F-588911511911
(наименование файла)
не содержится ошибок (противоречий).

Должностное лицо

(должность)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

место штампа
налогового органа

**ОАО "Петрозаводские коммунальные
системы", 1001012709/100101001**

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган Межрайонная ИФНС России № 10 по Республике Карелия(код 1040)
(наименование и код налогового органа)

настоящим документом подтверждает, что

ОАО "Петрозаводские коммунальные системы", 1001012709/100101001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
представил(а) **07.03.2013 в 16.40.00** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, первичный, 34, 2012 год
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле NO_BUHOTCH_1040_1040_1001012709104050001_20130307_E696EDD8-A738-465A-9D5F-588911511911
(наименование файла)

в налоговый орган Межрайонная ИФНС России № 10 по Республике Карелия(код 1040)
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **07.03.2013** и принята налоговым органом **07.03.2013**, регистрационный номер **13921050**.

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)

ЭЦП: МРИ ФНС России №10 по Республике Карелия, МРИ ФНС России №10 по Республике Карелия

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.**

Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО 'ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ'		Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Вид экономической деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)		по ОКПО	70902744		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		ИНН	1001012709		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	40.30.3		
Местонахождение (адрес) 185035, Карелия Респ, г.Петрозаводск, пр-кт.Ленина, д.11, корп.в		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2012 г. ³	На 31 декабря 2011 г. ⁴	На 31 декабря 2010 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
4.1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	924 351	766 147	376 650
4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	142	238	382
4.3	Финансовые вложения	1170	60	60	60
11	Отложенные налоговые активы	1180	29 999	2 334	1 400
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 712	6 973	9 017
	Итого по разделу I	1100	958 264	775 752	387 509
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	115 193	92 795	80 888
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 049	495	1 912
4.5	Дебиторская задолженность	1230	2 459 935	1 874 588	1 643 747
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	94 950	94 950
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49 231	63 226	27 010
	Прочие оборотные активы	1260	87	87	84
	Итого по разделу II	1200	2 626 495	2 126 141	1 848 591
	БАЛАНС	1600	3 584 759	2 901 893	2 236 100

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2012 г. ³	На 31 декабря 2011 г. ⁴	На 31 декабря 2010 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	160 000	10 000	10 000
ОИК	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	500	500	500
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	97 460	96 581	65 761
	Итого по разделу III	1300	257 960	107 081	76 261
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1410	234 786	416 092	100 000
11	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 130	8 823	4 355
5	Оценочные обязательства	1430	-	-	11 274
4.5	Прочие обязательства	1450	177 686	168 633	3 405
	Итого по разделу IV	1400	423 602	593 548	119 034
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1510	1 201 605	1 170 620	1 256 758
4.5	Кредиторская задолженность	1520	1 699 069	1 030 328	783 664
	Доходы будущих периодов	1530	2 523	316	383
5	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 903 197	2 201 264	2 040 805
	БАЛАНС	1700	3 584 759	2 901 893	2 236 100

Руководитель  Сафронов А.В. (подпись)
 Главный бухгалтер  Изотенкова Л.Ю. (подпись)
 "31" декабря 2012 г. (расшифровка подписи)

- Примечания
1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
 3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
 4. Указывается предыдущий год.
 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
 7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

8.2. Отчет о прибылях и убытках

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

Отчет о финансовых результатах за 2012 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710002
			31 12 2012
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО 'ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ'		по ОКПО	70902744
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1001012709
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	40.30.3
Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)			
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2012 г. ³	За 2011 г. ⁴
3.1	Выручка ⁵	2110	4 430 579	4 087 888
	в том числе:			
	реализация услуг по электроснабжению		1 286 347	1 004 530
	реализация услуг по теплоснабжению		2 102 937	2 062 939
	реализация услуг по водоснабжению и водоотведению		683 297	723 267
	прочая деятельность		357 998	297 152
4.6	Себестоимость продаж	2120	(4 128 891)	(3 774 286)
	в том числе:			
	себестоимость услуг по электроснабжению		(1 301 296)	(1 058 808)
	себестоимость услуг по теплоснабжению		(1 884 109)	(1 766 167)
	себестоимость услуг по водоснабжению и водоотведению		(661 275)	(685 289)
	себестоимость прочей деятельности		(282 211)	(264 022)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	301 688	313 602
4.6	Коммерческие расходы	2210	(48 119)	(59 209)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
3.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	253 569	254 393
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	66	14 456
	Проценты к уплате	2330	(171 658)	(147 948)
	Прочие доходы	2340	20 498	70 894
	Прочие расходы	2350	(126 539)	(150 296)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(24 064)	41 499
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(8 082)
11	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(20 545)	2 542
11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 307)	(3 287)
11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	27 665	527
	Прочее	2460	(415)	163
	Чистая прибыль (убыток)	2400	879	30 820

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2012 г. ³	За 2011 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	879	30 820
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель 
(подпись)
"31" декабря 2012 г.

Сафронов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.

за 2012 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2012
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО 'ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ'		70902744		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 1001012709		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 40.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		по ОКФС / ОКФС 47 16		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г. ¹	3100	10 000	(-)	-	500	65 761	76 261
За 2011 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	30 820	30 820
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	30 820	30 820
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ²	3200	10 000	(-)	-	500	96 581	107 081
За 2012 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	150 000	-	-	-	879	150 879
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	879	879
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	150 000	-	-	x	x	150 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ³	3300	160 000	(-)	-	500	97 460	257 960

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2010 г. ¹	Изменения капитала за 2011 г. ²		На 31 декабря 2011 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2012 г. ³	На 31 декабря 2011 г. ²	На 31 декабря 2010 г. ¹
Чистые активы	3600	260 483	107 397	76 644

Руководитель


 (подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

 (подпись)

Изотенкова Л.Ю.

(расшифровка подписи)

"31" декабря 2012 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

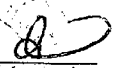
Отчет о движении денежных средств
за 2012 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО 'ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ'		по ОКПО	70902744		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1001012709		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	40.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2012 г. ¹	За 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 970 393	3 722 915
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 805 444	2 839 887
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	164 949	883 028
Платежи - всего	4120	(3 604 565)	(3 729 533)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 487 292)	(2 602 797)
в связи с оплатой труда работников	4122	(465 613)	(445 240)
процентов по долговым обязательствам	4123	(130 317)	(107 421)
налога на прибыль	4124	(39 281)	(4 780)
прочие платежи	4129	(482 062)	(569 295)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	365 828	(6 618)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2012 г. ¹	За 2011 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 769	12 598
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 501	5 923
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	90
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	202	2 476
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	66	4 109
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(220 751)	(316 501)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(204 824)	(262 833)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 898)	(53 668)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(12 029)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(215 982)	(303 903)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 288 933	3 141 385
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 288 933	2 991 385
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	150 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2012 г. ¹	За 2011 г. ²
Платежи - всего	4320	(3 452 774)	(2 794 648)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 452 774)	(2 794 648)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(163 841)	346 737
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 995)	36 216
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	63 226	27 010
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	49 231	63 226
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель 
(подпись)
31 декабря 2012 г.

Сафронов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

Примечания

- 1: Указывается отчетный период.
- 2: Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

8.3. Пояснительная записка

		Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"			
		Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках за 2012 год.			
1.	Сведения об обществе				
1.1	Полное наименование организации	Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"			
1.2	Юридический адрес	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Ленина, д.11В			
1.3	Фактический (почтовый) адрес	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Ленина, д.11В			
1.4	Дата государственной регистрации	29 декабря 2003 года			
1.4.1	ОГРН	1031000052335			
1.5	Размер уставного капитала (руб.)	160 000 000 (Сто шестьдесят миллионов) рублей			
1.6	Состав учредителей/акционеров:	ОАО «РКС» - единственный акционер ОАО «ПКС», владеющий 100% обыкновенных именных бездокументарных акций			
1.7	Количество акций:				
*	выпущенных и полностью оплаченных	1 600 000 (Один миллион шестьсот тысяч) обыкновенных именных акций			
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично				
1.8	Номинальная стоимость акций:				
	принадлежащих самому обществу	100 (Сто) рублей			
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям				
1.9	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью)	полностью			
1.10	Численность работающих на конец отчетного периода	2173			
1.11	Дочерние и зависимые общества	1. ООО «Комплексный расчетный центр г. Петрозаводска» 2. Общество с ограниченной ответственностью «ПКС-Сервис»			

1.16 Состав Совета директоров Общества:									
№ п/п	ФИО								
1	2								
1	Терян Григорий Сармисович								
2	Кузнецова Мария Владимировна								
3	Гузев Илья Алексавич								
4	Хаситова Тимур Рахматович								
5	Сафронов Александр Владимирович								
1.17 По состоянию на отчетную дату 31.12.2012г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:									
№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность							
1	2		3						
1	Рыкова Елена Николаевна		главный специалист контрольно-аналитического управления ОАО "ТКС"						
2	Приглаская Елена Викторовна		заместитель главного бухгалтера ОАО "ТКС"						
3	Неделько Евгения Владимировна		руководитель департамента отчетности по международным стандартам ОАО "ТКС"						
1.18 Сведения об операциях со связанными сторонами									
1.18.1 Операции по группе «ДОЧЕРНИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»									
№ п/п	Виды операций	Объем операций, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам			
1	Приобретение услуг	31 203	4 867	2013 год безналичный расчет	-	-			
2	Продажа товаров, (работ, Услуг)	119 364	64 685	2013 год безналичный расчет	-	-			
1.18.2 Операции по группе «ПРЕОБЛАДАЮЩИЕ (УЧАСТВУЮЩИЕ) ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»									

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	Приобретение услуг	44 052	149 276	2013 год, безналичный расчет	-	-
2	Получен займ	559 510	417 513	2013-2014 год безналичный расчет	-	-
3	Приобретение права требования	9 125	87 257	2014 год, безналичный расчет	-	-
4	Новация	92 001	92 001	2014 год, безналичный расчет	-	-
1.18.3. Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»						
№ п/п	Виды выплат		Сумма (тыс. руб.)			
1	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:		0			
	оплата труда за отчетный период		13 168			
	отчисления с ФОТ за отчетный период		3 040			
	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде		1 620			
	оплата организацией лечения, медицинского обслуживания основного управленческого персонала за отчетный период		0			
	оплата организацией коммунальных услуг за основной управленческий персонал		0			
	Другие платежи в пользу основного управленческого персонала		2 841			
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:		0			
	вознаграждения по окончании трудовой деятельности		0			
	иные платежи по окончании трудовой деятельности		0			
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основ		0			
	иные долгосрочные вознаграждения		0			
	ИТОГО:		20 469			
1.18.4. Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»						

№ п/п	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по завершению на конец отчетного периода операций, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образований Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам		
1	Приобретение товаров, работ, услуг	627 460	72 583	2013 год безналичный расчет	-			
2	Продажа товаров, услуг	1 145 565	37 714	2013 год безналичный	-			
3	Получение займа	44 582	-		-			
					-			
					-			
					-			
1.19 Информация об участии в совместной деятельности								
№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб.	Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс.руб.
	нет							
1.20 События после отчетной даты								
№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствия в денежном выражении организация должна указать на это).						
	фактов хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (события после отчетной даты) не выявлено							

1.21 Информация по прекращаемой деятельности									
Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого происходит прекращение	Дата признания деятельности прекращаемой	Дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (если организация (или они известны или определены)	Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящаяся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	
Нет									
Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода									
текущая деятельность									
инвестиционная деятельность									

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1	Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2.1.2	Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
2.1.3	Начисление амортизации по основным средствам ведется способом: линейный
2.1.4	Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
2.1.5	Ежегодная переоценка основных средств не проводится
2.1.6	При списании оценка материально-производственных запасов производится способом: по средней скользящей
2.1.7	Организация создает резервы: по сомнительным долгам.
2.1.8	Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:		Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)		
Причина изменения	Содержание изменения	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	по каждой статье бухгалтерской отчетности	
			по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разведенной прибыли (убытку) на акцию
за отчетный период				
нет				
за период, предыдущий отчетному				
нет				
за период, предшествующий предыдущему отчетному периоду				
нет				

2.3 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1 Сведения о доходах, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

Наименование показателя 1	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.) 2	Отчетный период (тыс.руб.) 3	Изменение показателя	
			в тыс.руб. 4	в процентах 5
1. Выручка от основных видов деятельности	4 087 888	4 430 579	342 691	8
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по передаче электроэнергии	1 004 530	1 286 347	281 817	28
1.2. Реализация услуг по теплоснабжению	2 062 939	2 102 937	39 998	2
1.3. Реализация услуг по водоснабжению и водоотведению	723 267	683 297	-39 970	-6
1.4. Строительно-монтажные работы				
1.5. Услуги предоставления имущества в аренду				
1.6. Услуги по управлению				
1.7. Прочая деятельность	297 152	357 998	60 846	20
2. Прибыль от основных видов деятельности	254 393	253 569	-824	0
в том числе:				
2.1. Реализация услуг по передаче электроэнергии	-54 278	-14 949	39 329	-72
2.2. Реализация услуг по теплоснабжению	252 933	193 070	-59 863	-24
2.3. Реализация услуг по водоснабжению и водоотведению	22 608	-224	-22 832	-101
2.4. Строительно-монтажные работы				
2.5. Услуги предоставления имущества в аренду				
2.6. Услуги по управлению				
2.7. Прочая деятельность	33 130	75 672	42 542	128
Рентабельность основных видов деятельности	0.06	0.08		
в том числе:				
Реализация услуг по передаче электроэнергии	-0.05	-0.01		
Реализация услуг по теплоснабжению	0.12	0.09		
Реализация услуг по водоснабжению и водоотведению	0.03	0.00		
Строительно-монтажные работы				
Услуги предоставления имущества в аренду				
Услуги по управлению				
Прочая деятельность	0.11	0.21		

3.1.2 Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли за отчетный год, направленная по решению общего собрания учредителей на выплату дивидендов, составила: нет

3.1.3 Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

№ п/п	Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры	Выручка, полученная по договорам, предусматривающим уплату неденежными средствами всего	Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
	Общее количество организаций, в том числе: <i>организаций, на которые приходится основная часть выручки:</i>			
1	ТТК-1	108 919		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
2	ОАО "Карельская энергосбытовая компания"	6 389		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
3	ЗАО "Петрозаводскмаш"	14 814		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
4	ООО "Лира"	1 600		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
5	ООО "Славио"	5 792		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
6	Отдел архитектуры и градостроительства Прионежского района	222		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
7	ООО "Опора"	556		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
8	Пряминская КУМИ	523		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
9	Прочие	323		взаимозачет в размере эквивалентном требованию
	Итого	139 138		

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательств, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита)	Сумма дохода от использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополнен- ных при исполнении (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
1	Договор займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС" основной долг:	131 178	-	1 479	11 221	31.12.2014	-	-	-
	Проценты:	39 006	48 557	-	-	-	-	-	-
2	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2006г. ОАО "РКС" основной долг:	83 524	-	-	-	-	-	-	-
	Проценты:	18 648	24 729	-	8 086	31.12.2014	-	-	-
3	Кредитный договор Северный инвестиционный Банк № МЛ 5238 от 09.07.2012 основной долг:	-	102 800	815	636	09.01.2023 30.06.2013	-	-	-
	Проценты:	-	116	-	-	-	-	-	-
4	Кредитный договор Северная экологическая финансовая корпорация № б/н от 09.07.2012 основной долг:	-	58 700	466	363	09.01.2023 30.06.2013	-	-	-
	Проценты:	-	67	-	-	-	-	-	-
5	Договор процентного займа №535/11 от 29.12.2011г. ООО "Энергокомфорт" Единая сбытовая компания, основной долг:	90 000	-	-	4 963	-	-	-	-
	Проценты:	37	-	-	-	-	-	-	-
6	Кредитный договор №140/11 от 22.12.2011г. Банк ВТБ, основной долг:	63 737	-	10 990	994	-	-	-	-
	Проценты:	105	-	-	-	-	-	-	-
7	Договор процентного займа №399/11 от 14.09.2011г. ООО "Энергокомфорт" Единая сбытовая компания, основной долг:	100 000	-	-	-	-	-	-	-

30	Кредитный договор № 013/2012 от 07.12.2012 ОАО "Связь-Банк", основной долг:	-	100 000	-	-	06.12.2013	357	-	-
	Проценты:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Кредитный договор №1500-031/00397 от 03.09.2012. ОАО "Банк УралСиб", основной долг:	-	44 000	-	-	03.09.2013	1 583	-	-
	Проценты:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Договор займа № РКС-2012/09-023 от 03.09.2012 ОАО "РКС" основной долг:	-	344 172	-	-	31.12.2012	13 277	-	-
	Проценты:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Договор займа № РКС-2012/07-005 от 16.07.2012 ОАО "РКС" проценты	-	55	-	-	31.10.2012	1 806	-	-
	Кредитный договор №1512-003-810 К от 17.01.2012 "Газпромбанк", основной долг:	-	-	-	-	-	7 926	-	-
	Проценты:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Кредитный договор №012/2011 от 09.12.2011г. "Связь-Банк", основной долг:	-	-	-	-	-	7 087	-	-
	Проценты:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Кредитный договор №1500-031/00375 от 04.04.2012. ОАО "Банк УралСиб", основной долг:	-	-	-	-	-	4 399	-	-
	Проценты:	-	-	-	-	-	-	-	-
	Всего:	1 586 712	1 436 391	13 897	-	-	144 270	-	-

Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения
	нет			

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.)
Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							на конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы - всего	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе по видам нематериальных активов:	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные интеллектуальные активы	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.2. деловая репутация организации	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.4.	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.5.	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.6.	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ¹	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ³
Всего	()	()	()
в том числе по видам нематериальных активов:	()	()	()
и т.д.	()	()	()

0710005 с. 2

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ¹	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ³
Всего	()	()	()
в том числе по видам нематериальных активов:	()	()	()
и т.д.	()	()	()

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	()	()		
	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()		
Результаты исследований и разработок	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	()	()		
1. Результаты исследований и разработок	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()		
2. Результаты исследований и разработок	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	()	()		

0710005 с. 3

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как на давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	
	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	
1.1. Расходы на НИОКР	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	
1.2. Расходы на НИОКР	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	
	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	
2.1. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 12 г. ¹	-	()	()	()	
2.2. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 11 г. ²	-	()	()	()	

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
 <2> Указывается предыдущий год.
 <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
 <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
 <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" имеет соответственно "Накопленный износ" и "Нависленный износ".
 <7> Накопленная корректировка определяется как:
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
 <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	накислено амортизаций ⁶	переоценка первоначальная стоимость ³	переоценка накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 12 г. ¹	473 180	(105 521)	159 849	(131)	131	(48 164)			672 708	(151 554)
материальные ценности - всего	за 20 11 г. ²	272 769	(75 008)	201 797	(1 398)	199	(30 712)			473 190	(105 521)
в том числе по группам основных средств:											
1.1. земельные участки и объекты обременения	за 20 12 г. ¹	117	(117)	80	()		()			197	(-)
приобретения	за 20 11 г. ²	117	(-)		()		()			117	(-)
1.2. здания	за 20 12 г. ¹	43 135	(2 557)	17 904	()		(2 364)			61 039	(4 921)
1.3. сооружения и передаточные устройства	за 20 11 г. ²	29 467	(1 099)	13 668	()		(1 459)			43 135	(2 557)
1.4. машины и оборудование	за 20 12 г. ¹	209 028	(11 182)	88 305	()		(10 576)			297 331	(21 759)
1.5. производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 11 г. ²	59 106	(9 083)	150 199	(279)	38	(2 137)			209 028	(11 182)
1.6. транспортные средства	за 20 12 г. ¹	209 439	(65 504)	80 760	(131)	131	(31 158)			300 098	(116 531)
1.7. другие виды основных средств	за 20 11 г. ²	174 515	(60 357)	38 039	(1 115)	159	(25 306)			209 439	(85 504)
2. Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 12 г. ¹	1 439	(980)	82	()		(239)			1 521	(1 189)
2.1. имущество для передачи в лизинг	за 20 11 г. ²	1 439	(721)		()		(239)			1 439	(960)
2.2. имущество для передачи в аренду	за 20 12 г. ¹	10 001	(5 285)	2 489	()		(1 827)			12 489	(7 112)
2.3. имущество для передачи в аренду	за 20 11 г. ²	8 112	(3 716)	1 891	(2)	2	(1 571)			10 001	(5 285)
2.4. имущество для передачи в аренду	за 20 12 г. ¹	33	(33)		()		()			33	(33)
2.5. имущество для передачи в аренду	за 20 11 г. ²	33	(33)		()		()			33	(33)
2.6. имущество для передачи в аренду	за 20 12 г. ¹	1 039	(801)	0	(0)	0	(144)	0	0	1 039	(807)
2.7. имущество для передачи в аренду	за 20 11 г. ²	1 039	(657)	0	(0)	0	(144)	0	0	1 039	(801)
2.8. имущество для передачи в аренду	за 20 12 г. ¹		()		()		()				()
2.9. имущество для передачи в аренду	за 20 11 г. ²		()		()		()				()
2.10. имущество для передачи в аренду	за 20 12 г. ¹		()		()		()			0	(0)
2.11. имущество для передачи в аренду	за 20 11 г. ²		()		()		()			0	(0)
2.12. имущество для передачи в аренду	за 20 12 г. ¹	1 039	(801)		()		(98)			1 039	(897)

	за 20 11 г. ²	1 039	(657)	()	(144)	1 039	(801)
2.3. прочие объекты	за 20 12 г. ¹		()	()	()	0	(0)
	за 20 11 г. ²		()	()	()	0	(0)

0710005 с. 5

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 12 г. ¹	398 478	206 348	(1 980)	(199 649)	403 197
объекты электроэнергетики	за 20 11 г. ²	178 869	429 878	(8 472)	(201 787)	398 478
объекты электроэнергетики	за 20 12 г. ¹	15 446	19 266	()	(4 235)	30 477
объекты электроэнергетики	за 20 11 г. ²	8 596	9 299	()	(2 449)	15 446
объекты теплоснабжения	за 20 12 г. ¹	103 006	33 112	(95)	(135 825)	198
объекты теплоснабжения	за 20 11 г. ²	60 747	101 094	(3 533)	(55 302)	103 006
объекты водоснабжения	за 20 12 г. ¹	222 722	93 026	(900)	()	314 848
объекты водоснабжения	за 20 11 г. ²	79 862	281 512	()	(138 652)	222 722
объекты водоотведения	за 20 12 г. ¹	41 955	26 499	()	(21 001)	47 453
объекты водоотведения	за 20 11 г. ²	25 871	17 054	()	(970)	41 955
объекты прочие	за 20 12 г. ¹		80	()	(80)	
объекты прочие	за 20 11 г. ²			()	()	
объекты (покупка)	за 20 12 г. ¹	13 940	33 917	()	(38 508)	9 349
объекты (покупка)	за 20 11 г. ²	1 495	16 869	()	(4 424)	13 940
оборудование к установке	за 20 12 г. ¹	1 409	448	(985)	()	872
оборудование к установке	за 20 11 г. ²	2 298	4 050	(4 939)	()	1 409
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 12 г. ¹	За 20 11 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		8233
в том числе по объектам основных средств:		
Здание котельной п. Шум		8233
и т.д.		
Уменьшения стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего.		
в том числе по объектам основных средств:		
()		()
()		()
и т.д.		

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	1 035 619	940 690	923 651
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

0710005 с. 6

Применения

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае пересечки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленный износ" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

<7> Накопленная корректировка определяется как

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов доведенное перво-начальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость
Долгосрочные - всего	за 20 12 г. ¹	60		0	(0)				60
	за 20 11 г. ²	60		0	(0)				60
в том числе по группам, видам:									
вклады в уставные капиталы других организаций	за 20 12 г. ¹	60			()				60
вклады в уставные капиталы других организаций	за 20 11 г. ²	60			(0)				60
и т.д.									
Краткосрочные - всего	за 20 12 г. ¹	94 950		0	(94 950)				0
	за 20 11 г. ²	94 950		0	(0)				94 950
в том числе по группам, видам:									
Приобретенные права требования	за 20 12 г. ¹	94 950		0	(94 950)				0
Приобретенные права требования	за 20 11 г. ²	94 950			(0)				94 950
и т.д.									
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 12 г. ¹	95 010		0	(94 950)				60
	за 20 11 г. ²	95 010		0	(0)				95 010

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе по группам, видам:			

в том числе по группам, видам:				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего				
в том числе по группам, видам:				
и т.д.				

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
 <2> Указывается предыдущий год.
 <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
 <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
 <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
 <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 <7> Накопленная амортизация определяется как:
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
 <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

И т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе по группам, видам:			
И т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4.4. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 12 г. ¹	92 795	()	1 765 332	(1 742 934)			x	115 193	()
	за 20 11 г. ²	80 888	()	1 691 251	(1 679 344)			x	92 795	()
В том числе по группам, видам:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 12 г. ¹	91 501	()	369 463	(354 091)				106 873	()
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 11 г. ²	77 971	()	380 835	(367 305)				91 501	()
товары для перепродажи	за 20 12 г. ¹	1 084	()	1 395 869	(1 388 696)				8 257	()
товары для перепродажи	за 20 11 г. ²	1	()	1 268 157	(1 267 074)				1 084	()
расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	за 20 12 г. ¹	210	()		(147)				63	()
расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	за 20 11 г. ²	2 916	()	42 259	(44 965)				210	()
И т.д.										

0710005 с. 9

Запасы в залеге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-		

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года		поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			погашение	списание на финансовый результат ⁶			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 12 г. ¹	152 292	()	0		(0)	(0)	(34 858)	117 434	()
	за 20 11 г. ²	181 611	()	0		(0)	(0)	(29 319)	152 292	()
	за 20 12 г. ¹	152 292	()			()	()	(34 858)	117 434	()
	за 20 11 г. ²	181 611	()			()	()	(29 319)	152 292	()
	за 20 12 г. ¹		()			()	()	()		()
	за 20 11 г. ²		()			()	()	()		()
и т.д.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 12 г. ¹	1 749 917	(27 621)	1 676 380		(1 022 151)	(8 367)		2 395 779	(53 278)
	за 20 11 г. ²	1 472 322	(10 186)	1 779 276		(1 487 674)	(14 007)		1 749 917	(27 621)
	за 20 12 г. ¹	1 617 163	(27 621)	1 521 423		(952 169)	(8 355)		2 178 062	(53 277)
	за 20 11 г. ²	1 221 188	(10 186)	1 154 859		(748 922)	(9 962)		1 617 163	(27 621)
	за 20 12 г. ¹	72 862	()	50 743		(54 559)	(12)		69 034	()
авансы выданные	за 20 11 г. ²	41 437	()	612 306		(576 836)	(4 045)		72 862	()
авансы выданные	за 20 12 г. ²	59 892	()	104 214		(15 423)	()		148 683	()
прочие дебиторы	за 20 11 г. ²	209 697	()	12 111		(161 916)	()		59 892	()
прочие дебиторы	за 20 12 г. ¹	1 902 209	(27 621)	1 676 380		(1 022 151)	(8 367)	x	2 513 213	(53 278)
	за 20 11 г. ²	1 653 933	(10 186)	1 779 276		(1 487 674)	(14 007)	x	1 902 209	(27 621)
Итого										

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴		На 31 декабря 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 822 868	1 769 590	1 202 751	1 175 130	774 199	764 013
в том числе по видам:						
краткосрочная						
поставщики и заказчики	1 822 868	1 769 590	1 202 751	1 175 130	774 199	764 013

4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 12 г. ¹	168 633	9 053	0	(0)	(0)	(0)	177 686	
	за 20 11 г. ²	3 405	165 228	0	(0)	(0)	(0)	168 633	
в том числе по видам: прочие обязательства	за 20 12 г. ¹	168 633	9 053		()	()	()	177 686	
	за 20 11 г. ²	3 405	165 228		()	()	(0)	168 633	
	и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 12 г. ¹	1 030 328	1 681 477	0	(1 012 736)	(0)	0	1 699 069	
	за 20 11 г. ²	783 664	909 392	0	(662 726)	(2)	0	1 030 328	
в том числе по видам: поставщики и подрядчики	за 20 12 г. ¹	723 574	1 541 459		(717 833)	()		1 547 200	
	за 20 11 г. ²	475 997	698 464		(450 887)	()		723 574	

задолженность перед персоналом организации	за 20 12 г. ¹	23 388	24 854		(23 388) ()		24 854
задолженность перед персоналом организации	за 20 11 г. ²	17 510	23 388		(17 510) ()		23 388
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 12 г. ¹	12 484	11 672		(12 484) ()		11 672
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 20 11 г. ²	7 514	12 484		(7 514) ()		12 484
задолженность по налогам и сборам	за 20 12 г. ¹	51 714	63 512		(51 714) ()		63 512
задолженность по налогам и сборам	за 20 11 г. ²	51 593	51 714		(51 593) ()		51 714
прочие кредиторы	за 20 12 г. ¹	164 754	557		(163 153) ()		12 158
прочие кредиторы	за 20 11 г. ²	184 055	69 377		(88 678) ()		164 754
авансы полученные	за 20 12 г. ¹	54 414	39 423		(54 164) ()		39 673
авансы полученные	за 20 11 г. ²	46 995	53 965		(46 544) ()	2	54 414
Итого	за 20 12 г. ¹	1 198 961	1 690 530	0	(1 012 736) ()	x	1 876 755
	за 20 11 г. ²	787 069	1 074 620	0	(662 726) ()	x	1 198 961

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Всего	865 802	152 714	62 843
в том числе по видам:			
краткосрочная			
поставщики и подрядчики	865 802	152 714	62 843
и т.д.	865 802	152 714	62 843

4.6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 12 г. ¹	3а 20 11 г. ²
Материальные затраты	3 461 389	3 024 295
Расходы на оплату труда	518 012	500 688
Отчисления на социальные нужды	151 285	162 862
Амортизация	46 257	30 850
Прочие затраты	67	114 800
Итого по элементам	4 177 010	3 833 495
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 177 010	3 833 495

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
 <2> Указывается предыдущий год.
 <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
 <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
 <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" имеет соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 <7> Накопленная корректировка определяется как:
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Резервы по оценочным обязательствам

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под оценочные обязательства - всего	0	0	(0)	(0)	0
в том числе по видам:					
резерв под условные обязательства	0		(0)	()	0
			()	()	
и т.д.					

6. Условные обязательства¹

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ²	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего					
в том числе по видам:					
и т.д.					

7. Условные активы³

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ²

8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные резервы - всего	27 621	25 773	(117)	()	53 277
в том числе по видам:					
резерв по сомнительным долгам	27 621	25 773	(117)	()	53 277
			()	()	
и т.д.					

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе по видам:			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе по видам:			
Договора поручительства	0	20 000	41 585

Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

<2> Значение указывается при возможности его определения

<3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

10. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя		За 20 12 г. ¹	За 20 11 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		2 274	10 220	
в том числе:				
на текущие расходы			10 220	
на вложения во внеоборотные активы		2 274		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹			()
	20 ____ г. ²			()
	в том числе:			
	(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()
и т.д.	20 ____ г. ²			()

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Накопленная амортизация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" изменяет соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, (тыс.руб.)	Сумма разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, (тыс.руб.)				Сумма разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, (тыс.руб.)				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, (тыс.руб.)	
	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
-4 813		20 545	2 307	27 665							

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), (тыс.руб.)	Сумма корректировки по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), (тыс.руб.)	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, (тыс.руб.)	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления

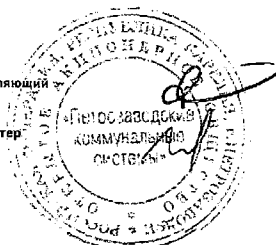
13. Информация по договорам строительного подряда

Номер и дата договора, исполнявшегося в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.

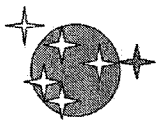
14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб.	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб.	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)

Главный управляющий директор
Главный бухгалтер



А.В. Сафронов
Д.Ю. Изотенкова



Ассоциация российских независимых аудиторов

Телефон: (495) 991-95-70

audit_pravo@bk.ru

ООО АРНА "Аудит и Право"

Член Московской аудиторской палаты (МСАП) ОГРН 10903005742, ОГРН 1097746100528, ИНН 7718754737

Адрес в интернете: www.arina.ru

Юридический адрес: 107113, г. Москва, Сокольническая пл., д. 4а Почтовый адрес: 109052, Москва, Нижегородская ул., д. 29-33, стр. 15, оф. 518

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Петрозаводские коммунальные системы»
ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА
ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

МОСКВА
2013

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ» ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2012 ГОДА ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

Руководству и акционерам
ОАО «ПКС»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью АРНА «Аудит и Право»
ОГРН и дата государственной регистрации	1097746100528 от 26.02.2009
Юридический адрес	107113, Москва, Сокольническая пл., д.4а
Почтовый адрес	109052, Москва, Нижегородская ул. Д.29-33, стр.15, оф. 518
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении (СРО)	Член Московской аудиторской палаты (МОАП), ОРНЗ 10903005742

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Организационно-правовая форма и наименование	Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы»
Фактический адрес	Российская Федерация, 185035, г. Петрозаводск, ул. Ленина, д. 11 В
ОГРН и дата государственной регистрации	1031000052335 от 29.12.2003 г

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» (далее по тексту – Общество) за период с 01 января по 31 декабря 2012 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности ООО АРНА «Аудит и Право».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений и составлена в соответствии с законодательством РФ. Аудит проводился на выборочной основе, включал в себя изучение числовых показателей финансовой (бухгалтерской) отчетности, раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, оценку представления данных в финансовой (бухгалтерской) отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за подготовку и представление финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии ее законодательству Российской Федерации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, приложенная к настоящему заключению, отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2012 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Дата аудиторского заключения

29 апреля 2013 года

Генеральный директор
ООО АРНА «Аудит и Право»
Член МОАП

Е.Н.Седова

