

Утвержден
Решением единственного акционера ОАО «ПКС-Тепловые сети»

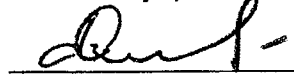
«30» июня 2015г.

Предварительно утвержден
Советом директоров ОАО «ПКС-Тепловые сети»

Протокол № 09/15 от «29» мая 2015 г.

Годовой отчет
Открытого акционерного общества
«Петрозаводские коммунальные системы -
Тепловые сети»
за 2014 год

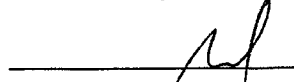
Главный управляющий директор



А.В. Сафронов



Главный бухгалтер



Л.Ю. Изотенкова

г. Петрозаводск
2015 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Вступительная часть	
Отчет Руководителя о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности за 2014 год	3
Раздел 1. Общие сведения об Обществе	4
1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес	4
1.2. Положение Общества в отрасли	4
1.3. Приоритетные направления деятельности Общества	5
1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью ОАО «ПКС-Тепловые сети»	5
Раздел 2. Корпоративное управление	7
2.1. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения	7
2.2. Информация об органах управления Общества	7
– Состав Совета директоров, сведения о членах Совета директоров	7
– Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	8
2.3. Информация об органах контроля Общества	8
– Сведения о ревизионной комиссии	8
– Сведения об аудиторе	9
2.4. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками	9
2.5. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	9
Раздел 3. Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности Общества	10
3.1. Показатели финансового состояния по бухгалтерскому балансу. Состояние чистых активов Общества	10
3.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям..	15
Раздел 4. Сбытовая деятельность Общества	16
4.1. Объем продаж тепловой энергии в горячей воде потребителям	16
Раздел 5. Кадровая и социальная политики Общества	17
5.1. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего управляющей организацией), каждого члена Совета директоров или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) указанных лиц	17
Раздел 6. Перспективы развития Общества на 2015 год	18
Раздел 7. Годовая бухгалтерская отчетность Общества	20
7.1. Бухгалтерский баланс	20
7.2. Отчет о финансовых результатах	22
7.3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	30

Отчет Руководителя о результатах развития ОАО «ПКС-Тепловые сети» по приоритетным направлениям деятельности

24 июня 2014г единственным акционером Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» принято решение о реорганизации Общества в форме выделения из него двух юридических лиц: Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Водоканал» и Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети».

11 декабря 2014 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесены записи о завершении процедуры реорганизации Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» и создании Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Водоканал» и Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети».

Таким образом, с 11 декабря 2014 Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети», созданное по результатам реорганизации Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» ведет самостоятельную операционную деятельность в сфере производства, передачи и сбыта тепловой энергии.

В отчетном периоде Общество, являясь правопреемником Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы», продолжило реализацию комплекса задач, направленных на повышение эффективности деятельности Общества, сокращение условно – постоянных затрат.

Для достижения указанных задач Общество в 2014 году реализовало проект по выводу из эксплуатации неэффективного источника теплоснабжения в п. Пряжа Пряжинского муниципального национального района Республики Карелия.

Кроме того, в отчетном периоде Обществом начато строительство собственного источника теплоснабжения (котельной в поселке Новая Вилга Прионежского муниципального района Республики Карелия), работающего на сжигании природного газа в качестве альтернативы источникам теплоснабжения, производящим тепловую энергию с использованием неэкономичных видов технологического топлива (мазут, уголь). Ввод котельной в эксплуатацию запланирован в 2015 году.

Негативным событием, которое может оказать влияние на возможность продолжения Обществом в 2015 году деятельности в сфере теплоснабжения явилось принятие Администрацией Петрозаводского городского округа, в лице Главы Петрозаводского округа Ширшиной Г.И. Постановления №4786 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Петрозаводска (в границах Петрозаводского городского округа) на период до 2029 года и присвоении статуса единой теплоснабжающей организации», в соответствии с которым статус единой теплоснабжающей организации в схеме теплоснабжения присвоен ОАО «ТГК -1».

Ключевыми приоритетами в деятельности Общества в 2015 году будут являться обеспечения надежности и безопасности теплоснабжения потребителей, участие в модернизации основных фондов, используемых в производственной деятельности (при условии принятия органами управления соответствующих решений), направленной на повышение эффективности выработки тепловой энергии, экономию энергоресурсов, минимизацию потерь в ходе оказания услуг по передаче тепловой энергии.

Главный управляющий директор ОАО «ПКС-Тепловые сети» А.В. Сафронов

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес

Полное фирменное наименование Общества:

Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы -Тепловые сети».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ОАО «ПКС-Тепловые сети».

Место нахождения:

185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.10В

Почтовый адрес:

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

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

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.pks-teplovyeseti.ru/>;

e-mail: secretary@rks.karelia.ru

Сведения о государственной регистрации Общества

Основной государственный регистрационный номер: 1141001014340

Дата государственной регистрации: 11 декабря 2014г.

Орган государственной регистрации:

Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Петрозаводску

Номер свидетельства о регистрации: 10 № 001327207

ИНН/КПП: 1001291153/100101001

1.2. Положение Общества в отрасли

ОАО «ПКС-Тепловые сети» создано 11 декабря 2014 года в результате реорганизации Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» путём выделения из него двух хозяйствующих субъектов – ОАО «ПКС – Тепловые сети» и ОАО «ПКС – Водоканал».

В 2014 году ОАО «ПКС-Тепловые сети» оказало услуги:

- по теплоснабжению потребителям Петрозаводского городского округа, Пряжинского национального муниципального района и Прионежского муниципального районов Республики Карелия. Объемы оказанных услуг составили : тепловая энергия 153 248 Гкал, горячая вода- 294 тыс. м3 на общую сумму 239 054 тыс. руб. (без НДС) .

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	207 501	Гкал	126 424
Электрическая энергия на технологические нужды	3 205	тыс. кВт*час	10 821
Вода на перепродажу	366	тыс. куб.м.	15 073
Вода на технологические нужды	9	тыс. куб.м.	10
Стоки на технологические нужды	0.19	тыс. куб.м.	0.05

Нефть			
Бензин автомобильный	9 809	л	270
Топливо дизельное ВСЕГО;	12 364	л	356
в т.ч. на работу автотранспорта	12 304	л	354
на выработку тепловой энергии	60	л	2
Мазут топочный	386	тн	4 744
Газ естественный (природный)	2 755	тыс. м3	13 298
Уголь	1 689	тн	4 593
Горючие сланцы			
Торф	350	тн	568
Другое:			
дрова	1 688	м3	1 763
щепа	5 167	м3	2 066

1.3. Приоритетные направления деятельности Общества

Основные виды бизнеса Общества:

Теплоснабжение:

- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- Деятельность по обеспечению работоспособности котельных.

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

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 необходима реализация программ 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. Финансовые риски.

ОАО «ПКС – Тепловые сети», 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.

3. Правовые риски.

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

В отчетном периоде Общество осуществляло основную деятельность на рынке сбыта и передачи тепловой энергии.

В связи с чем, изменение правового регулирования в указанных сферах может, так или иначе, отразиться на результатах деятельности ОАО «ПКС – Тепловые сети».

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

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.

Кроме того деятельность Общества подвержена риску изменения судебной практики. Для того, чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска, Общество постоянно проводит мониторинг судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью ОАО «ПКС – Тепловые сети».

4. Изменение требований по лицензированию деятельности.

Деятельность ОАО «ПКС – Тепловые сети» связана с необходимостью получения лицензий на отдельные виды деятельности. Осуществление Обществом деятельности в отсутствие специальных разрешений (лицензий) может повлечь негативные последствия в виде выдачи государственными органами предписаний о приостановлении осуществления отдельных видов деятельности.

Для того чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска на свою деятельность, Общество предусматривает проведение постоянного мониторинга изменений требований по лицензированию.

В случае внесения изменений в действующий порядок и условия получения лицензий ОАО «ПКС – Тепловые сети» намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

5. 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 – Тепловые сети» 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.

Помимо вышеуказанных рисков Общество подвержено рискам, связанным 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 прочие.

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.

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 Обществом утвержден Кодекс корпоративного поведения.

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.

С 11 декабря 2014 года единственным акционером ОАО «ПКС-Тепловые сети» является Общество с ограниченной ответственностью «РКС-Холдинг», ОГРН 1137746465944, ИНН 7704836475. Зарегистрировано межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 31.05.2013г., место нахождения: 119121, Российская Федерация, г. Москва, ул. Смоленская, д. 7, пом. 1.

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 11.12.2014г. входят:

№ п/п	ФИО членов Совета директоров	Должность ¹	Сведения о членах Совета директоров
1	Терян Григорий Саркисович	Директор по правовым и корпоративным вопросам ОАО «РКС - Менеджмент»	• 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-Тепловые сети» не заключались;

¹ Должность указана на момент избрания в состав Совета директоров Общества.

			• иски к члену Совета директоров не предъявлялись
2	Гузеев Илья Алексеевич	Директор по персоналу и административным вопросам ОАО «РКС – Менеджмент»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1982, образование – высшее, окончил Государственный университет управления (Москва); • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС-Тепловые сети» 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 – Менеджмент»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1978, образование – высшее, окончила Владимирский государственный университет; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС-Тепловые сети» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
4	Сафронов Александр Владимирович	Генеральный директор ОАО «РКС-Тепловые сети»	• 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-Тепловые сети» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
5	Шавловская Татьяна Николаевна	Руководитель департамента корпоративных отношений ОАО «РКС – Менеджмент»	• краткие биографические сведения: год рождения – 1976, образование – высшее, окончила Московский Государственный Университет им. М.В. Ломоносова; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС-Тепловые сети» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

В период с 11.12.2014г. по 31.12.2014г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществлял Генеральный директор 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

Критерии определения и размер вознаграждения единоличного исполнительного органа урегулированы Трудовым договором, заключенным между Обществом и единоличным исполнительным органом.

2.3. Информация об органах контроля Общества

Сведения о ревизионной комиссии

Решением единственного акционера от 24 июня 2014 года Ревизионная комиссия для осуществления контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Общества в период с 11.12.2014г. по 31.12.2014г. избрана в следующем составе:

1. Ващук Евгения Николаевна - заместитель главного бухгалтера АО «РКС»;
2. Скачкова Лариса Альбертовна – заместитель директора по экономике и финансам АО «РКС»;

3. Валявкина Жанна Николаевна – начальник отдела финансового планирования и финансовых операций АО «ПКС».

Сведения об аудиторе

Аудитором общества в отчетном периоде являлось: ООО «АРНА «Аудит и Право» (аудитор утвержден решением единственного акционера от 24.06.2014г.).

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 ACCA (Diplfr), опыт работы в крупных российских аудиторских компаниях, а также в реальном секторе и банках руководителем финансовой службы.

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. 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-Тепловые сети» не совершались.

2.5. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

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

Раздел 3: Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности Общества

3.1. Показатели финансового состояния по бухгалтерскому балансу. Состояние чистых активов Общества

Имущественное положение

Имущественное положение ОАО «ПКС-Тепловые сети» в 2014г. характеризуется как неудовлетворительное. Сумма активов, находящихся в распоряжении Общества к концу 2014 года, составила 2 070,6 млн. руб.

В связи с реорганизацией ОАО «ПКС» в декабре 2014 года произвести анализ относительно предыдущих периодов не представляется возможным.

На конец отчетного периода баланс Общества характеризуется следующими особенностями:

- высокой долей оборотных активов – 84,9 %
- значительной долей дебиторской задолженности – 80,4 % от валюты баланса, или 94,7 % оборотных средств
- наличием убытка за 2014 год в размере 15,2 млн. руб.

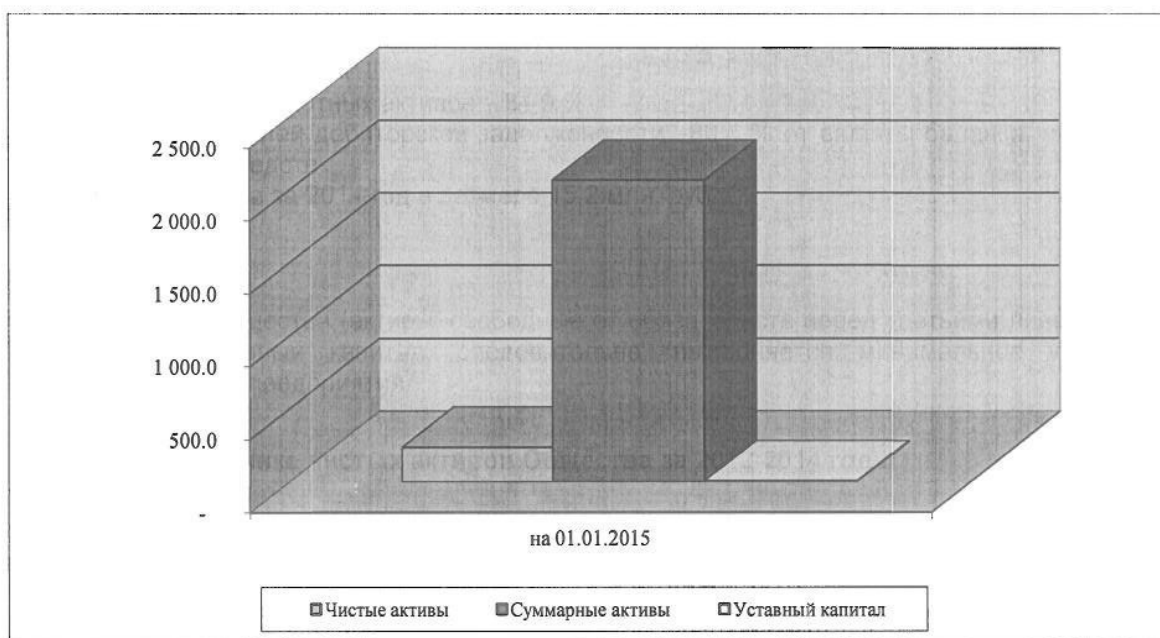
Чистые активы

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 2012-2014 годы

млн. руб.

Наименование	на 01.01.2015
Чистые активы	236.6
Суммарные активы	2 070.6
Уставный капитал	5.7



Состав, структура и динамика активов

Показатель	Сумма по балансу на 01.01.2015	
	Тыс. руб.	%
Внеоборотные активы	313 022	15.1
Основные средства	240 555	11.6
Незавершенное строительство	62 002	3.0
Доходные вложения в материальные ценности	32	0.0
Долгосрочные финансовые вложения	0	0.0
Отложенные налоговые активы	3 906	0.2
Прочие внеоборотные активы	6 527	0.3
Оборотные активы	1 757 569	84.9
Запасы	59 430	2.9
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	767	0.0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	31 075	1.5
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1 633 233	78.9
Денежные средства	33 030	1.6
Итого активов	2 070 591	100.0

Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 2 070,6 млн. руб. Большую долю активов на конец 2014 года составляли оборотные активы, стоимость которых в основном складывалась из краткосрочной дебиторской задолженности.

Внеоборотные активы

Величина внеоборотных активов на конец 2014 составила 313,0 млн. руб. Доля внеоборотных активов в общей доле составила 15,1 % от общей структуры имущества. Доля основных средств в активах на 01.01.15г. равняется 11,6 %.

Оборотные активы

Величина оборотных активов составила на конец 2014 года 1 757,6 млн. руб. (84,9% от общей структуры имущества).

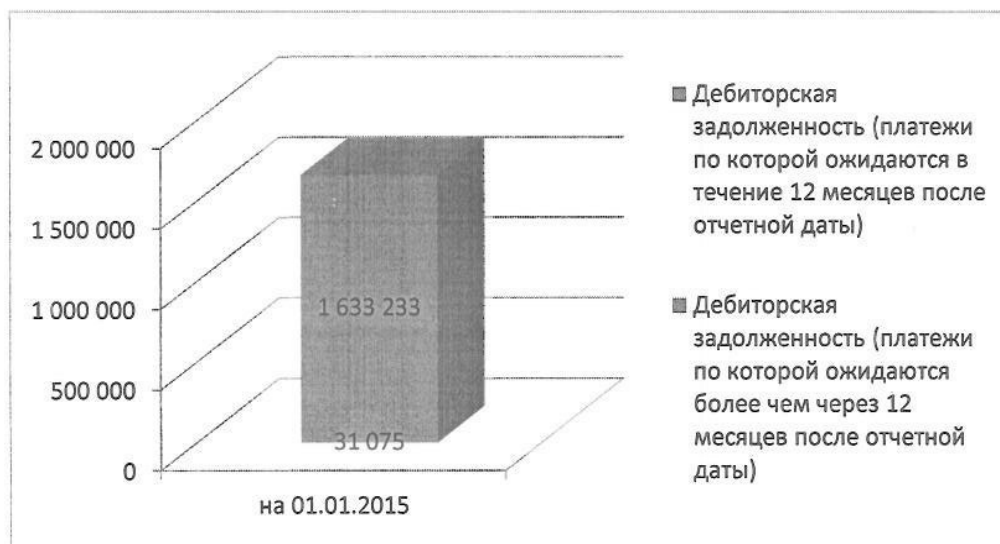
В составе оборотных средств:

Запасы равняются 59,4 млн. руб.

Остатки денежных средств (наиболее ликвидные активы) в абсолютном выражении составили 33,0 млн. руб.

По данным бухгалтерского баланса, в структуре оборотных активов наибольшее значение имеет статья Дебиторской задолженности до 12 мес. В течение рассматриваемого периода сумма дебиторской задолженности до 12 мес. составила 1 633,2 млн. руб.

Состав дебиторской задолженности в 2014г. представлен на диаграммах (в тыс. руб.)



В составе дебиторской задолженности преобладает задолженность покупателей и заказчиков до 12 месяцев.

Состав, структура и динамика пассивов

Показатель	Сумма по балансу на 01.01.2015	
	Тыс. руб.	%
Собственные источники	236 575	11.4
Долгосрочные заемные средства	0	0.0
Краткосрочные заемные средства	660 583	31.9
Кредиторская задолженность	1 161 883	56.1
Итого пассивов	2 070 591	100.0

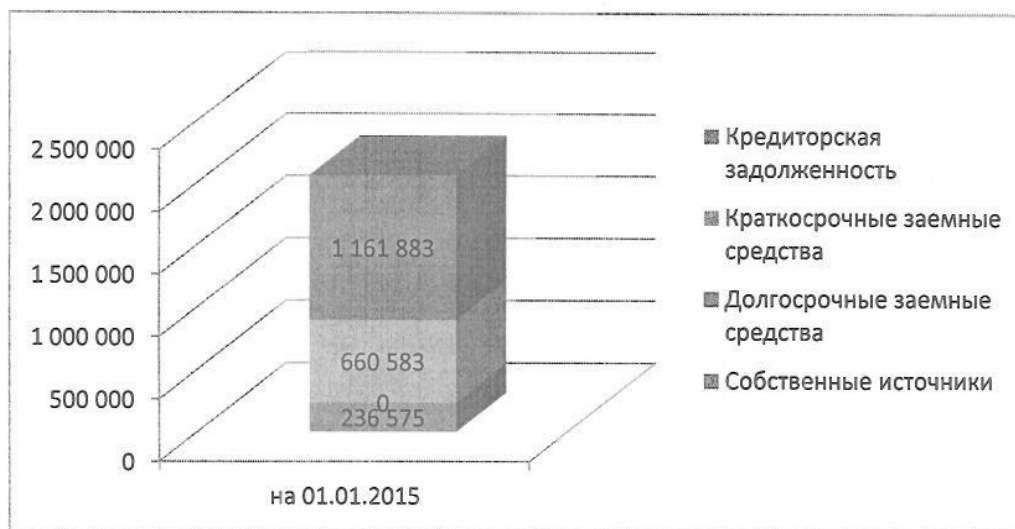
На конец 2014 года доля кредиторской задолженности в общей доле пассивов составляла наибольшее значение.

Собственный капитал

В общей структуре пассивов величина собственного капитала на конец 2014 года составила 236,6 млн. руб.

Обязательства (долгосрочные и краткосрочные)

Доля заемных средств в суммарном пассиве составила 31,9 % от общей структуры пассивов.

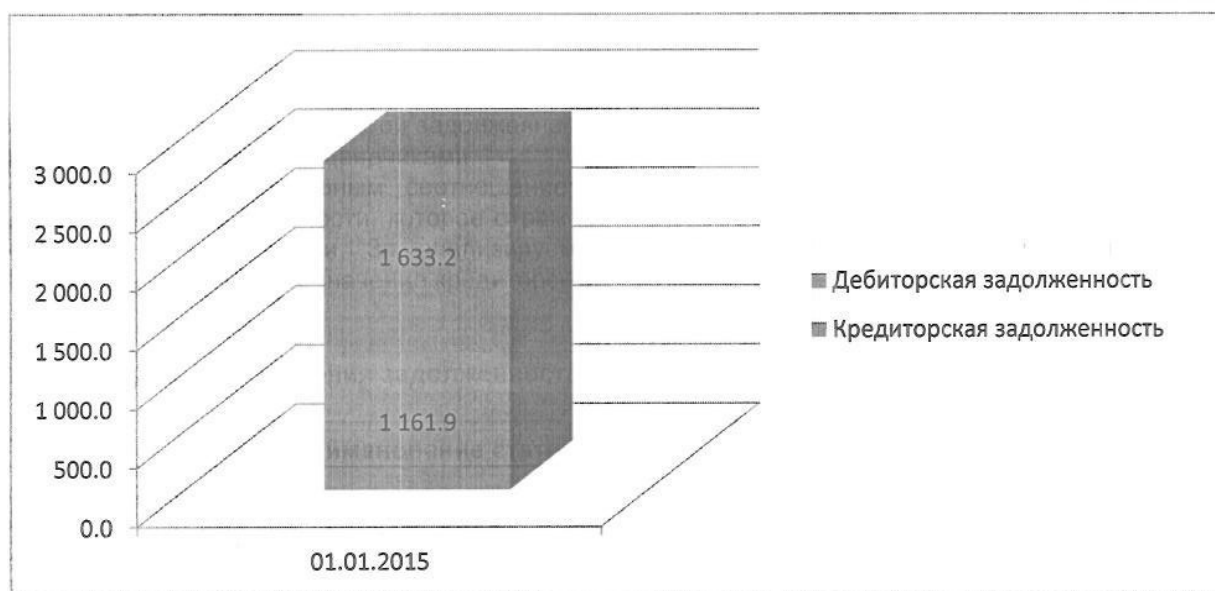


В составе кредиторской задолженности большой удельный вес составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

Важным структурным соотношением баланса является соотношение дебиторской и кредиторской задолженности, которое отражает степень кредитования Обществом покупателей и Общества – продавцами. За анализируемый период значение дебиторской задолженности значительно превышает значение кредиторской.

Анализ соотношения задолженностей представлен в таблице:

млн. руб.	
Наименование статей	01.01.2015
Кредиторская задолженность	1 161.9
Дебиторская задолженность	1 633.2
+/-	-471.4
%	71%



Финансовые показатели

Показатели рентабельности

Наименование показателя	на 01.01.15
Рентабельность собственного капитала	-6.4%
Рентабельность активов	-0.7%
Рентабельность продаж	4.9%

Рентабельность собственного капитала за отчетный период составила -6,4 % в связи с получением в 2014 года убытка из-за пересчета налоговых обязательств при реорганизации ОАО «ПКС».

Рентабельность активов составила – 0,7% из-за пересчета налоговых обязательств при реорганизации ОАО «ПКС».

Рентабельность продаж составила 4,9% и является позитивным моментом в деятельности предприятия.

Показатели ликвидности

Наименование показателя	Порядок расчета	на 01.01.15
Коэффициент абсолютной ликвидности	стр.(250+260)/690 (баланса)	0.02
Коэффициент срочной ликвидности	стр.(290-210-220-230)/(690-640) (баланса)	0.91
Коэффициент текущей ликвидности	стр.(290-230)/(690-640) (баланса)	0.95

Коэффициент абсолютной ликвидности отражает способность предприятия погашать обязательства за счет денежных средств. В течение 2014 г. показатель составил 0,02 при норме 0,2.

Коэффициент срочной ликвидности в течение года составил 0,91. 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)

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 конец года его величина составила 0,95 (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 2014 года только на 95%.

Показатели деловой активности

Наименование показателя	Порядок расчета	на 01.01.15
Общий коэффициент оборачиваемости	стр.010 (отчет о приб. и убытках)/ стр.700(баланса)	0.2
Коэффициент оборачиваемости запасов	стр.020 (отчет о приб.и убытках)/	7.9

	стр.210(баланса)	
Оборачиваемость дебиторской задолженности (в днях)	стр. 240(баланса)/Стр.010 (отчет о приб.и убытках)	1 037
Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	стр.620(Баланса)/стр. 010 (отчет о приб.и убытках)	724

Общий коэффициент оборачиваемости за анализируемый период составил 0,2. В течение года все активы предприятия совершают через выручку более пяти оборотов.

Коэффициент оборачиваемости запасов в 2014 году составил 7,9.

Оборачиваемость дебиторской задолженности составила 1 037 дней, т.е. сложился очень значительный период расчета покупателей за оказанные услуги.

Оборачиваемость кредиторской задолженности в 2014 г. составила 724 дней.

Показатели финансовой устойчивости

Наименование показателя	Порядок расчета	на 01.01.15
Коэффициент независимости	Стр.(490+640)/700 (баланса)	0.11
Коэффициент финансовой устойчивости	Стр.(490+590)/700 (баланса)	0.12

Коэффициент финансовой независимости составил 0,11 и показывает долю собственных средств в общей сумме всех средств Общества (нормативное значение 0,5), что связано с отражением убытка за 2014 год.

Коэффициент финансовой устойчивости равнялся с 0,12, т.е. доля источников финансирования, которые Общество может использовать в своей деятельности длительное время, составила 12%.

3.2. 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. Объем продаж воды и услуг водоотведения потребителям.

Тепловая энергия

Фактический полезный отпуск потребителям тепловой энергии за 2014 год составил 153.3 тыс. Гкал. Средний тариф на тепловую энергию для конечных потребителей в 2014 году – 1351.8 руб./Гкал. Фактический объем продаж составил 244.5 млн. руб.

Фактический полезный отпуск ГВС за 2014 год составил 293.2 тыс. куб.м. Средний тариф на ГВС для конечных потребителей в 2014 г. – 115.6 руб./куб.м. Фактический объем продаж ГВС составил 40.0 млн. руб.

Объем продаж тепловой энергии (с НДС)

Группы потребителей	2014 год		
	Полезный отпуск	Тариф (без НДС)	Объем продаж
	тыс. Гкал	руб./Гкал	млн. руб.
1	2	3	4
I. Юридические лица:	38.0	1343.8	60.3
1. Промышленность	0.2	1047.6	0.2
2. Транспорт и связь	4.5	1317.5	7.0
3. Сельское хозяйство	0.0		0.0
4. ВКХ	0.0		0.0
5. ЖКХ	0.1	1382.7	0.2
6. Прочие	11.0	1346.1	17.4
7. Бюджет:	22.2	1352.5	35.5
7.1 Федеральный	7.1	1344.4	11.3
7.2 Областной	7.0	1339.4	11.0
7.3 Местный	8.2	1343.9	13.1
II. Население:	115.3	1354.4	184.2
1. Бытовые абоненты	91.8	1344.4	145.6
2. ТСЖ, ЖСК, УК	23.5	1393.5	38.7
III. Льготы, субсидии, дотации:	0.0		0.0
1. Льготы	0.0		0.0
2. Субсидии	0.0		0.0
3. Дотации	0.0		0.0
ИТОГО:	153.3	1351.8	244.5

Объем продаж ГВС (с НДС)

Группы потребителей	2014 год		
	Полезный отпуск	Тариф (без НДС)	Объем продаж
	тыс.куб.м	руб./куб.м	млн. руб.
1	2	3	4
I. Юридические лица:	42.1	122.2	6.3
1. Промышленность	2.5	119.8	0.4
2. Транспорт и связь	1.2	144.5	0.2
3. Сельское хозяйство	0		0
4. ВКХ	0		0
5. ЖКХ	0		0
6. Прочие	4.4	129.0	0.8
7. Бюджет:	33.6	123.2	4.9
7.1 Федеральный	6.5	129.7	1.0
7.2 Областной	14.1	121.5	2.0
7.3 Местный	13.0	121.8	1.9
II. Население:	251.2	113.7	33.7
1. Бытовые абоненты	229.9	115.4	31.3
2. ТСЖ, ЖСК, УК	22.3	91.4	2.4
III. Льготы, субсидии, дотации:	0		0
1. Льготы			
2. Субсидии			
3. Дотации			
ИТОГО:	293.2	115.6	40.0

Раздел 5: Кадровая и социальная политики Общества

5.1. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов. Сведения по каждому из органов управления Общества с указанием размера всех видов вознаграждений.

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) единоличного исполнительного органа урегулированы Трудовым договором, заключенным между единоличным исполнительным органом и Обществом.

Вознаграждение членам Совета директоров ОАО «ПКС – Тепловые сети» не установлено.

Раздел 6. Перспективы развития Общества на 2015 год

Основные задачи деятельности ОАО «ПКС-Тепловые сети»:

- обеспечение безубыточной деятельности и максимизация прибыли Общества;
- обеспечение надежной и экономичной работы объектов, находящихся в собственности ОАО «ПКС-Тепловые сети» 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 2015 год;
- выполнение условий Коллективного договора Общества на 2014 - 2017г.г.

Основные задачи в области экономики, финансов и учёта:

- постановка системы учета и разработка учетной политики на 2015 год;
- формирование и выполнение планов на 2015 год с учётом утверждённого тарифного решения;
- выполнение Плана – графика по снижению дебиторской задолженности по основным и прочим видам деятельности;
- обеспечение выполнения контрольных показателей Единого Бизнес-плана на 2015г.;
- подготовка качественной и своевременной отчетности по МСФО;
- проведение тарифной компании на долгосрочный период регулирования в соответствии со стандартами 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 Общества;
- организация разработки Регламентов и форм управленческого учета, разработка новых или внесение изменений в действующие локальные нормативные документы по управленческому учету;
- 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.

Основные задачи в области инвестиционной деятельности:

Для максимизации прибыли Общества продолжить мероприятия по снижению эксплуатационных затрат, для чего ввести в эксплуатацию собственный источник теплоснабжения в п.Новая Вилга Прионежского муниципального района РК, работающий на сжигании природного газа, в качестве альтернативы источникам, использующим для выработки тепловой энергии неэкономичные виды топлива (уголь, мазут). Ожидаемый эффект от реализации составит 5 491 тыс. руб. - в 2015 году, 16 474 тыс. руб. в год, начиная с 2016 года.

Основные задачи в области безопасности:

- проведение мероприятий совместно с экономическим, правовым и сбытовым блоками Общества по снижению дебиторской задолженности, в том числе обеспечение эффективного исполнения судебных актов, вынесенных в пользу ОАО «ПКС-Тепловые сети»;
- обеспечение режима безопасности объектов, эксплуатируемых Обществом;
- проведение мероприятий по подготовке персонала Общества в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Основные 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;
- правовое сопровождение инвестиционных проектов, реализуемых при участии Общества, в том числе участие в согласовании условий договоров, необходимых для реализации инвестиционных проектов;
- 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 – Тепловые сети».

Основные 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-Тепловые сети»;
- 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 Управлением информационных технологий ОАО «ПКС-Тепловые сети»).

Основные задачи в области информационной работы:

- укрепление положительного имиджа ОАО «ПКС-Тепловые сети» и минимизация репутационных рисков в различных целевых аудиториях;
- содействие финансовой устойчивости компании, 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.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2014 года.

Организация Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
Организационно-правовая форма / форма собственности открытые акционерные общества / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

185 035, Республика Карелия, г.Петрозаводск, пр-т Ленина, д.10В

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2014
по ОКПО	24807084	
ИНН	1001291153	
по ОКВЭД	40.30.3	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	16
по ОКЕИ	384 (385)	

Форма 0710001 с 1

Пояснения	АКТИВ	Код показателя	На 31 декабря 2014 года	На 31 декабря 2013 года	На 31 декабря 2012 года
1	2	3	4	5	6
	I. Внеоборотные активы				
Таблица 4.1	Нематериальные активы	1110	0	0	0
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	1111			
	деловая репутация организации	1112			
	другие виды нематериальных активов	1113			
	капитальные вложения на создание нематериальных активов	1114			
Таблица 4.1	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
Таблица 4.2	Основные средства	1150	302 557	0	0
	земельные участки и объекты природопользования	1151	117		
	здания	1152	49 427		
	сооружения и передаточные устройства	1153	84 313		
	машины и оборудование	1154	105 403		
	производственный и хозяйственный инвентарь	1155	150		
	транспортные средства	1156	1 145		
	другие виды основных средств	1157			
	капитальные вложения на строительство объектов основных средств	1158	58 286		
	капитальные вложения на приобретение объектов основных средств	1159	3 716		
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в арендованные основные средства	11591			
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в концессионное имущество	11592			
Таблица 4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	32	0	0
	имущество для передачи в лизинг	1161			
	имущество для передачи в аренду	1162	32		
	прочие объекты	1163			
Таблица 4.3	Финансовые вложения	1170	0	0	0
	вложения в паи и акции организаций	1171			
	займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1172			
	долговые ценные бумаги со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1173			
	депозитные вклады со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1174			
	приобретенные права требования со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1175			
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1176			
Таблица 11	Отложенные налоговые активы	1180	3 906		
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 527	0	0
	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1191			
	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда со сроком погашения более 12 месяцев	1192			
	прочие внеоборотные активы	1193	6 527		
	Итого по разделу I	1100	313 022	0	0
	II. Оборотные активы				
Таблица 4.4	Запасы	1210	59 430	0	0
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	58 477		
	животные на выращивании и откорме	1212			
	затраты в незавершенном производстве	1213			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	15		
	товары отгруженные	1215			
	расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	1216	938		
	прочие запасы и затраты	1217			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	767		

Таблица 4.5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 664 308	0	0
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	31 075	0	0
	покупатели и заказчики	12311			
	векселя к получению	12312			
	авансы выданные	12313			
	прочие дебиторы	12314	31 075		
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	1 633 233	0	0
	покупатели и заказчики	12321	977 802		
	векселя к получению	12322	6 950		
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	12323			
	авансы выданные	12324	17 373		
	прочие дебиторы	12325	631 108		
Таблица 4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0
	займы, предоставленные организациям	1241			
	долговые ценные бумаги	1242			
	депозитные вклады	1243			
	приобретенные права требования	1244			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1245			
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 030	0	0
	Касса	1251			
	Расчетные счета	1252	33 030		
	Валютные счета	1253			
	Прочие денежные средства	1254			
	Прочие оборотные активы	1260	34	0	0
	Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	1261			
	Недостачи ТМЦ	1262	34		
	Прочие оборотные активы	1263			
	Итого по разделу II	1200	1 757 569	0	0
	БАЛАНС	1600	2 070 591	0	0
Форма 0710001 с 2					
Пояснения	ПАССИВ	Код показателя	На 31 декабря 2014 года	На 31 декабря 2013 года	На 31 декабря 2012 года
1	2	3	4	5	6
	III. Капитал и резервы				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	5 700		
ОИК	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340			
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
ОИК	Резервный капитал	1360	37	0	0
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	37		
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	230 838	0	0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	-15 166		
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1372	240 330		
	Распределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1373	5 674		
	Итого по разделу III	1300	236 575	0	0
	IV. Долгосрчные обязательства				
Таблица 3.2	Заемные средства	1410	0	0	0
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
Таблица 11	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 489		
Таблица 5	Оценочные обязательства	1430			
Таблица 4.5.2	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	11 489	0	0
	V. Краткосрочные обязательства				
Таблица 3.2	Заемные средства	1510	660 583	0	0
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	551 137		
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	109 446		
Таблица 4.5.2	Кредиторская задолженность	1520	1 161 883	0	0
	поставщики и подрядчики	1521	818 388		
	задолженность перед персоналом организации	1522	9 818		
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	3 470		
	задолженность по налогам и сборам	1524	33 058		
	прочие кредиторы	1525	289 568		
	авансы полученные	1526	7 581		
	векселя к уплате	1527			
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528			
	Доходы будущих периодов	1530	61		
Таблица 5	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 822 527	0	0
	БАЛАНС	1700	2 070 591	0	0

Руководитель

Главный бухгалтер

(подпись)

Сафронов А.В.

(подпись)

Изотенкова Л.Ю.

(расшифровка подписи)

"23" января 2015г.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за ДЕКАБРЬ 2014 года

Организация **Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности **Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**
Организационно-правовая форма / форма собственности **открытые акционерные общества / частная собственность**
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
31	12	2014
24807084		
1001291153		
40.30.3		
12247	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За декабрь 2014г.	За 2013г.
1	2	3	4	5
Таблица 3.1.1	Выручка	2110	248 261	0
	Реализация услуг по электроснабжению	2111		
	Реализация услуг по теплоснабжению	2112	239 054	
	Реализация услуг по водоснабжению	2113		
	Реализация услуг по водоотведению	2114		
	Строительно-монтажные работы	2115		
	Услуги предоставления имущества в аренду	2116		
	Услуги по управлению	2117		
	Прочая деятельность	2118	9 207	
Таблица 4.6	Себестоимость продаж	2120	-234 209	0
	Себестоимость услуг по электроснабжению	2121		
	Себестоимость услуг по теплоснабжению	2122	-233 572	
	Себестоимость услуг по водоснабжению	2123		
	Себестоимость услуг по водоотведению	2124		
	Строительно-монтажные работы	2125		
	Услуги предоставления имущества в аренду	2126		
	Услуги по управлению	2127		
	Себестоимость прочей деятельности	2128	-637	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14 052	0
Таблица 4.6	Коммерческие расходы	2210	-1 883	
	Управленческие расходы	2220		
Таблица 3.1.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 169	0
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330	-6 600	
	Прочие доходы	2340	37 978	
	Продажа основных средств и нематериальных активов	2341		
	Продажа прочих активов	2342	26 401	
	Безвозмездно полученное имущество	2343		
	Прочие расходы	2350	-27 781	
	Продажа основных средств и нематериальных активов	2351		
	Продажа прочих активов	2352	-26 374	
	Безвозмездно переданное имущество	2353	-86	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 766	0
	Текущий налог на прибыль	2410	-30 929	
Таблица 11	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	27 779	
Таблица 11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-3	
Таблица 11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	
	Прочее	2460	0	0
	в т.ч. налоговые санкции и иные аналогичные обязательные платежи	2461	0	
	в т.ч. списание ОНА, ОНО на убытки отчетного года	2462		
	в т.ч. корректировка налога на прибыль прошлых лет	2463		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-15 166	0

Пояснения	Наименование показателя	Код	За декабрь 2014г.	За 2013г.
1	2	3	4	5
	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	2500	-15 166	0
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Изотенкова Л.Ю.

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2014
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ-ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"		24807084		
Идентификационный номер налогоплательщика		1001291153		
Вид экономической деятельности		40.30.3		
Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)				
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		12247 16		
Единица измерения: тыс. руб.		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 20 12 г. ¹	3100	-	(-)	-	-	-	-
За 2013 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код 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 13 г. ²	3200	-	(-)	-	-	-	-
За 2014 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310	5 700	-	-	37	246 004	251 741
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	5 700	-	-	37	246 004	251 741
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(15 166)	(15 166)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(15 166)	(15 166)
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 14 г. ³	3300	5 700	(-)	-	37	230 838	236 575

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ¹	Изменения капитала за 20 <u>13</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>13</u> 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 20 <u>14</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ¹
Чистые активы	3600	236 636	-	-

Руководитель


 (подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

 (подпись)

Изотенкова Л.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2015 г.

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за 2014 г.

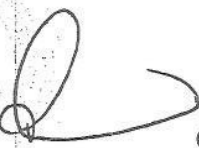
за 2014 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2014
Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ-ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"		24807084		
Идентификационный номер налогоплательщика		1001291153		
Вид экономической деятельности		40.30.3		
Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)				
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		12247 16		
Единица измерения: тыс. руб.		384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	136 896	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	109 909	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	26 987	-
Платежи - всего	4120	(37 858)	(-)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 912)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 313)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 890)	(-)
налога на прибыль	4124	-	(-)
прочие платежи	4129	(1 743)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	99 038	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>14</u> г. ¹	За 20 <u>13</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 008)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 023)	(-)
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	(12 985)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 008)	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>14</u> г. ¹	За 20 <u>13</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(50 000)	(-)
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	(50 000)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(50 000)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	33 030	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33 030	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Изотенкова Л.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2015 г.

Примечания

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

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2014 год.

1. Сведения об Обществе

1.1	Полное наименование организации	Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы - Тепловые сети"
1.2	Юридический адрес	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д. 10в.
1.3	Фактический (почтовый) адрес	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д. 10в.
1.4	Дата государственной регистрации	11 декабря 2014 года
1.4.1	ОГРН	1141001014340
1.5	ИНН/КПП организации	1001291153/100101001
1.6	Размер уставного капитала (руб.)	5700000
1.7	Состав учредителей/акционеров	ООО "РКС-Холдинг"
1.8	Количество акций:	
	выпущенных и полностью оплаченных	57000 (Пятьдесят семь тысяч)
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	-
1.9	Номинальная стоимость акций:	
	принадлежащих самому обществу	100 (сто) рублей
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.10	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью)	полностью
1.11	Численность работающих на конец отчетного периода	843
1.12	Дочерние и зависимые общества	-
1.13	Филиалы и подразделения	1 филиал ОАО «РКС» «Приморский» Российская Федерация, Республика Карелия, Пряжинский район, поселок Пряжа, ул. Советская д.103 2 филиал ОАО «РКС» «Прионежский» Российская Федерация, Республика Карелия, Прионежский район, поселок Мелиоративный, здание котельной
1.14	Организация относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	Подлежит.
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) - Прочие

1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Ф.И.О.	Должность
1. Тарян Григорий Саргисович	Генеральный директор ООО "РКС-Холдинг"

2. Кузнецова Мария Владимировна	Заместитель директора по правовым и корпоративным вопросам ОАО "РКС-Менеджмент"
3. Гузев Илья Алексеевич	Директор по персоналу и административным вопросам ОАО "РКС-Менеджмент"
4. Шаповалова Татьяна Николаевна	Руководитель департамента корпоративных вопросов РКС-Менеджмент
5. Сафронов Александр Владимирович	Главный управляющий директор АО "ПКС"

1.18 Изменения в составе собственников Общества:

Наименование	Дата изменения
нет	

1.19 Изменения управляющей компании Общества:

Наименование	Дата изменения
нет	

1.20 Изменение принадлежности Общества к группе компаний:

Наименование	Дата изменения
нет	

1.21 По состоянию на отчетную дату 31.12.2014 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	Ф/И/О	Место работы, занимаемая должность
1	2	3
1	нет	
2		
3		

1.22 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.22.1 Операции по группе «ДОЧЕРНИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

№ п/п	Наименование связанной стороны	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
нет							

1.22.2 Операции по группе «ПРЕОБЛАДАЮЩИЕ (УЧАСТВУЮЩИЕ) ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

№ п/п	Наименование связанной стороны	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	РКС-Холдинг ООО	Приобретение услуг	475	-	-	-	-

2	РКС-Холдинг ООО	КЗ по услугам в связи с реорганизацией	101077	100873	2015г. Безналичный расчет	-	-
3	РКС-Холдинг ООО	Начисление % за предоставление рассрочки платежа	595	-	-	-	-
4	РКС-Холдинг ООО	КЗ по договору новации в связи с реорганизацией	87967	87703	2015г. Безналичный расчет	-	-
5	РКС-Холдинг ООО	КЗ по займу и % в связи с реорганизацией	160863	109446	2015г. Безналичный расчет	-	-
6	РКС-Холдинг ООО	КЗ по в связи с реорганизацией	92001	92001	2015г. Безналичный расчет	-	-

1.22.3 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:	586611
	оплата труда за отчетный период	450343
	отчисления с ФОТ за отчетный период	136065
	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	203
	оплата организацией лечения, медицинского обслуживания основного управленческого персонала за отчетный период	
	оплата организацией коммунальных услуг за основной управленческий персонал	
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	
	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	
	иные платежи по окончании трудовой деятельности	
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	
	иные долгосрочные вознаграждения	
	ИТОГО:	586611

1.22.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

№ п/п	Наименование связанной стороны	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	ПКС АО	Расчеты в рамках агентского договора (платежи)	110649	109430	2015г. Безналичный расчет	-	-
2	ПКС АО	Агентское вознаграждение	1616	1616	2015г. Безналичный расчет	-	-
3	ПКС АО	Расчеты в рамках агентского договора (начисление и сбор выручки)	416066	419066	2015г. Безналичный расчет	-	-
4	ПКС-Водоканал ОАО	Реализация МПЗ	829	829	2015г. Безналичный расчет	-	-
5	ПКС-Водоканал ОАО	Расчеты в рамках агентского договора (платежи)	31	22	2015г. Безналичный расчет	-	-
6	ПКС-Сервис	Реализация услуг по договору аренды	10	5	2015г. Безналичный расчет	-	-
7	ПКС-Сервис	Расчеты по договору уступки права требования	11530	-	-	-	-
8	ПКС-Сервис	КЗ в порядке реорганизации по договору уступки права требования	187738	187738	2015г. Безналичный расчет	-	-
9	РКС-Инжиниринг	КЗ в порядке реорганизации (текущая деятельность)	15219	4057	2015г. Безналичный расчет	-	-
10	РКС-Инжиниринг	КЗ в порядке реорганизации (СМР)	5750	-	-	-	-
11	РКС-Инжиниринг	Выполненные СМР	52386	30202	2015г. Безналичный расчет	-	-
12	РКС-Инжиниринг	Уплачен аванс под СМР	30909	6527	2015г. Безналичный расчет	-	-
13	РКС-Менеджмент	КЗ в порядке реорганизации (договор управления)	14809	13432	2015г. Безналичный расчет	-	-

1.23 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.

1.24 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).
1	Прекращение с 01.02.2015 г. деятельности по оказанию услуг теплоснабжения	Снижение выручки от реализации 1500 млн руб.

сделки после отчетной даты и до 30 марта или исправления выше существующности до сдачи отчетности должны быть описаны

1.25 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации (если 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, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб.

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода	
текущая деятельность	инвестиционная деятельность
	финансовая 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: линейным
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 себестоимости
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.
2.1.9	Учетной политикой определен следующий критерий существенности для раскрытия показателей в отчетности: существенными показателями для целей раскрытия информации в отчетности признаются показатели, составляющие пять и более процентов от валуаты (актива или пассива) бухгалтерского баланса за отчетный период.
2.1.9.1	Уровень существенности по состоянию на конец отчетного периода в суммовом выражении (тыс. руб.) составляет: 45 540 т.р.

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

2.2.1	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено.	В
	Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	нужное отметить знаком "V"

2.2.1	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					
	за период, предыдущий отчетному					
	за период, предшествующий предыдущему отчетному периоду					

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

3.1.3 Создание и рентабельности (по видам деятельности)

Исследования в области (А)ИИ и вычислительной лингвистики являются неотъемлемой частью в развитии «умного» образования и информатики. В 18

3.2 Сопоставление описаний элементов технологического процесса

INNOVATIONEN

[illegible]

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		накопленная амортизация	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения
					первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация и убыток от обесценения					
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе по видам нематериальных активов:	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные акты	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.2. деловая репутация организации	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.4.	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.5.	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.6.	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ³	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе по видам нематериальных активов:			
и т.д.			

0710005 с. 2

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ³	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе по видам нематериальных активов:			
и т.д.			

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
Результаты исследований и разработок	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
1. Результаты исследований и разработок	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
2. Результаты исследований и разработок	за 20__ 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 не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
1.1. Расходы на НИОКР	за 20__ г. ¹		()	()	()	
1.2. Расходы на НИОКР	за 20__ г. ²		()	()	()	
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
2.1. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20__ г. ¹		()	()	()	
2.2. затраты на приобретение нематериальных активов	за 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> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуют соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 <7> Накопленная амортизация определяется как: разность между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разность 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.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		вступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		выбыло объектов		начислено амортизации ⁵	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в том числе по группам основных средств:	за 20__ г. ¹	()	()	378595	()	()	(138041)	()	()	378595	(138041)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.1 земельные участки и объекты природопользования	за 20__ г. ¹	(-)	()	117	()	()	()	()	()	(-)	()
	за 20__ г. ²	(-)	()	()	()	()	()	()	()	(-)	()
1.2 здания	за 20__ г. ¹	()	()	61039	()	()	(11812)	()	()	61039	(11812)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
1.3 сооружения и передаточные устройства	за 20__ г. ¹	()	()	118280	()	()	(33967)	()	()	118280	(33967)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
1.4 машины и оборудование	за 20__ г. ¹	()	()	193580	()	()	(88178)	()	()	193580	(88178)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
1.5 производственный и хозяйственный инвентарь	за 20__ г. ¹	()	()	858	()	()	(708)	()	()	858	(708)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
1.6 транспортные средства	за 20__ г. ¹	()	()	4689	()	()	(3544)	()	()	4689	(3544)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
1.7 другие виды основных средств	за 20__ г. ¹	()	()	32	()	()	(32)	()	()	32	(32)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
2. Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе по группам основных средств:	за 20__ г. ¹	()	()	1039	()	()	(1008)	()	()	1039	(1008)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
										0	(0)
2.1 имущество для передачи в лизинг	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
2.2 имущество для передачи в аренду	за 20__ г. ¹	()	()	1039	()	()	(1008)	()	()	1039	(1008)
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
2.3 прочие объекты	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	0	(0)
	за 20__ 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__ г. ¹		62052	()	(50)	62002
	за 20__ г. ²			()	()	0
в том числе по группам объектов:	за 20__ г. ¹			()	()	0
строительство объектов теплоснабжения	за 20__ г. ²		57640	()	()	57640
прочие объекты	за 20__ г. ¹		198	()	()	198
приобретение основных средств	за 20__ г. ²		3766	()	(50)	3716
оборудование к установке	за 20__ г. ¹		448	()	()	448
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе по объектам основных средств:		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе по объектам основных средств:		

	(	)	(	)
	(	)	(	)
и т.д.				

0710005 с. 6

Иное использование основных средств

Наименования показателя	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ³
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	349106		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
переведенные на консервацию			
Компенсируемые арендодателем капитальные затраты, отраженные в составе ОС			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

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" именует 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		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	табуций рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 14 г. ¹				()				
	за 20 13 г. ²				()				
в том числе по группам, видам:					()				
вклады в УК	за 20 14 г. ¹				()				
	за 20 13 г. ²				()				
вклады в УК других					()				
Краткосрочные - всего	за 20 14 г. ¹				()				
	за 20 13 г. ²				()				
в том числе по группам, видам:					()				
	за 20 14 г. ¹				()				
	за 20 13 г. ²				()				
и т.д.									
Финансовых вложений - всего	за 20 14 г. ¹				()				
	за 20 13 г. ²				()				

0710005 с. 8

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 г. ²	На 31 декабря 20 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе по группам, видам:			
и т.д.			
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		поступления и затраты	Изменения за период		оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убыток от снижения стоимости		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 14 г. ¹	()		83801	(29386)		x	59415	()
	за 20 13 г. ²	()							()
в том числе по группам, видам:		()		87663	(29386)			59477	()
сырье и материалы	за 20 14 г. ¹	()							()
	за 20 13 г. ²	()							()
в т.ч. Топливо	за 20 14 г. ¹	()		71310	(26348)			42962	()
	за 20 13 г. ²	()							()
расходы будущих периодов	за 20 14 г. ¹	()		938	()			938	()
	за 20 13 г. ²	()			()				()
и т.д.									

0710005 с. 9

Запасы в залоге

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

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новления резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹		()	31075		()	()		()	31075	()
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе по видам: прочие дебиторы	за 20 <u>14</u> г. ¹		()	31075		()	()		()	31075	()
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()		()		()
покупатели и заказчики	за 20 <u>14</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹		()	2218044		(547553)	()			1670491	(37258)
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()				()
в том числе по видам:			()			()	()				()
			()			()	()				()
покупатели и заказчики	за 20 <u>14</u> г. ²		()	1562613		(547553)	()			1015060	(37258)
	за 20 <u>13</u> г. ¹		()			()	()				()
векселя полученные	за 20 <u>14</u> г. ²		()	6950		()	()			6950	()
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()				()
авансы выданные	за 20 <u>14</u> г. ²		()	17373		()	()			17373	()
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()				()
прочие дебиторы	за 20 <u>14</u> г. ²		()	631108		()	()			631108	()
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()				()
и т.д.											
Итого	за 20 <u>14</u> г. ¹		()	2249119		(547553)	()		х	1701566	(37258)
	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()		х		()

0710005 с. 11

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

1. Дебиторская задолженность с учетом НДС в сумме 220 237 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе дебиторской задолженности)

2. Всего сумма НДС с выданных авансов 1 472 тыс. руб. _____

Список основных дебиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	На 31 декабря 2014 г. ⁴
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	нет
Кемское МУП Водоканал	126011
Теплоснабжение МП г. Беломорск	139599
Теплоэнергия МУП Лоухи	57210
Физические лица (общей суммой)	590264

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	488754	451496				
в том числе по видам:						
покупатели и заказчики	488754	451496				
и т.д.						

Состав просроченной дебиторской задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	Экономическое состояние контрагента (действующий/недействующий, в стадии ликвидации, банкротства и т.п.)	Прогноз погашения задолженности	Резерв по сомнительным долгам (начислен/ не начислен)	Сумма задолженности на 31 декабря 20 14 г. ⁴
Кемское МУП Водоканал	В стадии банкротства	менее 50 %	10580	126011
Теплоснабжение МП г. Беломорск	В стадии банкротства	менее 50 %	5032	139599
Теплоэнергия МУП Лоухи	В стадии банкротства	менее 50 %	3067	57210

4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумме долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ¹				()	()	()	
	за 20 13 г. ²				()	()	()	
в том числе по видам: прочие обязательства	за 20 14 г. ¹				()	()	()	
прочие обязательства	за 20 13 г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ¹		1341611		(179728)	()		1161883
	за 20 13 г. ²				()	()		
в том числе по видам: поставщики и подрядчики	за 20 14 г. ¹		996116		(179728)	()		818388
поставщики и подрядчики	за 20 13 г. ²				()	()		
задолженность перед персоналом	за 20 14 г. ²		9818		()	()		9818
задолженность перед персоналом	за 20 13 г. ²				()	()		
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 14 г. ²		3470		()	()		3470
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 13 г. ²				()	()		
задолженность по налогам и сборам	за 20 14 г. ²		33058		()	()		33058
задолженность по налогам и сборам	за 20 13 г. ²				()	()		
прочие кредиторы	за 20 14 г. ²		289568		()	()		289568
прочие кредиторы	за 20 13 г. ²				()	()		
авансы полученные	за 20 14 г. ²		7581		()	()		7581
авансы полученные	за 20 13 г. ²				()	()		
и т.д.								
Итого	за 20 14 г. ¹		1341611		(178728)	()	x	1161883
	за 20 13 г. ²				()	()		

0710005 с. 12

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

- Кредиторская задолженность с учетом НДС в сумме 132190 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе кредиторской задолженности)
- Всего сумма НДС с полученных авансов 1157 тыс. руб. _____

Список основных кредиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	На 31 декабря 2014 г. ⁴
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	
ТТК-1 ОАО	651087
РКС-Холдинг ООО	282577
ПКС АО	109430
Физические лица (общей суммой)	
	нет

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	540823		
в том числе по видам:			
поставщики и подрядчики	540823		
и т.д.			

Информация о претензионной работе с задолженностью по состоянию на конец отчетного периода

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2014
нет		

Справочно:

- Причины неначисления резервов по проигранным /выигранным судам:

2. Сумма прибыли /убытка, неотраженная в учете по причине неоконченного судопроизводства:

4.6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	216090	
Расходы на оплату труда	12236	
Отчисления на социальные нужды	3746	
Амортизация	-	
Прочие затраты	4020	
Итого по элементам	236092	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	236092	

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" именует 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. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			() ()		
в том числе по видам:			() ()		
			() ()		
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	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			() ()		
в том числе по видам:			() ()		
			() ()		
и т.д.					

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе по видам:			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе по видам:			
Договор поручительства	-		-
и т.д.			

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

Наименование показателя		За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего					
в том числе:					
на текущие расходы				φ	
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹			(____)	
	20 ____ г. ²			(____)	
в том числе:					
(наименование цели)				(____)	
				(____)	
и т.д.					

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" именует 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, руб.	Сумма разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, руб.				Сумма разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, руб.	
	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
3153	29949	-2170		3							

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), руб.	Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, 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	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих	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)

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1530 "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса (счет 98)

№ п/п	Вид ДБП	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Первоначальная стоимость, полученного в концессию, руб. без НДС	Амортизация имущества, полученного в концессию, руб.	Остаточная стоимость, полученного в концессию, руб. без НДС	Прочие доходы будущих периодов, руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:				0.00	0.00	0.00	х
1.1.	Теплоснабжение							х
1.2.	Водоснабжение							х
1.3.	Водоотведение							х
1.4.	Транспортировка электроэнергии							х
2	Прочие ДБП	х	х	х	х	х	х	х
	Итого (сальдо счета 98)	х	х	х	х	х	0.00	61 61.00

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, руб.	Начисленная амортизация, руб.	Остаточная стоимость ОС, руб.
1	Собственные			0.00
	Здания	61039	11612	49 427.00
	Сооружения	118 280.00	33 987.00	84 313.00
	Машины и оборудование (кроме офисного)	189 397.00	84 101.00	105 296.00
	Офисное оборудование	4 183.00	4 076.00	107.00
	Транспортные средства	4 689.00	3 544.00	1 145.00
	Производственный и хозяйственный инвентарь	858.00	708.00	150.00
	Земельные участки	117.00		117.00
1	Полученные в концессию			0.00
2	Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя)			0.00
	Итого	378 563.00	138 008.00	240 555.00

15.3. Суммы налоговой нагрузки на предприятие: налоги, начисленные за отчетный период

№ п/п	Наименование налога/сбора	Сумма, тыс. руб.
1	НДФЛ	1598
2	НДС	350
3	Налог на прибыль	-
4	Плата за загрязнение окружающей среды	-
5	Земельный налог	1037
6	Транспортный налог	-
7	Налог на имущество	-
8	Водный налог	-
9	Обязательное социальное страхование	353
10	Пенсионное страхование (доп. Взносы)	2680
11	Пенсионное страхование (доп. Взносы)	69
12	Обязательное медицинское страхование	620
13	Социальное страхование от НС и ПЗ	24

15.4 Прочая информация

Общество с ограниченной ответственностью "РКС-Холдинг", ОГРН 1137746465944, ИНН 7704836475, единственный акционер Открытого акционерного общества "Петрозаводские коммунальные системы" (ОАО "ТКС"), в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" и п/п 10.2.2 п. 10.2 ст 10 Устава ОАО "ТКС", РЕШИЛО реорганизовать ОАО "ТКС" в форме выделения из него двух хозяйственных обществ:

1. Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы - Водоканал" (ОАО "ТКС-Водоканал"). Место нахождения: 185035, Рф, РК, г. Петрозаводск, ул. Гоголя, д. 60. Размер Уставного капитала ОАО "ТКС-Водоканал" определен равным 151 300 000 (Сто пятьдесят один миллион триста тысяч) рублей, разделен на 1 513 000 (Один миллион пятьсот тринадцать тысяч) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

2. Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети" (ОАО "ТКС-Тепловые сети"). Место нахождения: 185035, Рф, РК, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.10в. Размер Уставного капитала ОАО "ТКС-Тепловые сети" определен равным 5 700 000 (Пять миллионов семьсот тысяч) рублей, разделен на 57 000 (Пятьдесят семь тысяч) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

Способ размещения обыкновенных именных акций: конвертация. Коэффициент конвертации обыкновенных именных акций ОАО "ТКС" в обыкновенные именные акции выделяемых обществ:

1 (одна) обыкновенная именная акция ОАО "ТКС", номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей конвертируется в 1 (Одну) обыкновенную именную акцию ОАО "ТКС-Водоканал" стоимостью 100 (Сто) рублей.

1 (одна) обыкновенная именная акция ОАО "ТКС", номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей конвертируется в 1 (Одну) обыкновенную именную акцию ОАО "ТКС-Тепловые сети" стоимостью 100 (Сто) рублей.

В связи с реорганизацией в форме выделения уставный капитал ОАО "ТКС" уменьшен до 3 000 000 (Трех миллионов) рублей. Посредством уменьшения количества размещенных обыкновенных акций ОАО "ТКС" путем погашения их части. Конвертируемой в обыкновенные именные акции выделяемых обществ.

Выделяемые общества являются правопреемниками ОАО "ТКС" в части прав и обязанностей, определенных разделительным балансом на 31 марта 2014 г., утвержденным

Решением единственного акционера от 24.06.2014 г.

Изменения в составе и стоимости имущества (принятие в эксплуатацию объектов основных средств, начисление амортизации, расходы по содержанию имущества), начислению оплаты труда

работникам, осуществление расчетов по налогам и сборам с соответствующими бюджетами и платежами в государственные внебюджетные фонды, а так же иные изменения активов и пассивов, переходящих к Выделяемым обществам, произошедшие после даты составления разделительного баланса и до даты внесения в Реестр записи о возникших организациях (завершения процедуры реорганизации) отражены на соответствующих счетах бухгалтерского учета ОАО "ПКС".

Расходы, непосредственно связанные с реорганизацией (размещение информации о реорганизации. Уплата госпошлины и т.п.) не являются существенными и отражены в составе затрат ОАО "ПКС".

Процедура реорганизации завершена внесением 11 декабря 2014 г. в Единый государственный реестр юридических лиц записи о включении:

ОАО "ПКС-Водоканал", ОГРН 1141001014330, ИНН 1001291146, КПП 100101001.

ОАО "ПКС-Тепловые сети", ОГРН 1141001014340, ИНН 1001291153, КПП 100101001.

15.4.1 Данные разделительного баланса на 31.03.2014 г.

15.4.2 Данные вступительных балансов на 11.12.2014 г.

15.4.1. Данные разделительного баланса на 31.03.2014

АКТИВ		Код показател я	ОАО "ПКС"	ОАО "ПКС- Водоканал"	ОАО "ПКС- Тепловые сети"	ОАО "ПКС" ост.
I. Внеоборотные активы						
Нематериальные активы		1110	0	0	0	0
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные акты	1111				
	деловая репутация организации	1112				
	другие виды нематериальных активов	1113				
	капитальные вложения на создание нематериальных активов	1114				
Результаты исследований и разработок		1120				
Нематериальные поисковые активы		1130				
Материальные поисковые активы		1140				
Основные средства		1150	965 717	560 715	274 051	130 951
	земельные участки и объекты природопользования	1151	197		117	80
	здания	1152	51 949		51 949	
	сооружения и передаточные устройства	1153	258 727	147 423	91 432	19 872
	машины и оборудование	1154	189 914	6 993	116 681	66 240
	производственный и хозяйственный инвентарь	1155	179	76	99	4
	транспортные средства	1156	7 636	2 680	1 655	3 301
	другие виды основных средств	1157				
	капитальные вложения на строительство объектов основных средств	1158	453 399	403 543	8 402	41 454
	капитальные вложения на приобретение объектов основных средств	1159	3 716		3 716	
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в арендованные основные средства	11591				
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в концессионное имущество	11592				
Доходные вложения в материальные ценности		1160	67	0	67	0
	имущество для передачи в лизинг	1161				
	имущество для передачи в аренду	1162	67		67	
	прочие объекты	1163				
Финансовые вложения		1170	60	0	0	60
	вложения в паи и акции организаций	1171	60			60
	займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1172				
	долговые ценные бумаги со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1173				
	депозитные вклады со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1174				
	приобретенные права требования со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1175				
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1176				
Отложенные налоговые активы		1180	9 371	5 861	3 510	0
Прочие внеоборотные активы		1190	2 047	274	1 708	65
	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1191	2 047	274	1 708	65
	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда со сроком погашения более 12 месяцев	1192				
	прочие внеоборотные активы	1193				
Итого по разделу I		1100	977 262	566 850	279 336	131 076
II. Оборотные активы						
Запасы		1210	107 174	38 024	48 157	20 993
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	105 924	37 774	48 157	20 993
	животные на выращивании и откорме	1212				
	затраты в незавершенном производстве	1213				
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	250	250		
	товары отгруженные	1215				

	расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	1216				
	прочие запасы и затраты	1217				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	41 126			41 126
	Дебиторская задолженность	1230	2 441 699	386 523	1 679 659	375 517
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	267 855	0	223 991	43 864
	покупатели и заказчики	12311				
	векселя к получению	12312				
	авансы выданные	12313				
	прочие дебиторы	12314	267 855		223 991	43 864
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	2 173 844	386 523	1 455 668	331 653
	покупатели и заказчики	12321	1 980 039	374 107	1 312 834	293 098
	векселя к получению	12322				
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	12323				
	авансы выданные	12324	22 515	3 630	4 421	14 464
	прочие дебиторы	12325	171 290	8 786	138 413	24 091
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0	0
	займы, предоставленные организациям	1241				
	долговые ценные бумаги	1242				
	депозитные вклады	1243				
	приобретенные права требования	1244				
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1245				
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91 161	0	0	91 161
	Касса	1251	407			407
	Расчетные счета	1252	90 754			90 754
	Валютные счета	1253				
	Прочие денежные средства	1254				
	Прочие оборотные активы	1260	460	55	405	0
	Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	1261				
	Недостачи ТМЦ	1262	460	55	405	
	Прочие оборотные активы	1263				
	Итого по разделу II	1200	2 681 620	424 602	1 728 221	528 797
	БАЛАНС	1600	3 658 882	991 452	2 007 557	659 873
Форма 0710001 с.2						
	ПАССИВ	Код показателя	ОАО "ПКС"	ОАО "ПКС-Водоканал"	ОАО "ПКС-Тепловые сети"	ОАО "ПКС" Ост.
	III. Капитал и резервы					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады инвесторов)	1310	160 000	151 300	5 700	3 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320				
	Переоценка внеоборотных активов	1340				
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350				
	Резервный капитал	1360	1 037	980	37	20
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	1 037	980	37	20
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362				
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 265	261 672	378 353	-621 760
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	-88 515			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1372	-52 483	261 672	378 353	-621 760
	Распределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1373	159 263			
	Итого по разделу III	1300	179 302	413 952	384 090	-618 740
	IV. Долгосрочные обязательства					
	Заемные средства	1410	971 059	406 056	559 030	5 973
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	952 200	402 200	550 000	0
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	18 859	3 856	9 030	5 973
	Отложенные налоговые обязательства	1420	20 446	282	14 467	5 697
	Оценочные обязательства	1430				
	Прочие обязательства	1450				
	Итого по разделу IV	1400	991 505	406 338	573 497	11 670

V. Краткосрочные обязательства						
Заемные средства	1510	295 822	54 096	165 779	75 947	
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	5 975	5 044	931		
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	289 847	49 052	164 848	75 947	
Кредиторская задолженность	1520	2 175 272	100 192	884 084	1 190 996	
поставщики и подрядчики	1521	1 734 981	80 551	680 892	973 538	
задолженность перед персоналом организации	1522	23 851	7 294	10 617	5 940	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	12 743	1 657	7 263	3 823	
задолженность по налогам и сборам	1524	166 263			166 263	
прочие кредиторы	1525	185 016	4 969	179 915	132	
авансы полученные	1526	52 418	5 721	5 397	41 300	
векселя к уплате	1527					
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528					
Доходы будущих периодов	1530	16 981	16 874	107	0	
Оценочные обязательства	1540					
Прочие обязательства	1550					
Итого по разделу V	1500	2 488 075	171 162	1 049 970	1 266 943	
БАЛАНС	1700	3 658 882	991 452	2 007 557	659 873	

0

0

0

АКТИВ		Код показателя	ОАО "ПКС-Водоканал"	ОАО "ПКС-Тепловые сети"
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы		1110	0	0
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	1111		
	деловая репутация организации	1112		
	другие виды нематериальных активов	1113		
	капитальные вложения на создание нематериальных активов	1114		
Результаты исследований и разработок		1120		
Нематериальные поисковые активы		1130		
Материальные поисковые активы		1140		
Основные средства		1150	589 606	258 100
	земельные участки и объекты природопользования	1151		117
	здания	1152		49 427
	сооружения и передаточные устройства	1153	133 246	84 313
	машины и оборудование	1154	7 326	105 246
	производственный и хозяйственный инвентарь	1155		150
	транспортные средства	1156	7 114	1 145
	другие виды основных средств	1157	133	107
	капитальные вложения на строительство объектов основных средств	1158	441 691	13 879
	капитальные вложения на приобретение объектов основных средств	1159	96	3 716
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в арендованные основные средства	11591		
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в концессионное имущество	11592		
Доходные вложения в материальные ценности		1160	0	32
	имущество для передачи в лизинг	1161		
	имущество для передачи в аренду	1162		32
	прочие объекты	1163		
Финансовые вложения		1170	0	0
	вложения в пай и акции организаций	1171		
	займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1172		
	долговые ценные бумаги со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1173		
	депозитные вклады со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1174		
	приобретенные права требования со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1175		
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1176		
Отложенные налоговые активы		1180	7 731	3 906
Прочие внеоборотные активы		1190	17 600	30 909
	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1191		
	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда со сроком погашения более 12 месяцев	1192		
	прочие внеоборотные активы	1193	17 600	30 909
Итого по разделу I		1100	614 937	292 947
II. Оборотные активы				
Запасы		1210	37 368	62 314
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	37 265	61 376
	животные на выращивании и откорме	1212		
	затраты в незавершенном производстве	1213		
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214		
	товары отгруженные	1215		
	расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	1216	103	938
	прочие запасы и затраты	1217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		1220		
Дебиторская задолженность		1230	386 191	1 513 104
Долгосрочная дебиторская задолженность		1231		222 363
	покупатели и заказчики	12311		
	векселя к получению	12312		
	авансы выданные	12313		
	прочие дебиторы	12314		222 363
Краткосрочная дебиторская задолженность		1232	386 191	1 290 741
	покупатели и заказчики	12321	361 873	1 221 087
	векселя к получению	12322		

задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	12323		
авансы выданные	12324	12 954	17 399
прочие дебиторы	12325	11 364	52 255
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0
займы, предоставленные организациям	1241		
долговые ценные бумаги	1242		
депозитные вклады	1243		
приобретенные права требования	1244		
прочие краткосрочные финансовые вложения	1245		
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	0	0
Касса	1251		
Расчетные счета	1252		
Валютные счета	1253		
Прочие денежные средства	1254		
Прочие оборотные активы	1260	55	34
Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	1261		
Недостачи ТМЦ	1262	55	34
Прочие оборотные активы	1263		
Итого по разделу II	1200	423 614	1 575 452
БАЛАНС	1600	1 038 551	1 868 399
Форма 0710001 с.2			
ПАССИВ	Код показателя	ОАО "ПКС-Водоканал"	ОАО "ПКС-Тепловые сети"
2	3	5	6
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	151 300	5 700
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		
Переоценка внеоборотных активов	1340		
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		
Резервный капитал	1360	980	37
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	980	37
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	194 612	246 004
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	44 009	240 330
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1372		
Распределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1373	150 603	5674
Итого по разделу III	1300	346 892	251 741
IV. Долгосрочные обязательства			
Заемные средства	1410	192 146	2 861
кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	190 800	
займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	1 346	2 861
Отложенные налоговые обязательства	1420	12 859	11 485
Оценочные обязательства	1430		
Прочие обязательства	1450		
Итого по разделу IV	1400	205 005	14 346
V. Краткосрочные обязательства			
Заемные средства	1510	357 095	707 586
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	310 084	550 597
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	47 011	156 989
Кредиторская задолженность	1520	107 482	894 665
поставщики и подрядчики	1521	87 930	689 565
задолженность перед персоналом организации	1522	5 464	5 646
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523		
задолженность по налогам и сборам	1524		
прочие кредиторы	1525	6 158	193 079
авансы полученные	1526	7 930	6 375
векселя к уплате	1527		
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528		
Доходы будущих периодов	1530	22 077	61
Оценочные обязательства	1540		
Прочие обязательства	1550		
Итого по разделу V	1500	486 654	1 602 312
БАЛАНС	1700	1 038 551	1 868 399