

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельн по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Открытое акционерное общество по ОКЕИ
Единица измерения: тыс руб
Местонахождение (адрес)
167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Димитрова ул, д. 10

Коды		
0710001		
31	12	2012
03326601		
1101205461\110101001		
74.14		
47	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	867725	914216	1000598
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	835544	786851	678708
	Оборудование к установке	11502	380	455	694
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11505	30750	126510	320560
	Приобретение объектов основных средств	11506	1051	400	636
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	36080	80	653
	Отложенные налоговые активы	1180	90988	118150	82730
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	994793	1032446	1083981

	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	139791	121279	157263
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	136222	108938	151795
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
4.1	Товары	12104	1450	11884	5172
4.1	Готовая продукция	12105	2119	457	296
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	573	100	165
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	573	100	165
5	Дебиторская задолженность	1230	254320	260709	530405
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	11103	34246	21940
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	214305	181630	398283
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	1628	1684	8771
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	672	629	1146
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	701	1786	516
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	16	183	339
5.1	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	25895	40551	99410
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	97115	12251
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	97115	12251
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7930	24273	7420
	в том числе:				
	Касса организации	12501	578	450	200
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	7352	23823	7220
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-

	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	721	1690	2100
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	721	1690	687
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	1413
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	403335	505166	709604
	БАЛАНС	1600	1398128	1537612	1793585

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	963199	963199	963199
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12215	12726	12927
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1573	1573	1573
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1573	1573	1573
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(405508)	(531257)	(354133)
	Итого по разделу III	1300	571479	446241	623566
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	378253	239426	246281
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	6855
	Долгосрочные займы	14102	378253	239426	239426
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4497	5187	5740
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	382750	244613	252021
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	56592	118552	302153
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	276006
	Краткосрочные займы	15102	30091	97997	5463
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	1000
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	11
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	418	733
	Проценты по долгосрочным займам	15106	26501	20137	18940
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	364203	701698	604429
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	143296	326356	465376
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4728	11061	4613
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	46637	44068	27143
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	22671	16260	21459
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	27425	25473	24382
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	73	127	68

5.3	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	119373	278353	61384
	Доходы будущих периодов	1530	1580	15228	11340
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	1576	15060	10539
	Безвозмездные поступления	15303	4	168	801
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	21498	11280	-
	в том числе:				
	Резерв отпусков	15401	21498	11280	-
	Прочие обязательства	1550	26	-	76
	Итого по разделу V	1500	443899	846758	917998
	БАЛАНС	1700	1398128	1537612	1793585

Руководитель 
(подпись) **Левоскин Геннадий Викторович**
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Михайлова Екатерина Петровна
(расшифровка подписи)

01 Апреля 2013 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 1101205461\110101001

Вид экономической

по

деятельности

Консультирование по вопросам коммерческой деятельн

ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

Открытое акционерное общество

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
03326601		
74.14		
47	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	945671	975316
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	945671	975316
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(1331148)	(1371213)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(1331148)	(1371213)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(385477)	(395897)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	(385477)	(395897)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(385477)	(395897)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(385477)	(395897)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	2355	6221
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2355	6221
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(13426)	(27558)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(13426)	(27558)
	Прочие доходы	2340	1075201	703335
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	3230	1478
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	22196	12707
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	82953	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	1288	1315
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	147055	-
	Прочие операционные доходы	23408	3822	8160
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	1444	1736
	Прибыль прошлых лет	23410	92	-
	Возмещение убытков к получению	23411	1006	546
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	13464	275
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	14123	95464
	Субсидии	23416	784528	581654
	Прочие расходы	2350	(518691)	(494865)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(5320)	(2043)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(20772)	(11055)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	(82853)	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(327709)	(269046)
	Расходы на услуги банков	23510	(3902)	(3635)
	Прочие операционные расходы	23511	(4589)	2780
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(8526)	(24850)
	Убыток прошлых лет	23513	(1052)	(494)
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(5638)	(28466)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(40832)	(137553)
	Прочие косвенные расходы	23517	(17498)	(14943)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	159962	(208764)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	159962	(208764)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(7065)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	832	5934
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	245	401
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(26004)	35417
	Прочее	2460	(1900)	(4379)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(1900)	(4379)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	125238	(177325)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	511	201
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	125749	(177124)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

 ЛЕВОШКИН Геннадий
 ВIKТОРОВИЧ
 (расшифровка подписи)
Главный
бухгалтер

 (подпись)

 МИХАЙЛОВА Екатерина
 ПЕТРОВНА
 (расшифровка подписи)

01 Апреля 2013 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество частная

Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2012	12	31
03326601		
1101205461110101001		
74.14		
47	13	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3100	963199	-	12927	1573	(354133)	623566
За 2011 г.							
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	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(201)	-	(177124)	(177325)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(177124)	(177124)
переоценка имущества	3222	X	X	(201)	X	-	(201)
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 2011 г.	3200	963199	-	12726	1573	(531257)	446241
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	125749	125749
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(511)	-	-	(511)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(511)	X	-	(511)
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 2012 г.	3300	963199	-	12215	1573	(405508)	571479

Форма 0710023 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					

нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	573084	461469	634906

Руководитель

(подпись)

Певошкин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

01 Апреля 2013 г.

Дата (год, месяц, число)

Единица измерения _____ тыс. руб.

по ОКЕИ

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1826976	1688789
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	998247	983300
субсидии	4114	730993	549860
прочие поступления	4119	97736	155629
Платежи - всего	4120	(1840875)	(1606178)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(309531)	(348631)
в связи с оплатой труда работников	4122	(387588)	(369689)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1071)	(7153)
расчеты по налогам и сборам	4125	(200542)	(204504)
прочие платежи	4129	(942143)	(676201)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13899)	82611
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	65855	18799
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	1034	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	64821	17747
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1052
Платежи - всего	4220	(178001)	(77045)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(36107)	(11450)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(20)	(10)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(141874)	(65585)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(112146)	(58246)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	415510	77778
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	415510	77778
Платежи - всего	4320	(305807)	(85290)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(305807)	(83203)
прочие платежи	4329	-	(2087)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	109703	(7512)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16342)	16853
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24272	7420
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7930	24273
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Руководитель Левочкин Геннадий
 (подпись) Викторович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
 (подпись) Михайлова Екатерина
 (расшифровка подписи) Петровна

01 Апреля 2013 г.

Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

на 31 декабря 2012г.

0710005 с. 4

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2011 г.	944 560	265852	364016	14846	9707	250734			1293730	506879
	5210	3а 2012 г.	1293730	506879	244173	127618	28617	96479			1410284	574741
здания	5201	3а 2012 г.	433618	96093	57794	5294	11725	17801			486118	102169
	5211	3а 2011 г.	349915	65737	85299	1596	180	18331			433618	96093
сооружения и передаточные устройства	5202	3а 2012 г.	378383	192139	20669	8463	0	34748			390539	226887
	5212	3а 2011 г.	387956	114631	2601	1887	1467	35308			378383	192139
машины и оборудование	5203	3а 2012 г.	359451	131412	165100	104359	9258	40819			420192	162973
	5213	3а 2011 г.	86155	77056	96689	7936	5578	31162			359451	131412
транспортные средства	5204	3а 2012 г.	101166	83526	554	8743	7035	2616			92977	79107
	5214	3а 2011 г.	101051	5090	177668	3296	2386	165564			101166	83526
другие виды основных средств	5205	3а 2012 г.	6031	3709	56	638	599	495			5449	3605
	5215	3а 2011 г.	4402	3338	1759	131	96	369			6031	3709
земельные участки	5206	3а 2012 г.	15081			121					14959	
	5216	3а 2011 г.	15081								15081	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2012г.										
	5230	3а 2011 г.										

0710005 с. 5

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	3а 2012 г.	127365	67228	28097	134315	32181
в том числе:	5250	3а 2011 г.	321890	199365	26110	367780	127365
здания	5241	3а 2012 г.	98976	36424	3158	107887	24355
	5251	3а 2011 г.	265694	119521		286238	98976
машины и оборудование	5242	3а 2012 г.	4994	29986	1802	26185	6993
	5252	3а 2011 г.	8920	44367	308	47985	4894
орг. техника	5243	3а 2012 г.					
	5253	3а 2011 г.		327	38	289	
сооружения	5244	3а 2012 г.	210				210
	5254	3а 2011 г.		1842	29	1603	210
прочие основные фонды	5245	3а 2012 г.	23115	258	23115	243	15
	5255	3а 2011 г.	47187	33229	25735	31566	23116
оборудование к установке	5246	3а 2012 г.	70	332	22		380
	5256	3а 2011 г.	89	79		98	70
транспорт	5247	3а 2012 г.	-	228	-	-	228
	5257	3а 2011 г.					

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
Уменьшение стоимости объектов	5270		

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной консервации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2012 г.	80	-	36020	20	-	-	-	36080	-
	5311	3а 2011 г.	653	-	10	583	-	-	-	80	-
	5302	3а 2012 г.	80	-	36020	20	-	-	-	36080	-
	5312	3а 2011 г.	653	-	10	583	-	-	-	80	-
	5305	3а 2012 г.	97115	-	150136	224805	22445	-	-	97115	22445
Краткосрочные - всего	5315	3а 2011 г.	12251	-	159835	74972	-	-	-	97115	-
	5306	3а 2012 г.	97115	-	150136	224805	22445	-	-	97115	22445
	5316	3а 2011 г.	12251	-	159835	74972	-	-	-	97115	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2012 г.	97195	-	186156	224825	22445	-	-	36080	22445
	5310	3а 2011 г.	12904	-	159845	75555	-	-	-	97195	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы 4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости		
Запасы - всего	5400	3а 2012 г.	118628	-	602486	602401	-	-	188792	-
в том числе:	5420	3а 2011 г.	157264	-	649748	428066	-	-	121219	-
материалы	5401	3а 2012 г.	108938	-	537983	443886	-	-	136223	-
	5421	3а 2011 г.	151796	-	437071	281412	-	-	108938	-
товары	5402	3а 2012 г.	9233	-	12935	20709	-	-	1450	-
	5422	3а 2011 г.	5172	-	85844	79380	-	-	11884	-
готовая продукция	5403	3а 2012 г.	457	-	141568	139908	-	-	2119	-
	5423	3а 2011 г.	296	-	126833	67274	-	-	457	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На31 декабря2012 г.	На31 декабря2011 г.	На31 декабря2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	22198	18000	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	22198	18000	-
	5445	-	-	-

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

0710005 c. 11

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

[illegible]

Всего	5540	341482	230771	251040	73936	318473	223337
в том числе:							
по покупателям и заказчикам	5541	243419	123917	182436	50386	226650	131525
по прочим дебиторам	5542	98063	106854	68604	23550	91823	91812

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Погашение	Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления		Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2012 г.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2012 г.	701698	3508174	1025	3946068	623			364206
в том числе:	5580	3а 2011 г.	604427	1820102	1476	1724307				701698
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2012 г.	404930	748476	835	1010321	623			143297
авансы полученные	5562	3а 2012 г.	465374	447942	550	508936				404930
	5582	3а 2011 г.	1991	23561		20824				4728
	5582	3а 2011 г.	2941	492		1442				1991
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2012 г.	72717	736083	9	762172				46637
расчеты по соцстрахованию	5583	3а 2011 г.	31135	259050	677	218145				72717
	5564	3а 2012 г.	12347	144935	181	134792				22671
	5584	3а 2011 г.	14402	94338	191	96584				12347
расчеты по оплате труда	5565	3а 2012 г.	21567	507138		501280				27425
	5585	3а 2011 г.	20160	397659		396252				21567
расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2012 г.	118	91782		91827				73
	5586	3а 2011 г.	61	24246		24189				118
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	3а 2012 г.	188028	1356199		1424852				119375
	5587	3а 2011 г.	70354	596375	58	478759				188028
Итого	5550	3а 2012 г.	701698	3508174	1025	3946068	623	X		364206
	5570	3а 2011 г.	604427	1820102	1476	1724307		X		701698

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	112983	383236	350249

в том числе:	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	86432	197154	332046
	прочая	5592	26551	186082	18203

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Материальные затраты	5610	513249	554548
Расходы на оплату труда	5620	480856	472204
Отчисления на социальные нужды	5630	138138	151740
Амортизация	5640	90248	90169
Прочие затраты	5650	102514	102552
Итого по элементам	5680	1325905	1374213
Изменение остатков (прирост(-)):	5670	313371	313371
Изменение остатков (уменьшение(+)):	5680	6143	
Итого расходы по обычным видам	5600	1331148	1057842

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11280	76780	86998		21498
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	11280	76780	86998		21498

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810			444603
в том числе:				
объекты основных средств	5811	575112	234473	418603
прочее	5812	409942	234473	
		165170		26000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	40134	549860
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905	40134	549860
		На начало года	На конец года
3а 2012 г.	5910	Получено за год	Возвращено за год
3а 2011 г.	5920		
Бюджетные кредиты - всего			

Генеральный директор



Г.В.Левашкин

Главный бухгалтер



Е.П.Михайлова

01 апреля 2013г.

Аудиторское заключение

Адресат: Акционеры Общества, иные лица.

Наименование аудируемого лица:

Открытое акционерное общество «Коми тепловая компания»

Основной государственный регистрационный номер 1041100412682

Место нахождения: РФ, г.Сыктывкар, ул.Димитрова, 10

Наименование аудиторской организации:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма "ТАКТ"

Основной государственный регистрационный номер 1061101000949

Место нахождения: 167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Димитрова, 10

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является
НП «Московская аудиторская палата»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций:
11203062142

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания», состоящей из

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года,
- отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2012 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора

соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Комителовая компания» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на невыполнение Обществом установленных требований в отношении чистых активов.

Генеральный директор
ООО АКФ «ТАКТ»

24 мая 2013 г.



Ветошева И.Г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ОАО «Коми тепловая компания»
за 2012 год

1. Основные сведения об организации

1.1. Общие сведения

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

Сокращенное фирменное наименование организации на русском языке: **ОАО «КТК»**

Юридический адрес: **Российская Федерация, 167001, г. Сыктывкар, улица Димитрова, дом 10.**

Общество имеет структурные подразделения:

- Цех изоляции труб (Республика Коми, г.Сыктывкар, ул.Маркова,24);
- Транспортно-экспедиционная служба (Республика Коми, г.Сыктывкар, ул. 28-ой Невельской дивизии,14а);
- Испытательная лаборатория (Республика Коми, г.Сыктывкар, ул. Маркова, 24);
- Участок по переработке жидкого топлива (Республика Коми, г.Сыктывкар, Ухтинское шоссе,32/6);
- Орган по сертификации питьевой воды (Республика Коми, г.Сыктывкар, ул. Маркова, 24);
- Базовая организация метрологической службы аналитического контроля (БОМС АК) коммунальных вод (Республика Коми, г.Сыктывкар, ул. Маркова, 24);
- Участок по ремонту скважин (Республика Коми, г.Сыктывкар, ул. Маркова, 24).
- Койгородский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Сысольский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Усть-Куломский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Корткеросский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Троицко-Печорский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Удорский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Ижемский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;
- Усть-Цилемский филиал Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания»;

Дата государственной регистрации: 25.05.2004

Номер государственной регистрации юридического лица: 1041100412682

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию:

Инспекция МНС РФ по г. Сыктывкару

1.2. Сведения об учредителях:

Открытое акционерное общество «Коми тепловая компания» создано на основании Решения Министерства имущественных отношений Республики Коми от 17.05.2004г. № 146.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров в составе:

С 07.07.2011

Кудинов Игорь Павлович
Левашкин Геннадий Викторович
Ковзель Игорь Владимирович
Овсов Андрей Сократович
Просужих Александр Владимирович

С 27.09.2012

Лучшев Александр Вячеславович
Туркина Валентина Ивановна
Можегов Александр Александрович
Рябинин Олег Николаевич
Полещук Александр Александрович.

С 07.11.2012

Голдин Владимир Борисович
Лучшев Александр Вячеславович
Туркина Валентина Ивановна
Можегов Александр Александрович
Рябинин Олег Николаевич
Полещук Александр Александрович
Овсов Андрей Сократович
Левашкин Геннадий Викторович

ОАО «Коми тепловая компания» (далее по тексту Общество) является коммерческой организацией. Общество учреждено без ограничения срока деятельности. Общество является юридическим лицом. Форма собственности – частная.

Оплаченный уставный капитал по состоянию на 31.12.2012г. составляет 963199300 рублей, где 100 % составляют обыкновенные именные бездокументарные акции.

По состоянию на 31.12.2012г 100% уставного капитала Общества принадлежит ОАО «Фонд поддержки инвестиционных проектов Республики Коми».

1.3. Краткая характеристика деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- производство, передача и распределение тепловой энергии;
- деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
- сбор, очистка и распределение воды;
- деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта;
- удаление и обработка сточных вод;
- доставка и переработка мазута, реализация угля для предприятий жилищно-коммунального комплекса Республики Коми;

- строительно-монтажные работы на объектах жилищно-коммунального хозяйства;
- предоставление имущества во временное пользование;
- услуги лаборатории;
- обслуживание и ремонт скважин.

2. Раскрытие информации об аффилированных лицах

Дочерние общества ОАО «Коми тепловая компания» со 100% участием:

Общество с ограниченной ответственностью «Интинская Тепловая Компания»
 Общество с ограниченной ответственностью «Вуктыльская Тепловая Компания»
 Общество с ограниченной ответственностью «Сосногорская Тепловая Компания»
 Общество с ограниченной ответственностью «Воркутинская Тепловая Компания»
 Общество с ограниченной ответственностью «Печорская Тепловая Компания»
 Общество с ограниченной ответственностью «Ухтинская Тепловая Компания»
 Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания» г. Печора
 Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания» г. Инта
 Общество с ограниченной ответственностью «Транспортно-экспедиционная служба»
 Общество с ограниченной ответственностью «Жешартский керамический завод»
 Общество с ограниченной ответственностью «Сыктывдинская тепловая компания»

ОАО «Коми тепловая компания» выполняет функции единоличного исполнительного органа в следующих юридических лицах:

Открытое акционерное общество «Усть-Вымская тепловая компания»
 Открытое акционерное общество «Коммунальник»
 Открытое акционерное общество «Леткакомсервис»
 Общество с ограниченной ответственностью «Сыктывдинские коммунальные системы»
 Открытое акционерное общество «Прилузская Тепловая Компания»

Решением арбитражного суда 17 июля 2012г. прекратило свою деятельность Общество с ограниченной ответственностью «Печорская Тепловая Компания».

Решением арбитражного суда 04 сентября 2012г. прекратило свою деятельность Общество с ограниченной ответственностью «Интинская Тепловая Компания».

В связи подписанием соглашения о расторжении договора о передаче полномочий, с 24 ноября 2012г. обществом расторгнут договор управления с Обществом с ограниченной ответственностью «Сыктывдинские коммунальные системы».

Исполнение функций единоличного исполнительного органа производится на основании бессрочного договора о передаче полномочий между ОАО «Коми тепловая компания» и управляемыми организациями.

Основные виды деятельности дочерних и управляемых организаций - производство, передача и распределение пара и горячей воды (теплоэнергии).

Виды и характер операций Общества с аффилированными лицами за 2012г представлены в таблице:

Виды операций с аффилированными лицами	Объем операций по видам	
	в тыс.руб.	в % от общего объема операций по предприятию
1. ОАО «Усть-Вымская тепловая компания»	7 402	12,82
в том числе:		

поставка угля	2 575	4,48
услуги лаборатории	899	1,57
поставка ТМЦ	2 431	4,23
Прочие	1 496	2,60
2. ОАО "Комитальник"	23 154	40,37
в том числе:		
поставка и доставка мазута	14 584	25,39
поставка угля	36	0,06
поставка ТМЦ	3 303	5,75
услуги лаборатории	1 654	2,88
Прочие	3 577	6,23
3. ОАО "Деткиномсервис"	5 610	9,77
в том числе:		
поставка угля	258	0,45
поставка ТМЦ	992	1,73
услуги лаборатории	809	1,41
Прочие	3 551	6,18
4. ООО "Сыктывдинская тепловая компания"	6 754	11,76
в том числе:		
поставка и доставка мазута	2 315	4,03
поставка угля	2 212	3,85
поставка ТМЦ	241	0,42
Прочие	1 986	3,46
5. ООО "Сосногорская тепловая компания"	1 092	1,90
в том числе:		
поставка ТМЦ	31	0,05
услуги лаборатории	325	0,57
Прочие	736	1,28
6. ООО "Тепловая компания" г. Инта	44	0,08
в том числе:		
Прочие	44	0,08
7. ООО "Вуктыльская ТК"	8 332	14,51
в том числе:		
поставка угля	8 185	14,25
услуги лаборатории	131	0,23
Прочие	17	0,03
8. ООО "Тепловая компания" г. Печора	5 051	8,79
в том числе:		
поставка угля	4 836	8,42
Прочие	215	0,37
ИТОГО:	57 439	6,07
Всего реализация по предприятию:	945 671	100,00

3. Раскрытие информации о численности работников

Среднесписочная численность работающих в ОАО "Коми тепловая компания" в 2012г. составила 2537 человек.

4. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2012 год, раскрывающая способы ведения бухгалтерского и налогового учета, утверждена приказом генерального директора № 61а от 31 августа 2010 (с изменениями, внесенными приказом №109 от 28.12.2010 и № 133 от 30 декабря 2011г.).

Бухгалтерская отчетность предприятия формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности – Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996г № 129-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Первоначальная стоимость объекта основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования основных средств, вводимых в эксплуатацию, устанавливается на основании Постановления Правительства от 01 января 2002г № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей, а при их отсутствии определяется опытным путем при передаче объекта в эксплуатацию.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации применяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Стоимость ремонта основных средств в учете отражается путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

Материально-производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально – производственных запасов».

Приобретаемые материально – производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы».

При выбытии материально-производственных запасов используется метод оценки по средней себестоимости.

Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости с учетом всех расходов, связанных с их доставкой и приобретением.

Готовая продукция.

Порядок учета готовой продукции осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально – производственных запасов».

Учет выпуска готовой продукции осуществляется по плановой производственной себестоимости и отражается в бухгалтерском учете на счете 43 «Готовая продукция». Учет отклонений между фактической и плановой себестоимостью ведется с использованием счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Незавершенное производство.

Учет незавершенного производства и отражение в отчетности осуществляется по прямым затратам на счете 20 «Основное производство» в разрезе объектов строительно-монтажных работ как не законченных, так законченных, но не принятых на конец текущего месяца заказчиком. Незавершенное производство отражается в стоимостных показателях по каждому объекту СМР.

Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным Приказом МФ РФ от 10 декабря 2002г № 126 н.

Первоначальная стоимость финансовых вложений формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету. Единица учета определяется исходя из однородной совокупности финансовых вложений.

Разницу между суммой фактических затрат на приобретение долговых ценных бумаг и их номинальной стоимостью относить на прочие доходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, подлежат отражению в учете и отчетности по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Приказом генерального директора № 133 от 30 декабря 2011 года в учетную политику Общества на 2011-2012гг. внесены следующие изменения:

В соответствии с приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности» п. 1 абзац «Организация применяет перечень форм бухгалтерской отчетности в соответствии с рекомендованными образцами форм:

1. Форма N 1 "Бухгалтерский баланс";
2. Форма N 2 "Отчет о прибылях и убытках";
3. Форма N 3 "Отчет об изменениях капитала";
4. Форма N 4 "Отчет о движении денежных средств";
5. Форма N 5 "Приложения к бухгалтерскому балансу";
6. "Пояснительная записка", заменить на «статьи отчета, предусмотренные приложениями 1 и 2 приказа Минфина РФ №66н, дополнительно не детализируются. Принять к использованию образец оформления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;

2.2. В соответствии с приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)" (Зарегистрировано в Минюсте РФ 03.02.2011 N 19691), пункт 2.10. «резерв расходов на оплату отпусков не создается» заменить следующим содержанием: «Организация создает резерв на оплату отпусков. Резерв на оплату отпусков создается по организации в целом путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период. Отчисления в резерв производить ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца. Коэффициент для расчета резерва на оплату отпусков утверждать приказом руководителя организации

По состоянию на 31 декабря резерв рассчитать следующим образом: определить количество не отгулянных отпусков по каждому работнику на 31 декабря, рассчитать средний заработок по указанным работникам за год и умножить его на количество не отгулянных дней отпуска, добавить страховые взносы;

2.3. На основании Приложения №1 к Положению Банка России от 12 октября 2011 года №373-П «О порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации» п.1 абзац «Один раз в год банк устанавливает лимит кассы Обществу и отдельно каждому филиалу» исключить. Учетную политику п. 1 дополнить следующим содержанием: «Лимит остатка наличных денежных средств в кассах подразделений (филиалов) ОАО «Коми тепловая компания» устанавливается на основании расчета, произведенного согласно п.1 Приложения к Положению Банка России. Расчет остатка наличных денежных средств утверждать приказом руководителя организации.

Лимит остатка денежных средств может быть пересмотрен по приказу руководителя организации»;

2.4. Пункт 2.17 «Ведение выписанных счетов фактур», заменить следующим содержанием: «Нумерация выписанных счетов-фактур осуществляется следующим образом: 01/ 01001 (где 01-код подразделения (филиала), разделительная черта, 01-месяц, 001 порядковый номер);

3. Изменения учетной политики пункты 2.1, 2.2, применять с годовой отчетности за 2011 год. Пункты 2.3. и 2.4. ввести в действие с 01 января 2012г.

5. Доходы и расходы организации

Выручка ОАО «Коми тепловая компания» (далее Компания) от реализации услуг основной деятельности за 2012 год составила 945 671 тыс. рублей, из них 843 032 тыс. рублей (89%) – доходы от реализации коммунальных услуг.

Прочие виды деятельности в 2012 году обеспечили 102 639 тыс. рублей выручки Компании, из них 67 087 тыс. рублей (65,4%) - доходы от реализации услуг управляемым и дочерним организациям.

Структура выручки и затрат ОАО «Коми тепловая компания» от реализации продукции (услуг) основной деятельности (в разрезе продукции и услуг)

	2012 год				2011 год			
	Выручка от реализации	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Выручка от реализации	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж
Коммунальные услуги	843032	89,1	1185035	-342003	807 876	82,8	1158 353	-350477
Теплоснабжение	696378		938575	-245 197	664 591		930 835	- 266 244
Тыс.Гкал	350,4				353,8			
Горячее водоснабжение	30 219		35 332	- 5 113	30 154		31 958	- 1 804
Тыс.м3	175,7				184,8			
Водоснабжение	57 992		108 512	- 50 520	55 873		101 100	- 45 227
Тыс.м3	1308,7				1327,6			
Водоотведение	58 443		102 616	- 44 173	57 258		94 460	- 37 202
Тыс.м3	1066,1				1099,2			
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и	4213	0,5	45588	-41375	4828	0,5	28597	-23769

управления								
Производство строительных металлических конструкций и изделий	2359	0,2	1071	1288	2478	0,3	2941	-463
Работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей среды	3047	0,3	1835	1212	4546	0,5	3868	678
Испытания и анализ состава и чистоты материалов и вещество, анализ химических и биологических свойств материалов и веществ	10004	1,1	12289	-2285	10126	1,0	10803	-677
Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта	16668	1,8	16517	151	16252	1,7	28564	-12312
Сдача в наем собственного недвижимого и прочего имущества	21753	2,3	15165	6588	17132	1,8	17684	-552
Реализация ТМЦ	29238	3,1	32015	-2777	99747	10,2	94996	4751
в т.ч. - мазут, тыс.тн	2,1				2,9			
тыс.руб.	9958		4490	5468	20805	2,1	15694	5111
в т.ч. - уголь, тыс.тн	6				33,0			
тыс.руб.	17445		19732	-2287	68720	7,0	64725	3995
Прочие	15358	1,6	21633	-6275	12331	1,2	25407	-13076
ИТОГО	945671	100	1331148	-385477	975 316	100	1371213	-395897

Себестоимость реализованных услуг в 2012 году составила 1 331 148 тыс. рублей, из них себестоимость коммунальных услуг 1 185 035 тыс. рублей (89%), в результате убыток от продаж составил 385 477 тыс. рублей, из них от реализации коммунальных услуг 342 003 тыс. рублей.

Прочие доходы Компании в 2012 году составили 1 077 556 тыс. рублей, из них:

- 129 190 тыс. рублей (12%) - субсидии республиканского бюджета на компенсацию выпадающих доходов, связанных с применением предельных индексов к тарифам на коммунальные услуги на 2012 год;
- 528 191 тыс. рублей (49%) - дополнительные субсидии республиканского бюджета на компенсацию выпадающих доходов, связанных с применением предельных индексов к тарифам на коммунальные услуги за 2011-2012 годы;
- 40 134 тыс. рублей (3,7%) - субсидии ГБУ «Управление госрезерва тэр РК» в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию в виде оплаты за потребленный газ;
- 73 447 тыс. рублей (6,8%) - субсидии ГБУ «Управление госрезерва тэр РК» в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию;
- 8 123 тыс. рублей (0,8%) – компенсация льгот специалистам села;
- 146 474 тыс. рублей (13,6%) – восстановление резерва сомнительных долгов;
- 82 953 тыс. рублей (7,7%) – доходы по договорам цессии;
- 13 400 тыс. рублей (1,2%) – компенсация затрат на завоз топлива;
- 2 355 тыс. рублей (0,2%) – проценты за предоставление заемных средств.

Прочие расходы составили 532 117 тыс. рублей, из них:

- 13 426 тыс. рублей (2,5%) - плата за пользование заемными средствами;
- 82 853 тыс. рублей (15,6%) – расходы по договорам цессии;
- 8 640 тыс. рублей (1,6%) – расходы на энергосбережение;
- 328 646 тыс. рублей (61,8%) – формирование резерва сомнительных долгов;
- 8 526 тыс. рублей (1,6%) – штрафы, пени за нарушение условий договоров;
- 17 498 тыс. рублей (3,4%) – налог на имущество.

В результате за 2012 в целом по Компании сформировалась прибыль до налогообложения в размере 159 962 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность Компании в целом за отчетный период увеличилась на 42 465 тыс. рублей (на 6,8%) и составила 669 235 тыс. рублей.

	На 01.01.2013	На 01.01.2012	Динамика (+)рост (-)снижение	
			абсолютная	%
Дебиторская задолженность	231 875	260 709		
Резерв по сомнительным долгам	414 915	268 946		
Финансовые вложения (предоставленные займы)	22 445	97 115		
ВСЕГО	669 235	626 770	+ 42 465	+ 6,8%
в том числе				
Задолженность управляемых и дочерних предприятий	289 976	266 541	+ 23 435	+ 8,8%
<i>Леткакомсервис</i>	<i>2 170</i>	<i>6 666</i>		
<i>Вуктыльская ТК</i>	<i>108 190</i>	<i>52 647</i>		
<i>Сосногорская ТК</i>	<i>27 282</i>	<i>25 771</i>		
<i>ТК Печора</i>	<i>76 855</i>	<i>80 240</i>		
<i>ТК Инта</i>	<i>13</i>	<i>86</i>		
<i>Сыктывдинские КС</i>	<i>37 742</i>	<i>71 171</i>		
<i>Сыктывдинская ТК</i>	<i>17 561</i>			
<i>Коммунальник</i>	<i>6 649</i>	<i>14 923</i>		
<i>Усть-Вымская ТК</i>	<i>13 514</i>	<i>15 037</i>		
Задолженность по коммунальным услугам	329 417	273 736	+ 55 681	+ 20,3%
<i>Бюджетные потребители</i>	<i>21 158</i>	<i>11 420</i>		
<i>Население</i>	<i>286 458</i>	<i>242 934</i>		
<i>Коммерческие потребители</i>	<i>21 801</i>	<i>19 382</i>		
Прочие дебиторы	49 842	86 593	-36 751	- 40,4%

Кредиторская задолженность Компании на 31.12.2012г. составила 799 048 тыс. руб.

	На 01.01.2013	На 01.01.2012	Динамика (+)рост (-)снижение	
			абсолютная	%
Кредиторская задолженность	364 203	701 698		
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>143 297</i>	<i>326 356</i>		
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	<i>46 637</i>	<i>44 068</i>		
<i>Расчеты по соцстрахованию</i>	<i>22 671</i>	<i>16 260</i>		
<i>Расчеты с персоналом</i>	<i>27 425</i>	<i>25 600</i>		
<i>Прочие кредиторы</i>	<i>124 173</i>	<i>278 353-159 448</i>		
Долгосрочные займы (с %)	404 754	259 563+159 448		
Краткосрочные займы (с %)	30 091	98 415		
ВСЕГО	799 048	1 059 676	-260 628	- 24,6%

По состоянию на 31.12.2012г. задолженность по займам и кредитам составила 434 845 тыс. руб. Затраты по обслуживанию заемных средств составили 13 426 тыс. руб.

Чистые активы ОАО «Коми тепловая компания» на 01.01.2013 составили 573 059 тыс. рублей.

В целом, финансовый результат ОАО «Коми тепловая компания» за отчетный период сформирован в виде чистой прибыли в размере 125 238 тыс. рублей. Непокрытый убыток на 01.01.2013 составил 405 508 тыс. рублей.

Генеральный директор



Г.В.Левощкин

Главный бухгалтер



Е.П.Михайлова