

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

на 31 декабря 2015 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети"		24807084		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 1001291153		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД 40.30.3		
Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)		ОКВЭД 40.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС 47 16		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) 185035, Республика Карелия, г.Петрозаводск, пр-т Ленина, д. 10В				

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
4.1	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2	Основные средства	1150	291 819	302 557	-
4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	32	-
4.3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
11	Отложенные налоговые активы	1180	4 087	3 906	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 297	6 527	-
	Итого по разделу I	1100	302 203	313 022	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4	Запасы	1210	23 722	59 430	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	767	-
4.5	Дебиторская задолженность	1230	1 183 739	1 664 308	-
4.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 792	33 030	-
	Прочие оборотные активы	1260	136	34	-
	Итого по разделу II	1200	1 211 394	1 757 569	-
	БАЛАНС	1600	1 513 597	2 070 591	-

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 700	5 700	-
ОИК	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ОИК	Резервный капитал	1360	285	37	-
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	266 614	230 838	-
	Итого по разделу III	1300	272 599	236 575	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1410	-	-	-
11	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 023	11 489	-
5	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.5	Прочие обязательства	1450	227 801	-	-
	Итого по разделу IV	1400	237 824	11 489	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.2	Заемные средства	1510	310 846	660 583	-
4.5	Кредиторская задолженность	1520	682 195	1 161 883	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	61	-
5	Оценочные обязательства	1540	10 133	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 003 174	1 822 527	-
	БАЛАНС	1700	1 513 597	2 070 591	-

Руководитель


 (подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

" 25 " февраля 2016 г.

Примечания

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



Отчет о финансовых результатах

за 2015 г.

		Форма по ОКУД		Коды		
		Дата (число, месяц, год)		0710002	31	12 2015
Организация Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети"		по ОКПО		24807084		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		1001291153		
Вид экономической деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)		по ОКВЭД		40.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС		47	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ		384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2015 г. ³	За 2014 г. ⁴
3.1	Выручка ⁵	2110	1 169 426	248 261
	в том числе:			
	реализация услуг по теплоснабжению	2111	1 151 662	239 054
	прочая деятельность	2112	17 764	9 207
4.6	Себестоимость продаж	2120	(948 647)	(234 209)
	в том числе:			
	себестоимость услуг по теплоснабжению	2121	(933 043)	(233 572)
	себестоимость прочей деятельности	2122	(15 604)	(637)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	220 779	14 052
4.6	Коммерческие расходы	2210	(17 804)	(1 883)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
3.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	202 975	12 169
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7 264	-
	Проценты к уплате	2330	(81 281)	(6 600)
	Прочие доходы	2340	99 444	37 978
	Прочие расходы	2350	(200 009)	(27 781)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 393	15 766
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(30 929)
11	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(13 486)	27 779
11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 466	(3)
11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	180	-
	Прочее	2460	5 986	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 025	(15 166)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>15</u> г. ³	За 20 <u>14</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	36 025	(15 166)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

" 25 " февраля 2016 г.

Примечания

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

Отчет об изменениях капитала

за 2015 г.

Коды		
Форма по ОКУД		
0710003	31	12
24807084	2015	
1001291153		
40.30.3		
47	16	384

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

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 2013 г. ¹	3100	-	(-)	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	5 700	-	-	37	246 004	251 741
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	5 700	-	-	37	246 004	251 741

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	(-)	-	(-)	(-)	(15 166)	(15 166)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(15 166)	(15 166)
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	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ²	3200	5 700	(-)	-	37	230 838	236 575
За 2015 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	36 025	36 025
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	36 025	36 025
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	(-)	-	(-)	(-)	(1)	(1)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	248	(248)	x
округление	3328	-	-	-	-	(1)	(1)
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ³	3300	5 700	(-)	-	285	266 614	272 599

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2013 г. ¹	Изменения капитала за 2014 г. ²		На 31 декабря 2014 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 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ²	На 31 декабря 2013 г. ¹
Чистые активы	3600	272 599	236 636	-

Руководитель Сафронов А.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 25 " февраля 2016 г.

Примечания

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

Handwritten mark

Отчет о движении денежных средств

за 2015 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
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)		40.30.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Частная собственность		47	16	
Единица измерения: тыс. руб.		384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 527 603	136 896
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 220 358	109 909
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	307 245	26 987
Платежи - всего	4120	(1 138 895)	(37 858)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(641 979)	(24 912)
в связи с оплатой труда работников	4122	(196 955)	(7 313)
процентов по долговым обязательствам	4123	(59 285)	(3 890)
налога на прибыль организаций	4124	(82 552)	(-)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги - оборот по основному обществу	41211	(13 803)	(-)
процентов по долговым обязательствам - оборот по основному обществу	41231	(24 590)	(-)
прочие платежи	4129	(119 731)	(1 743)
из строки 4129 прочие платежи - оборот по основному обществу	41291	(10 120)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	388 708	99 038

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>15</u> г. ¹	За 20 <u>14</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	107 133	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	69	-
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	99 800	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 264	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(188 279)	(16 008)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(47 699)	(3 023)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(140 580)	(12 985)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(81 146)	(16 008)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	766 200	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	566 200	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
получение кредитов и займов - оборот по основному обществу	43112	200 000	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>15</u> г. ¹	За 20 <u>14</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(1 103 000)	(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	(903 000)	(50 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов - оборот по основному обществу	43231	(200 000)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(336 800)	(50 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(29 238)	33 030
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 030	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 792	33 030
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Сафронов А.В.

(расшифровка подписи)

" 25 " февраля 2016 г.

Примечания

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



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2015 год.

1. Сведения об Обществе

1.1	Полное наименование организации	Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы Тепловые сети"
1.2	Юридический адрес	165035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д. 10в.
1.3	Фактический (почтовый) адрес	165035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д. 10в.
1.4	Дата государственной регистрации	11 декабря 2014 года
1.4.1	ОГРН	114-1001014340
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:	
	приндалежащих самому обществу	100 (сто) рублей
	приндалежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.10	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью)	полностью
1.11	Чистая стоимость работающих на конец отчетного периода	535
1.12	Дочерние и зависимые общества	-
1.13	Филиалы и подразделения	1 филиал «Пряминский» - Российская Федерация, Республика Карелия, Пряжинский район, поселок Пряжа, ул. Советская д.103 2 филиал «Прионежский» - Российская Федерация, Республика Карелия, Прионежский район, поселок Меникоративный, здание котельной
1.14	Организация относительно не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не 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.	Место работы
1. Терян Григорий Сергеевич	ООО "РКС-Холдинг"
2. Даричева Ирина Викторовна	АО "РКС-Менеджмент"
3. Кузарева Ольга Александровна	АО "РКС-Менеджмент"
4. Шавловская Татьяна Николаевна	АО "РКС-Менеджмент"
5. Сафронов Александр Владимирович	АО "РКС-Менеджмент"

1.18 Изменения в составе собственников Общества:

Наименование	Дата изменения
нет	

1.19 Изменения управляющей компании Общества:

Наименование	Дата изменения
АО "РКС-Менеджмент"	01.04.2015

1.20 Изменение принадлежности Общества к группе компаний:

Наименование	Дата изменения
нет	

1.21 По состоянию на отчетную дату 31.12.2015 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность
1	2	3
1	Вахун Евгений Николаевич	ОАО "ТКС-Тепловые сети"
2	Валеевич Жанна Николаевна	ОАО "ТКС-Тепловые сети"
3	Скяжкова Лариса Альбертовна	ОАО "ТКС-Тепловые сети"

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, 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	11240	101408	2016г. Безналичный расчет	-	-
2	РКС-Холдинг ООО	Получение займа	200000	97049	2016г. Безналичный расчет	-	-
3	РКС-Холдинг ООО	Начисление % за предоставление рассрочки платежа по договору новации	10343	87326	2016г. Безналичный расчет	-	-
4	РКС-Холдинг ООО	КЗ по прочим обязательствам	-	92001	2016г. 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.	3389
	оплата труда за отчетный период	7796
	отчисления с ФОТ за отчетный период	2713
	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1680
	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	5
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 (сплодном) капитале и выплаты на их основе	
	иные долгосрочные вознаграждения	
	ИТОГО:	15593

1.22.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

№ п/п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоймость показателя по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершение) 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	Коммунальные системы Прямые АО	Получение займа	50000	-	-	-	-
2	Коммунальные системы Прямые АО	Начислены % по полученному займу	279	-	-	-	-
3	ПКС-Водоканал ОАО	Предоставление займа	66500	-	-	-	-
4	ПКС-Водоканал ОАО	Приобретение прав требования	633	-	-	-	-
5	ПКС-Водоканал ОАО	Приобретение работ (услуг)	5255	499	2016г. Безналичный расчет	-	-
6	ПКС-Водоканал ОАО	Реализация услуг	10081	1274	2016г. Безналичный расчет	-	-
7	ПКС-Водоканал ОАО	Начислены % по предоставленному займу	1281	-	-	-	-
8	ПКС-Водоканал ОАО	Приобретение прав требования	11100	-	-	-	-
9	ПКС-Водоканал ОАО	Расчеты по агентскому договору	6074	380	2016г. Безналичный расчет	-	-
10	ПКС-Инжиниринг ООО	Выполненные СМР	47397	435	2016г. Безналичный расчет	-	-
11	ПКС-Инжиниринг ООО	Уплачен аванс под СМР	12101	6159	2016г. Безналичный расчет	-	-
12	ПКС-Инжиниринг ООО	Получение займа	50000	-	-	-	-
13	ПКС-Инжиниринг ООО	Начислены % по полученному займу	279	-	-	-	-
14	ПКС-Менеджмент АО	Приобретение работ (услуг)	10207	3642	2016г. Безналичный расчет	-	-
15	Самарские коммунальы системы ООО	Получение займа	15000	-	-	-	-
16	Самарские коммунальы системы ООО	Начислены % по полученному займу	70	-	-	-	-
17	Энергокомфорт. Карелия электроэнергии	Приобретение	91430	-	-	-	-
18	Энергокомфорт. Карелия теплой	Уплачен аванс по деятельности	837	-	2016г. Безналичный расчет	-	-

1.23 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (проектирование, производство, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вид в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществленные 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 (-), относящихся 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)

сданы 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 прекращают деятельность	Дата прекращения деятельности	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (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, относящиеся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс. руб.

Изменение денежных средств, относящихся 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 ответственности для раскрытия показателей в отчетности: существенными показателями для целей раскрытия информации в отчетности признаются показатели, составляющие пять и более процентов от валовых (актива или пассива) бухгалтерского баланса за отчетный период.
2.1.9.1	Уровень ответственности по состоянию на конец отчетного периода в суммовом выражении (тыс. руб.) составляет: 75 680 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.	У
нужно отметить знаком "У"		

2.2.1	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:					
Причина изменения	Содержание изменения	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)			
			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, предшествующий 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. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

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

Наименование показателя	Предыдущий отчетный период (тыс.руб.)	Отчетный период (тыс.руб.)	Изменение показателя	
			в тыс.руб.	в процентах
1. Выручка от основных видов деятельности	248261	1169428		
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по электроснабжению				
1.2. Реализация услуг по теплоснабжению	239054	1151682	912608	100
1.3. Реализация услуг по водоснабжению				
1.4. Реализация услуг по водоотведению				
1.5. Строительно-монтажные работы				
1.6. Услуги предоставления имущества в аренду				
1.7. Услуги по управлению				
1.8. Прочая деятельность	9207	17764	8557	100
2. Прибыль от основных видов деятельности	12169	202975	190806	
в том числе:				
2.1. Реализация услуг по электроснабжению				
2.2. Реализация услуг по теплоснабжению	3599	200815	197216	100
2.3. Реализация услуг по водоснабжению				
2.4. Реализация услуг по водоотведению				
2.5. Строительно-монтажные работы				
2.6. Услуги предоставления имущества в аренду				
2.7. Услуги по управлению				
2.8. Прочая деятельность	8570	2160	-6410	
Рентабельность основных видов деятельности	0.05	0.17		
в том числе:				
Реализация услуг по электроснабжению				
Реализация услуг по теплоснабжению	0.02	0.17		
Реализация услуг по водоснабжению				
Реализация услуг по водоотведению				
Строительно-монтажные работы				
Услуги предоставления имущества в аренду				
Услуги по управлению				
Прочая деятельность	0.93	0.12		

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

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

№ п/п	Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры	Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией
	Общее количество организаций, в том числе: организации, на которые приходится основная часть выручки:		
1	Картэк ООО	3 579	размере эквивалентном требованию
	Карел-Импэкс ТК ООО	415	размере эквивалентном требованию
	Отдел архитектуры и градостроительства Прионежского района УМКП	5 794	размере эквивалентном требованию
	ПКС АО	1 223	размере эквивалентном требованию
	ПКС-Водоканал ОАО	6 169	размере эквивалентном требованию
	Правдинская КУМИ	105	размере эквивалентном требованию
	ТГК-1 ОАО	76 996	размере эквивалентном требованию
	ТНС энерго Карелия АО	45	размере эквивалентном требованию
	Итого	94 329	

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательств по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб.	Срок погашения займа (кредита), тыс.руб.	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб.	Сумма займов (кредитов), недополученных при неисполнении (неполном исполнении) заемщиком договора займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
	Кредитный договор №1513-078-810 К от 18.06.2013 "Газпромбанк", основной долг:	550 000	-			18.06.2015			
	Проценты:	1 137	-		35 655	31.01.2015			
	Договор займа №11-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг:	8 520	-			31.12.2015			
	Проценты:								
	Договор займа №11-74-769-06 от 20.03.2006г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг:	3 858	-			31.12.2015			
	Проценты:								
	Договор займа № РКС-2012/07-005 от 16.07.2012 ОАО "РКС-Холдинг"		-						
	Проценты:	19	-			31.12.2015			
	Договор займа № РКС-2012/09-023 от 03.09.2012 ОАО "РКС-Холдинг" основной долг:	97 049	97 049			31.12.2016			
	Проценты:				12 193				
	Кредитный договор №1515-061-810 К от 16.06.2015 "Газпромбанк", основной долг:	-	213 200			15.12.2016			
	Проценты:		597		21 917	31.01.2016			
	Прочие				1 172				
	Итого	660 583	310 846	0	70 937				

Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

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

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 убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы - всего	за 20__ 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. ⁵	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. ⁵	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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	за 20__ г. ¹		()		()		()	()
в том числе по видам НИОКР:	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			()	()	
1.1. Расходы на НИОКР	за 20__ г. ²			()	()	
1.2. Расходы на НИОКР	за 20__ г. ³			()	()	
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹			()	()	
2.1. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20__ г. ²			()	()	
2.2. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20__ г. ³			()	()	

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.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в том числе по группам основных средств:	за 20 <u>15</u> г. ¹	378595	(138041)		()		()			378595	(138041)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	378595	()		(138041)			378595	(138041)
1.1 земельные участки и объекты природопользования	за 20 <u>15</u> г. ¹	117	(-)		()		()			117	(-)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	117	()		()			117	(-)
1.2 здания	за 20 <u>15</u> г. ¹	61039	(11612)		()		(3362)			61039	(14974)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	61039	()		(11612)			61039	(11612)
1.3 сооружения и передаточные устройства	за 20 <u>15</u> г. ¹	118280	(33967)	3665	()		(9880)			121945	(43847)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	118280	()		(33967)			118280	(33967)
1.4 машины и оборудование	за 20 <u>15</u> г. ¹	193580	(88178)	3113	(400)	298	(18515)			196293	(106395)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	193580	()		(88178)			193580	(88178)
1.5 производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 <u>15</u> г. ¹	858	(708)		()		(73)			858	(781)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	858	()		(708)			858	(708)
1.6 транспортные средства	за 20 <u>15</u> г. ¹	4689	(3544)		()		(513)			4689	(4057)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	4689	()		(3544)			4689	(3544)
1.7 другие виды основных средств	за 20 <u>15</u> г. ¹	32	(32)		()		()			32	(32)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	32	()		(32)			32	(32)
2. Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе по группам основных средств:	за 20 <u>15</u> г. ¹	1039	(1008)		()		()			1039	(1008)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	1039	()		(1008)			1039	(1008)
			()		()		()			0	(0)
2.1 имущество для передачи в лизинг	за 20 <u>15</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
	за 20 <u>14</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
2.2 имущество для передачи в аренду	за 20 <u>15</u> г. ¹	1039	(1008)		(622)	622	(31)			417	(417)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	1039	()		(1008)			1039	(1008)
2.3 прочие объекты	за 20 <u>15</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
	за 20 <u>14</u> 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 <u>15</u> г. ¹	62002	21630	()	(6700)	76931
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	62052	()	(50)	62002
в том числе по группам объектов:	за 20 <u>15</u> г. ¹			()	()	0
строительство объектов теплоснабжения	за 20 <u>15</u> г. ²	57640	21158	()	(3467)	75331
прочие объекты	за 20 <u>15</u> г. ¹	198		()	(198)	0
приобретение основных средств	за 20 <u>15</u> г. ³	3716	472	()	(3036)	1152
оборудование к установке	за 20 <u>15</u> г. ²	448		()	()	448
И Т.Д.						

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

Наименование показателя	За 20 15 г. ¹	За 20 14 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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	261447	349106	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Компенсируемые арендодателем капитальные затраты, отраженные в составе ОС			
Иное использование основных средств (зalog 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		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 15 г. ¹				()					
	за 20 14 г. ²				()					
в том числе по группам, видам:					()					
вклады в УК	за 20 15 г. ¹				()					
вклады в УК	за 20 14 г. ²				()					
вклады в УК других										
Краткосрочные - всего	за 20 15 г. ¹				()					
	за 20 14 г. ²				()					
в том числе по группам, видам:					()					
	за 20 15 г. ¹				()					
	за 20 14 г. ²				()					
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	за 20 15 г. ¹				()					
	за 20 14 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				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	59430	()	128718	(164426)			x	23722	()
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	88816	29386				59430	()
в том числе по группам, видам: сырье и материалы	за 20 <u>15</u> г. ¹	58492	()	128718	(163488)				23722	()
сырье и материалы	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	87878	29386				58492	()
в т.ч. Топливо	за 20 <u>15</u> г. ¹	42962	()	112347	(141164)				14145	()
в т.ч. Топливо	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	71310	28348				42962	()
расходы будущих периодов	за 20 <u>15</u> г. ¹	938	()		(938)				0	()
расходы будущих	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	938	()				938	()
и т.д.										

0710005 с. 9

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 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" 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.

4.5. 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- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	31075	()			()	()		(14199)	16876	()
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	31075		()	()		()	31075	()
в том числе по видам: <i>прочие дебиторы</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹	31075	()			()	()		(14199)	16876	()
<i>прочие дебиторы</i>	за 20 <u>14</u> г. ²	0	()	31075		()	()		()	31075	()
<i>покупатели и заказчики</i>	за 20 <u>15</u> г. ¹		()			()	()		()		()
<i>покупатели и заказчики</i>	за 20 <u>14</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	1670491	(37258)	365476		(802538)	(4477)			1228951	(62088)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	2218044		(547553)	()			1670491	(37258)
в том числе по видам:			()			()	()				()
<i>покупатели и заказчики</i>	за 20 <u>15</u> г. ²	1015060	(37258)	324581		(350734)	(4477)			984430	62027)
<i>покупатели и заказчики</i>	за 20 <u>14</u> г. ¹	0	(0)	1562613		(547553)	()			1015060	(37258)
<i>векселя полученные</i>	за 20 <u>15</u> г. ²	6950	(0)			(6950)	()			0	()
<i>векселя полученные</i>	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	6950		()	()			6950	(0)
<i>авансы выданные</i>	за 20 <u>15</u> г. ²	17373	(0)	12487		(17364)	()			12496	()
<i>авансы выданные</i>	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	17373		()	()			17373	(0)
<i>прочие дебиторы</i>	за 20 <u>15</u> г. ²	631108	(0)	28408		(427490)	()			232026	(62)
<i>прочие дебиторы</i>	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	631108		()	()			631108	(0)
и т.д.											
Итого	за 20 <u>15</u> г. ¹	1701566	(37258)	365476		(802538)	()		x	1245827	(62088)
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	(0)	2249119		(547553)	()		x	1701566	(37258)

0710005 с. 11

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

1. Дебиторская задолженность с учетом НДС в сумме 150 167 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе дебиторской задолженности)
2. Всего сумма НДС с выданных авансов 560 тыс. руб. _____

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

Наименование контрагента	На 31 декабря 2015 г. ⁴
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	
Кемское МУП Водоканал	126011
Теплоснабжение МП г. Беломорск	138190
ТТК-1 ОАО	101500
Физические лица (общей суммой)	

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	877749	815722	488754	451496		
в том числе по видам:						
покупатели и заказчики	877749	815722	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 15 г. ⁴
Кемское МУП Водоканал	В стадии банкротства	менее 50%	12601	126011
Теплоэнергия МП Беломорск	В стадии банкротства	менее 50%	13819	138190

4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹		227801		()	()	()	227801
	за 20 <u>14</u> г. ²				()	()	()	
	за 20 <u>15</u> г. ¹		227801		()	()	()	227801
	за 20 <u>14</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	1161883	386215		(865904)	()		682194
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	1341611		(179728)	()		1161883
	за 20 <u>15</u> г. ¹	818388	258761		(694379)	()		382771
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	998116		(179728)	()		818388
задолженность перед персоналом	за 20 <u>15</u> г. ²	9818	7271		(9818)	()		7271
задолженность перед персоналом	за 20 <u>14</u> г. ²	0	9818		()	()		9818
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 <u>15</u> г. ²	3470	3691		(3470)	()		3691
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 <u>14</u> г. ²	0	3470		()	()		3470
задолженность по налогам и сборам	за 20 <u>15</u> г. ²	33058	35424		(33058)	()		35424
задолженность по налогам и сборам	за 20 <u>14</u> г. ²	0	33058		()	()		33058
прочие кредиторы	за 20 <u>15</u> г. ²	289568	59692		(119984)	()		229276
прочие кредиторы	за 20 <u>14</u> г. ²	0	289568		()	()		289568
авансы полученные	за 20 <u>15</u> г. ²	7581	21376		(5195)	()		23762
авансы полученные	за 20 <u>14</u> г. ²	0	7581		()	()		7581
и т.д.								
Итого	за 20 <u>15</u> г. ¹	1161883	614016		(865904)	()	x	909995
	за 20 <u>14</u> г. ²	0	1341611		(179728)	()		1161883

0710005 с. 12

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

- Кредиторская задолженность с учетом НДС в сумме 56426 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе кредиторской задолженности)
- Всего сумма НДС с полученных авансов 3624 тыс. руб. _____

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

Наименование контрагента	На 31 декабря 2015 г. ⁴
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	
ТГК-1 ОАО	466852
РКО-Холдинг ООО	101408
Физические лица (общей суммой)	
	нет

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	124009	540823	
в том числе по видам:			
поставщики и подрядчики	124009	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 2015
нет		

Справочно:

- Причины неначисления резервов по проигранным /выигранным судам:
- Сумма прибыли /убытка, неотраженная в учете по причине неоконченного судопроизводства:

4.6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Материальные затраты	672084	216090
Расходы на оплату труда	188129	12236
Отчисления на социальные нужды	55155	3746
Амортизация	32298	-
Прочие затраты	18785	4020
Итого по элементам	966451	236092
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	966451	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" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

<7> Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

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

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

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: <i>Резерв на оплату отпусков</i>		50328	40195	()	10133
			()	()	
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе по видам:			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе по видам: <i>Договор поручительства</i>	261223		
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 15 г. ¹		За 20 14 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего					
в том числе:					
на текущие расходы		76		♦	
на вложения во внеоборотные активы					
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 ____ г. ²			()	
	в том числе:				
	(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²			()	
	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
8832	38655	-24362	-1463	180							

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 разведенной 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, исполнившегося 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 имущества, полученного в концессию, руб. без НДС	Амортизация имущества, полученного в концессию, руб.	Остаточная стоимость имущества, 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	
Итого (сальдо счета 98)		х	х	х	х	х	0.00	0.00

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	14974	46 065.00
	Сооружения	121 945.00	43 847.00	78 098.00
	Машины и оборудование (кроме офисного)	192 033.00	102 147.00	89 886.00
	Офисное оборудование	4 260.00	4 247.00	13.00
	Транспортные средства	4 689.00	4 057.00	632.00
	Производственный и хозяйственный инвентарь	858.00	782.00	76.00
	Земельные участки	117.00		117.00
				0.00
1	Полученные в концессию			0.00
2	Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя)			0.00
Итого				214 887.00

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

№ п/п	Наименование налога/сбора	Сумма, тыс. руб.
1	НДФЛ	24070
2	НДС	236026
3	Налог на прибыль	24768
4	Плата за загрязнение окружающей среды	1453
5	Земельный налог	8
6	Транспортный налог	71
7	Налог на имущество	5343
8	Водный налог	
9	Обязательное социальное страхование	3476
10	Пенсионное страхование	32917
11	Пенсионное страхование (доп. Взносы)	475
12	Обязательное медицинское страхование	8653
13	Социальное страхование от НС и ПЗ	3476
Итого		340736

15.4. Прочая информация

1 Затраты на энергоресурсы составили

100960 тыс. руб.

2 Общество образовано 11.12.2014 г. в связи с реорганизацией в форме выделения из ОАО "ПКС". Левая годовая бухгалтерская отчетность представлена за период с 11.12.2014 по 31.12.2014.

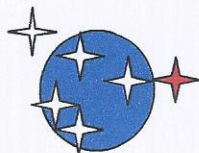
Все показатели бухгалтерской отчетности за 2014 год в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год даны за указанный период в соответствующих разделах.

Первый налоговый период для целей налогообложения, в том числе налогом на прибыль, признается период с момента создания и по 31.12.2015 (ст. 55 НК РФ).

Текущий налог на прибыль согласно налоговой декларации за указанный период составил 24 768 тыс. руб. В ОФР эта сумма состоит из начисленного, но отложенного налога за 2014 год в сумме 30 929 тыс. руб и корректировки налога за 2015 г. на сумму 6 161 тыс. руб. в связи с налоговым убытком в отчетном году.

Главный бухгалтер

ЛЮ Изотенкова



Ассоциация российских независимых аудиторов

Телефон: (495) 991-95-70

audit_pravo@bk.ru

ООО АРНА "Аудит и Право"

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

Адрес в интернет: www.arnaip.ru

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«Петрозаводские коммунальные системы –Тепловые сети»

**ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА
ВКЛЮЧИТЕЛЬНО**

МОСКВА
2016

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
ОАО «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети»,
иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети»
Государственный регистрационный номер	1141001014340 от 11.12.2014 г.
Место нахождения	185035, г. Петрозаводск, ул. Ленина, д. 10 В

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью АРНА «Аудит и Право»
Государственный регистрационный номер	1097746100528 от 26.02.2009 г.
Место нахождения	107113, Москва, Сокольническая пл., д.4а
Почтовый адрес	109052, Москва, Нижегородская ул., д.29-33, стр.15, оф.518
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	СРО НП «Московская аудиторская палата» (МОАП)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций, ОРНЗ	10903005742

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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 аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы - Тепловые сети», по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

**Генеральный директор
ООО АРНА «Аудит и Право»**
Член МОАП

Е.Н.Седова

Дата аудиторского заключения

15 марта 2016 года

