

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 «Гильдия аудиторов ИПБР»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций:
10604026978

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания», состоящей - бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года,

- отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год,

- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Коми тепловая компания» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО АКФ «ТАКТ»



Ветошева И.Г.

11 мая 2012 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.

Организация	<u>Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания"</u>	по ОКПО	03326601
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1101205461\110101001
Вид экономической деятельности	<u>Консультирование по вопросам коммерческой деятельн</u>	по ОКВЭД	74.14
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47 13
Открытое акционерное общество		по ОКЕИ	384
Единица измерения:	тыс руб		
Местонахождение (адрес)	<u>167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Димитрова ул, д. 10</u>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 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	-	-	-
2	Основные средства	1130	914216	1000598	258060
2.1	в том числе:				
	Основные средства в организации	11301	786851	678708	69499
	Оборудование к установке	11302	455	694	-
	Приобретение земельных участков	11303	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11304	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11305	126510	320560	188515
	Приобретение объектов основных средств	11306	400	636	46
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1150	80	653	653
	Отложенные налоговые активы	1160	118150	82730	1929
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11701	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11702	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1032446	1083981	260641
4.1	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	121279	157263	53554

4.1	в том числе: Материалы	12101	108938	151795	6898
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
4.1	Товары	12104	11884	5172	45785
4.1	Готовая продукция	12105	457	296	871
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12107	-	-	-
	Основное производство	12108	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12109	-	-	-
	Вспомогательные производства	12110	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	100	165	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	100	165	-
5	Дебиторская задолженность	1230	260709	530405	672019
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	34246	21940	21229
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	181630	398283	535977
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	1684	8771	8166
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	629	1146	201
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1786	516	7
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	183	339	182
5.1	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	40551	99410	106257
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	97115	12251	88689
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	97115	12251	88689
	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	24273	7420	6969
	в том числе:				
	Касса организации	12501	450	200	7
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	23823	7220	6962
	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	1690	2100	1323
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	1690	687	619
	Расходы будущих периодов	12605	-	1413	704
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	505166	709604	822554
	БАЛАНС	1600	1537612	1793585	1083195

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	963199	963199	250476
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12726	12927	13193
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1573	1573	483
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1573	1573	483
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(531257)	(354133)	11169
	Итого по разделу III	1300	446242	623566	275321
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	239426	246281	248306
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	6855	8880
	Долгосрочные займы	14102	239426	239426	239426
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5187	5740	6993
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	244613	252021	255298
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	118552	302153	162060
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	276006	150000
	Краткосрочные займы	15102	97997	5463	3575
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	1000	1467
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	11	18
	Проценты по краткосрочным займам	15105	418	733	306
	Проценты по долгосрочным займам	15106	20137	18940	6694
	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	701698	604429	390516
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	326356	465376	337738
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	11061	4613	4055
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	44068	27143	1474
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	16260	21459	1037
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	25473	24382	3893
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	127	68	7

5.3	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	278353	61384	42312
	Доходы будущих периодов	1530	15228	11340	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	15060	10539	-
	Безвозмездные поступления	15303	168	801	-
	Предстоящие поступления по недочетам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	11280	-	-
	в том числе:				
	резерв отпусков	15401	11280	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	76	-
	Итого по разделу V	1500	846758	917998	552575
	БАЛАНС	1700	1537612	1793585	1083195

Руководитель

(подпись)

Левочкин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

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
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2011
03326601		
1101205461\110101001		
74.14		
47	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	975316	762533
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	975316	762533
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
6	Себестоимость продаж	2120	(1371213)	(994892)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(1371213)	(994892)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(395897)	(232359)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	(395897)	(232359)
	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	-	(33415)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	(33415)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(395897)	(265774)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(395897)	(265774)
	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	6221	9297
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	6221	9297
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(27558)	(18219)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(27558)	(18219)
	Прочие доходы	2340	703335	71342
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1478	3458
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	12707	3430
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	1315	197
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	8160	5369
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	1736	3505
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	546	133
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	275	285
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	95464	24801
Субсидии	23416	581654	30164
Прочие расходы	2350	(494865)	(36258)
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	(2043)	(2195)
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(11055)	(3917)
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
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	(269046)	-
Расходы на услуги банков	23510	(3635)	(4768)
Прочие операционные расходы	23511	(2780)	(1372)
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(24850)	(1817)
Убыток прошлых лет	23513	(494)	(78)
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(28466)	(4122)
Прочие внереализационные расходы	23516	(137553)	(10567)
Прочие косвенные расходы	23517	(14943)	(7422)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(208764)	(239612)
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(208764)	(239612)
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5934	2483
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	401	10983
Изменение отложенных налоговых активов	2450	35417	34457
Прочее	2460	(4379)	(1063)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(4379)	(1063)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(177325)	(195235)

Тояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	201	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(177124)	(195235)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Левошкин Геннадий
 Викторович
 (расшифровка подписи)
Главный
бухгалтер

 (подпись)

 Михайлова Екатерина
 Петровна
 (расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

и Консультирование по вопросам коммерческой деятельн

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		
2011	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)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	250476	-	13193	483	11169	275321
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	712723	-	-	-	-168976	543747
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	266	266
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	712723	-	-	-	-169242	543481

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(266)	-	(195236)	-195502
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(195236)	(195236)
переоценка имущества	3222	X	X	(266)	X	-	(266)
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	1090	(1090)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	963199	-	12927	1573	(354133)	623566
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(201)	-	(177124)	-177325
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(177124)	(177124)
переоценка имущества	3322	X	X	(201)	X	-	(201)
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 2011 г.	3300	963199	-	12726	1573	-531257	446241

Форма 0710023 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.	На 31 Декабря 2010 г.
			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
 до корректировок
 корректировка в связи с:
 изменением учетной политики
 исправлением ошибок
 после корректировок

3401	-	-	-	-
3411	-	-	-	-
3421	-	-	-	-
3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Форма 0710023 с 4

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	461469	634906	275398

Руководитель

(подпись)

Левочкин Геннадий
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Михайлова Екатерина
 (расшифровка подписи)

30 Марта 2011 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Консультирование по вопросам коммерческой деятельн

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

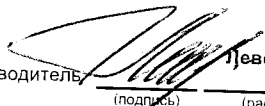
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710001		
2011	12	31
03326601		
1101205461\110101001		
74.14		
47		13
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1688789	1029383
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	983300	993873
Субсидии	4112	549860	30164
прочие поступления	4119	155629	5346
Платежи - всего	4120	(1606178)	(1153025)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(348631)	(785647)
в связи с оплатой труда работников	4122	(369689)	(156427)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7153)	(16476)
Расчеты по налогам и сборам	4125	(204504)	(78527)
прочие платежи	4129	(676201)	(115948)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	82611	(123642)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	18799	63347
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	2540
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	17747	52991
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1052	7816
Платежи - всего	4220	(77045)	(78547)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11450)	(8363)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(10)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(65585)	(70184)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(58246)	(15200)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	77778	302504
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	77778	302504
Платежи - всего	4320	(85290)	(163211)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг,	4323	(83203)	(158620)
возврат кредитов и займов	4329	(2087)	(4591)
прочие платежи	4300	(7512)	139293
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	16853	451
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4450	7420	6969
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4500	24273	7420
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4490	-	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю			

Руководитель



Левочкин Геннадий
Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Михайлова Екатерина
Петровна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.

Примечания

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

0710005 c. 4

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2011 г.	321890	199365	26110	367780	127365
в том числе:							
здания	5250	3а 2010 г.	188852	267264	7138	127088	321890
машины и оборудования	5241	3а 2011 г.	265694	119521	-	286239	98976
	5251	3а 2010 г.	188456	90388	-	13150	265694
орг. техника	5242	3а 2011 г.	8920	44367	308	47985	4994
	5252	3а 2010 г.	70	12623	-	3773	8920
сооружения	5243	3а 2011 г.	-	327	38	289	-
	5253	3а 2010 г.	-	500	23	477	-
прочие основные фонды	5244	3а 2011 г.	-	1842	29	1603	210
	5254	3а 2010 г.	-	549	-	549	-
оборудование к установке	5245	3а 2011 г.	47187	33229	25735	31566	23115
	5255	3а 2010 г.	326	158497	7115	104521	47187
транспорт	5246	3а 2011 г.	89	79	-	98	70
	5256	3а 2010 г.	-	107	-	18	89
	5247	3а 2011 г.	-	-	-	-	-
	5257	3а 2010 г.	-	4600	-	4600	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2011 г.	3а 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 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	-	-	-
Осуществленные в период деятельности, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, основные средства, переведенные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (заполнить и др.)	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 2011 г.	653	-	10	583	-	-	80	-	
	5311	3а 2010 г.	653	-	-	-	-	-	653	-	
в том числе:											
	5302	3а 2011 г.	653	-	10	583	-	-	80	-	
	5312	3а 2010 г.	653	-	-	-	-	-	653	-	
	5305	3а 2011 г.	12251	-	159835	74972	-	-	97115	-	
	5315	3а 2010 г.	88689	-	149184	225621	-	-	12251	-	
Краткосрочные - всего											
в том числе:											
займы	5306	3а 2011 г.	12251	-	159835	74972	-	-	97115	-	
	5316	3а 2010 г.	88689	-	149184	225621	-	-	12251	-	

Финансовых вложений - итого	5300	За 2011 г.	12904	-	159845	75555	-	-	-	97195	-
	5310	За 2010 г.	89342	-	149184	225621	-	-	-	12904	-

0710005 с. 8

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 Сентября 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

4. Запасы 4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года		Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2011 г.	157264	-	649748	428066	-	-	X	121279	-
	5420	3а 2010 г.	53554	-	800639	593907	-	-	X	157264	-
в том числе:											
	материалы	5401	3а 2011 г.	151796	-	437071	281412	-	(37670)	108938	-
товары	5421	3а 2010 г.	6898	-	402263	154351	-	-	28252	151796	-
	5402	3а 2011 г.	5172	-	85844	79380	-	-	95	11884	-
готовая продукция	5422	3а 2010 г.	45785	-	391461	432074	-	-	-	5172	-
	5403	3а 2011 г.	296	-	126833	67274	-	-	-	457	-
	5423	3а 2010 г.	871	-	6915	7482	-	-	-	296	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным и долгам	Поступление	Выбыло				Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным и долгам
						В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	5521	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2011 г.	530405	-	1176292	1144	1182636	25264	8	499933	239224
в том числе:	5530	3а 2010 г.	672639	-	645984	2433	788278	2373	-	530405	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 2011 г.	398283	-	978322	590	958035	13384	-	405776	224146
	5531	3а 2010 г.	535976	-	493909	-	630047	1555	-	398283	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	3а 2011 г.	21776	-	17126	-	4173	33	-	34696	450
	5532	3а 2010 г.	21230	-	5062	-	4348	4	-	21940	-
расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2011 г.	6827	-	44793	-	49936	-	-	1684	-
	5533	3а 2010 г.	-	-	28166	-	19395	-	-	8771	-
расчеты по социальному страхованию	5514	3а 2011 г.	589	-	3979	-	3939	-	-	629	-
	5534	3а 2010 г.	-	-	2144	-	998	-	-	1146	-
расчеты с подотчетными лицами	5515	3а 2011 г.	410	-	46755	-	45379	-	-	1786	-
	5535	3а 2010 г.	-	-	8781	-	8265	-	-	516	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	3а 2011 г.	102378	-	85241	554	121147	11847	-	55179	14628
	5537	3а 2010 г.	115094	-	107922	2433	125225	814	-	99410	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5519	3а 2011 г.	142	-	76	-	27	-	8	183	-
	5539	3а 2010 г.	339	-	-	-	-	-	-	339	-
Итого	5500	3а 2011 г.	530405	-	1176292	1144	1182636	25264	-	499933	239224
	5520	3а 2010 г.	672639	-	645984	2433	788278	2373	-	530405	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	251040	73936	318473	223337	212835	370592
в том числе:							
по покупателям и заказчикам	5541	182436	50386	226650	131525	131525	289282
по прочим дебиторам	5542	68604	23550	91823	91812	81310	81310

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 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2011 г.	604427	1820102	1476	1724307	-	-	-	701698
в том числе:	5580	3а 2010 г.	390516	1155181	683	941953	-	-	-	604427
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2011 г.	465374	447942	550	508936	-	-	-	404930
	5581	3а 2010 г.	337738	346379	14	231418	-	-	-	452713
авансы полученные	5562	3а 2011 г.	2941	492	-	1442	-	-	-	1991
	5582	3а 2010 г.	4055	-	-	1255	-	-	-	2800
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2011 г.	31135	259050	677	218145	-	-	-	72717
расчеты по соцстрахованию	5583	3а 2010 г.	1474	133890	155	106656	-	-	-	28863
	5564	3а 2011 г.	14402	94338	191	96584	-	-	-	12347
	5584	3а 2010 г.	-	63719	87	35729	-	-	-	28077
расчеты по оплате труда	5565	3а 2011 г.	20160	397659	-	396252	-	-	-	21567
	5585	3а 2010 г.	-	147182	-	127560	-	-	-	19622
расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2011 г.	61	24246	-	24189	-	-	-	118
	5586	3а 2010 г.	-	8193	-	8131	-	-	-	62
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	3а 2011 г.	70354	596375	58	478759	-	-	-	188028
	5587	3а 2010 г.	47249	455818	427	431204	-	-	-	72290
Итого	5550	3а 2011 г.	604427	1820102	1476	1724307	-	-	X	701698
	5570	3а 2010 г.	390516	1155181	683	941953	-	-	X	604427

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	383236	350249	151039
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	197154	332046	112142
прочая	5592	186082	18203	38897

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	554548	688502
Расходы на оплату труда	5620	472204	191571
Отчисления на социальные нужды	5630	151740	46310
Амортизация	5640	90169	35086
Прочие затраты	5650	102552	33423
Итого по элементам	5660	1371213	994892
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	313371	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	1057842	994892

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток	Признано	Погашено	Списано	Остаток
Оценочные обязательства - всего	5700	-	11280	-	-	11280
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	-	11280	-	-	11280

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	234473	444603	170211
в том числе:				
объекты основных средств	5811	234473	418603	144211
прочее	5812	-	26000	26000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2011 г.	3а 2010 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	549860	30164
в том числе:			
на текущие расходы	5901	549860	30164
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	На конец года
		-	-
		-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
	5920	-	-

Генеральный директор



Г. В. Лёвошкин

Главный бухгалтер



Е. П. Михайлова

30 марта 2012г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ОАО «Коми тепловая компания»
за 2011 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 27.05.2010 года

Поздеев Иван Александрович
Османов Магомед Нурмагомедович.
Лучшев Александр Вячеславович
Аликин Валерий Сергеевич
Шеремет Андрей Иванович
Мальцев Константин Рудольфович
Туркина Валентина Ивановна

С 24.01.2011 года

Кудинов Игорь Павлович
Османов Магомед Нурмагомедович.
Лучшев Александр Вячеславович
Ковзель Игорь Владимирович
Шеремет Андрей Иванович
Овсов Андрей сократович
Туркина Валентина Ивановна

С 30.06.2011

Кудинов Игорь Павлович
Ковзель Игорь Владимирович
Перваков Илья Евгеньевич
Левашкин Геннадий Викторович
Овсов Андрей Сократович
Шеремет Андрей Иванович
Смышляев Николай Николаевич

С 07.07.2011

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

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 31.12.2011г. составляет 963199300 рублей, где 100 % составляют обыкновенные именные бездокументарные акции.

По состоянию на 31.12.2011г 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

Решением арбитражного суда 22 сентября 2011г. прекратило свою деятельность ООО «СпецТеплоСтрой», 24 марта 2011г. ООО «Кафе Ош».

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»

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

В связи подписанием соглашения о расторжении договора о передаче полномочий, с 12 июля 2011г. обществом расторгнут договор управления с ОАО «Княжпогостское жилищно-коммунальное хозяйство».

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 2011г 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"	27 484	18,76
в том числе:		
поставка угля	19 201	13,11
услуги лаборатории	819	0,56
поставка ТМЦ	5 227	3,57
Прочие	2 236	1,53
2. ОАО "Коммунальник"	23 949	16,35
в том числе:		
поставка и доставка мазута	13 237	9,04
поставка угля	831	0,57
поставка ТМЦ	7 070	4,83
услуги лаборатории	1 173	0,80
Прочие	1 638	1,12
3. ОАО "Леткакомсервис"	7 228	4,93
в том числе:		
поставка угля	1 981	1,35
поставка ТМЦ	2 149	1,47
услуги лаборатории	564	0,38
Прочие	2 535	1,73
4. ООО "Сыктывдинские коммунальные системы"	46 092	31,46
в том числе:		
поставка и доставка мазута	20 838	14,22
поставка угля	14 914	10,18
поставка ТМЦ	4 961	3,39
услуги лаборатории	1 682	1,15
Прочие	3 697	2,52
5. ООО "Сосногорская тепловая компания"	1 278	0,87
в том числе:		
поставка угля	2	0,00
поставка ТМЦ	459	0,31
услуги лаборатории	268	0,18
Прочие	549	0,37
6. ОАО "Княжпогостское ЖКХ"	13 672	9,33
в том числе:		
поставка угля	9 496	6,48
поставка ТМЦ	714	0,49
услуги лаборатории	862	0,59
Прочие	2 601	1,78
7. ООО "СпецТеплоСтрой"	153	0,10
в том числе:		
Прочие	153	0,10
8. ООО "Интинская ТК"	147	0,10
в том числе:		
услуги лаборатории	25	0,02
Прочие	122	0,08
9. ООО "Вуктыльская ТК"	495	0,34
в том числе:		
услуги лаборатории	459	0,31
поставка ТМЦ	19	0,01
Прочие	17	0,01

10. 000 "Печорская ТК"	26 009	17,75
в том числе:		
поставка угля	23 906	16,32
поставка и доставка мазута	1 989	1,36
Прочие	114	0,08
ИТОГО :	146 508	15,02
Всего реализация по предприятию	975 316	100,00

3. Раскрытие информации о численности работников

Среднесписочная численность работающих в ОАО "Коми тепловая компания" в 2011г. составила 2616 человек и по сравнению с 2010 годом уменьшилась на 148 человек.

4. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2011 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).

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 № 109 от 28 декабря 2010 года в учетную политику Общества на 2011 год внесены следующие изменения:

1. В соответствии с Законом N 229-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и вторую налогового кодекса Российской Федерации и некоторые другие законодательные акты Российской Федерации», а также в ПБУ 6/01, пункт 2.1. п.п. 2.1.2. слова "20 000 рублей" заменить словами "40 000 рублей";

2. В соответствии с приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", пункт 2.10. «резерв по сомнительным долгам не создается» заменить на «организация создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями».

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 2011года №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, 001порядковый 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» от реализации услуг основной деятельности 2011 год составила 975 316 тыс.рублей, из них 807 884 тыс.рублей (82,8 %) - доходы от реализации коммунальных услуг:

- теплоснабжение – 664 591 тыс.рублей,
- водоснабжение – 55 873 тыс.рублей,
- водоотведение – 57 266 тыс.рублей,
- горячее водоснабжение – 30 154 тыс.рублей.

Прочие виды деятельности в 2011 году обеспечили 167 432 тыс.рублей выручки ОАО «Коми тепловая компания», из них 83,2% доходы от реализации услуг управляемым и дочерним организациям.

Изменение структуры и объемов доходов ОАО «Коми тепловая компания» в 2011 году по сравнению с 2010 годом обусловлено двумя основными причинами:

- с 01 сентября 2010 года 8 управляемых организаций вошли в состав Компании на правах филиалов,

- в связи с предоставлением теплоснабжающим организациям компенсации выпадающих доходов в виде льготных цен на топливо, основные поставки топлива с 01 сентября 2010 года стали осуществляться через Управление госрезерва ТЭР.

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

	2010 год				2011 год			
	Выручка от реализации	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Выручка от реализации	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж
Коммунальные услуги	242760	31,8	488858	-246098	807 884	82,8	1158452	-350568
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	11611	1,5	19873	-8262	4828	0,5	28597	-23769
Строительство зданий и сооружений и инженерно- техническое проектирование	2803	0,4	1198	1605				
Производство строительных металлических конструкций и изделий	7402	1,0	8993	-1591	2478	0,3	2941	-463
Работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей среды	5039	0,7	4546	493	4546	0,5	3868	678
Испытания и анализ состава и чистоты материалов и вещество, анализ химических и биологических свойств материалов и веществ	13385	1,8	13334	51	10126	1,0	10803	-677
Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта	32558	4,3	33258	-700	16252	1,7	28564	-12312
Сдача в наем собственного недвижимого и прочего имущества	14748	1,9	14819	-71	17132	1,8	17684	-552
Реализация ТМЦ	429334	56,3	437498	-8155	99747	10,2	94996	4751
в т.ч. - мазут, тыс.тн	16,9				2,9			
тыс.руб.	171301	22,5	162791	8510	20805	2,1	15694	5111
в т.ч. - уголь, тыс.тн	106,1				33,0			
тыс.руб.	206996	27,1	221258	-14262	68720	7,0	64725	3995
Прочие	2884	0,4	5930	-3047	12323	1,2	25308	-12985
ИТОГО	762533	100	1028307	-265774	975 316	100	1371213	-395897

Себестоимость реализованных услуг в 2011 году составила 1 371 213 тыс.рублей, из них себестоимость коммунальных услуг 1 158 452 тыс.рублей

(84,4%), в результате убыток от продаж составил 395 897 тыс.рублей, из них от реализации коммунальных услуг 350 568 тыс.рублей.

В отчетном периоде ОАО «Коми тепловая компания» получила субсидии теплоснабжающим организациям на компенсацию выпадающих доходов в 2011 году в сумме 132 643 тыс.рублей.

	Выручка от реализации коммунальн ых услуг, тыс.руб.	Субсидии 2011 года, тыс.руб.	Расходы на производство коммунальн. услуг, тыс.руб.	Результат, тыс.руб.	Рентабельность продаж, %
Теплоснабжение	664 591	132 643	943 963	- 146 729	-18,4%
Водоснабжение	55 873		99177	-43 304	-77,5%
Водоотведение	57 266		93562	-36 296	-63,4%
ГВС	30 154		31959	-1 805	-6,0%
ИТОГО	807 884	132 643	1 168 661	- 228 134	- 24,2%

Убыток по коммунальным видам деятельности за 2011 год в сумме 228 134 тыс.рублей сложился в результате превышения нормативных затрат, предусмотренных экономически обоснованными тарифами. Наиболее существенное влияние оказали расходы по топливно-энергетическим ресурсам и заработной плате. В результате перерасхода топливно-энергетических ресурсов сформировался убыток в объеме 98 440 тыс.рублей, за счет превышения фактических цен на ТЭР – в объеме 44 279 тыс.рублей. Превышение нормативного фонда оплаты труда составило 32 011 тыс. рублей.

Прочие доходы ОАО «Коми тепловая компания» в 2011 году составили 709 556 тыс. рублей, из них:

- 132 643 тыс. рублей (18,7%) - субсидий коммунальным предприятиям на компенсацию выпадающих доходов в 2011 году,
- 419 225 тыс. рублей (59,1%) - дополнительные субсидии за 2009-2010 годы,
- 29 786 тыс.рублей (4,2%) – субсидии на завоз топлива,
- 6 221 тыс.рублей (0,9%) – проценты, полученные за предоставление заемных средств,
- 77 942 тыс.рублей (11%) – доходы по договорам цессии.

Прочие расходы в 2011г. составили 522 423 тыс. рублей, из них:

- 27 558 тыс.рублей (5,3%) плата за пользование заемными средствами,
- 79 069 тыс.рублей (15,1%) – расходы по договорам цессии,
- 10 209 тыс.рублей (2%) – расходы на энергосбережение,
- 269 046 тыс.рублей (51,5%) - резерв по сомнительным долгам,
- 24 850 тыс.рублей (4,8%) – штрафы, пени за нарушение условий договоров.

В результате за 2011 в целом по ОАО «Коми тепловая компания» сформировался убыток до налогообложения в размере 208 764 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность ОАО «Коми тепловая компания» в целом за отчетный период увеличилась на 84 214 тыс.рублей (на 15,5%) и составила 626 870 тыс.рублей. При этом 28 466 тыс.рублей были списаны как безнадежная дебиторская задолженность.

			абсолютная	%
Дебиторская задолженность	530 405	260 709	- 269 696	
Резерв по сомнительным долгам		269 046	+269 046	
Финансовые вложения	12 251	97 115	+ 84 864	
ВСЕГО	542 656	626 870	+ 84 214	+ 15,5%
в том числе				
Задолженность управляемых и дочерних предприятий	193 684	235 419	+ 41 735	+ 21,5%

Рост дебиторской задолженности непосредственно связан с платежами покупателей и заказчиков, в т.ч. потребителей коммунальных услуг.

В 2011 год средний уровень сборов за коммунальные услуги по филиалам ОАО «Коми тепловая компания» составил 98%, в т.ч. по населению - 97%.

Обязательства ОАО «Коми тепловая компания» в целом за 2011 год сократились на 93 187 тыс.рублей (на 8,1%) и составили 1 059 676 тыс.рублей.

	01.01.2011	31.12.2011	Динамика (+)рост, (-)снижение	
			абсолютная	%
Кредиторская задолженность	604 429	701 698	97 269	16,1%
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	<i>465 376</i>	<i>326 356</i>	<i>-139 020</i>	<i>-29,9%</i>
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	<i>27 143</i>	<i>44 068</i>	<i>16 926</i>	<i>62,4%</i>
<i>Расчеты по соцстрахованию</i>	<i>21 459</i>	<i>16 260</i>	<i>-5 199</i>	<i>-24,2%</i>
<i>Расчеты с персоналом</i>	<i>24 382</i>	<i>25 600</i>	<i>1 218</i>	<i>5,0%</i>
<i>Прочие кредиторы</i>	<i>66 069</i>	<i>289 414</i>	<i>223 345</i>	<i>338,0%</i>
Долгосрочные займы (с %)	265 232	259 563	-5 669	-2,1%
Краткосрочные займы (с %)	283 202	98 415	-184 787	-65,2%
ВСЕГО	1 152 863	1 059 676	-93 187	-8,1%

Изменение структуры обязательств по балансу в течение 2011 года связано с переводом долгов ОАО «Коми тепловая компания» по кредитам Коми ОСБ на сумму 165 972 тыс.рублей на ОАО «Фонд поддержки инвестиционных проектов РК».

Затраты по обслуживанию заемных средств в 2011 году составили 27 558 тыс. руб.

Чистые активы ОАО «Коми тепловая компания» на 31.12.2011 составили 461 469 тыс.рублей.

В целом, финансовый результат ОАО «Коми тепловая компания» за отчетный период сформирован в виде чистого убытка в размере 177 325 тыс. рублей. Непокрытый убыток на 31.12.2011 составил 531 257 тыс. рублей.

Генеральный директор



Г.В.Левочкин

Главный бухгалтер



Е.П.Михайлова

30 марта 2012г