

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

ОАО "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) 167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Димитрова ул, дом № 10

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
03326601		
1101205461		
74.14		
47	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	830 663	867 725	914 216
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	813 616	835 544	786 851
2.4	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	395	-	-
2.2	Оборудование к установке	11503	3 571	380	455
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11505	12 408	30 750	126 510
2.2	Приобретение объектов основных средств	11506	673	1 051	400
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	36 090	36 080	80
	в том числе:				
	Паи	11701	36 090	36 080	80
	Отложенные налоговые активы	1180	55 954	90 988	118 150
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	922 706	994 793	1 032 446
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	254 432	139 791	121 279
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	251 845	136 222	108 938
4.1	Товары	12102	545	1 450	11 884
4.1	Готовая продукция	12103	2 042	2 119	457
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 944	573	100
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	309	573	100
	НДС по приобретенным услугам	12202	7 635	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	387 215	254 320	260 709
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	30 847	11 103	34 246
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	248 700	214 305	181 630
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	36 705	1 628	1 684

5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	265	672	629
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	441	701	1 786
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	11	16	183
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	70 246	25 895	40 551
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18 601	-	97 115
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
3.1	Предоставленные займы	12402	17 379	-	97 115
3.1	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12403	1 222	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 377	7 930	24 273
	в том числе:				
	Касса организации	12501	639	578	450
	Расчетные счета	12502	5 738	7 352	23 823
	Прочие оборотные активы	1260	102	721	1 690
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	-	721	1 690
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	102	-	-
	Итого по разделу II	1200	674 671	403 335	505 166
	БАЛАНС	1600	1 597 378	1 398 128	1 537 612

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	963 199	963 199	963 199
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12 215	12 215	12 726
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	12 215	12 215	12 726
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 573	1 573	1 573
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1 573	1 573	1 573
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(299 401)	(405 508)	(531 257)
	Итого по разделу III	1300	677 586	571 479	446 241
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	418 364	378 253	239 426
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
5.3	Долгосрочные займы	14102	418 364	378 253	239 426
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 627	4 497	5 187
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	421 992	382 750	244 613
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	68 908	56 592	118 552
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
5.3	Краткосрочные займы	15102	33 463	30 091	97 997
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	418
5.3	Проценты по долгосрочным займам	15106	35 445	26 501	20 137
5.3	Кредиторская задолженность	1520	399 645	364 203	701 698
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	169 895	143 296	326 356
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	19 941	4 728	11 061
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	27 665	46 637	44 068
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	31 304	22 671	16 260
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	28 685	27 425	25 473
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	223	73	127
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	121 933	119 373	278 353
	Доходы будущих периодов	1530	1 410	1 580	15 228
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	1 410	1 576	15 060
	Безвозмездные поступления	15302	-	4	168
7	Оценочные обязательства	1540	27 560	21 498	11 280
	Прочие обязательства	1550	278	26	-
	Итого по разделу V	1500	497 800	443 899	846 758
	БАЛАНС	1700	1 597 378	1 398 128	1 537 612

Руководитель


(подпись)

Левошкин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

31 марта 2014 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

ОАО "Коми тепловая компания"

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2013
03326601		
1101205461		
74.14		
47	13	
384		

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	1 065 481	945 671
6	Себестоимость продаж	2120	(1 537 449)	(1 331 148)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(471 968)	(385 477)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(471 968)	(385 477)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 338	2 355
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	2 338	2 355
	Проценты к уплате	2330	(8 446)	(13 426)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(8 446)	(13 426)
	Прочие доходы	2340	1 035 892	1 075 201
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 129	3 230
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	898	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	11 501	22 196
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23404	37 309	82 953
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23405	8 000	-
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23406	2 100	1 288
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23407	218 812	147 055
	Прочие операционные доходы	23408	-	3 822
5.1	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	889	1 444
	Прибыль прошлых лет	23410	83	92
	Возмещение убытков к получению	23411	-	1 006
5.3	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23412	1 776	13 464
	Прочие внереализационные доходы	23413	7 455	14 123
9	Субсидии		745 940	784 528
	Прочие расходы	2350	(414 578)	(518 691)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 011)	(5 320)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(14 058)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(10 482)	(20 772)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23504	(170 433)	(82 853)

	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23505	(8 000)	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	-	-
5.1	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23507	(123 056)	(327 709)
	Расходы на услуги банков	23508	(2 850)	(3 902)
	Прочие операционные расходы	23509	-	(4 589)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(1 639)	(8 526)
	Убытки прошлых лет	23511	(372)	(1 052)
	Налоги и сборы	23512	(22 072)	(17 498)
5.1	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23513	(6 333)	(5 638)
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23514	-	-
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(54 272)	(40 832)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23518	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	143 238	159 962
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(7 065)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 761)	832
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	870	245
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(34 280)	(26 004)
	Прочее	2460	(2 977)	(1 900)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(2 977)	(1 900)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	106 851	125 238

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	511
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(744)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	106 107	125 749
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)
Левоскин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)
Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

31 марта 2014 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2013г.

Организация ОАО "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество / частная собственность

Единица измерения:

в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31 12 2013

03326601

1101205461

74.14

47

13

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	963 199	-	12 726	1 573	(531 257)	446 241
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	125 749	125 749
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	125 749	125 749
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(511)	-	-	(511)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(511)	X	-	(511)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	963 199	-	12 215	1 573	(405 508)	571 479
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	106 107	106 107
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	106 107	106 107

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	963 199	-	12 215	1 573	(299 401)	677 586

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 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	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3402	-	-	-	-
исправлением ошибок	3412	-	-	-	-
после корректировок	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	678 996	573 084	461 469

Руководитель



Левочкин Геннадий Викторович

Главный бухгалтер



Михайлова Екатерина Петровна

31 марта 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2013
03326601		
1101205461		
74.14		
47	13	
384		

ОАО "Коми тепловая компания"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Консультирование по вопросам коммерческой деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 041 728	1 826 976
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 010 159	998 247
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии	4114	737 704	730 993
прочие поступления	4119	293 865	97 736
Платежи - всего	4120	(2 033 509)	(1 840 875)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(339 344)	(309 531)
в связи с оплатой труда работников	4122	(461 186)	(387 588)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1 071)
налога на прибыль	4124	(42 091)	-
расчеты по налогам и сборам	4125	(272 162)	(200 542)
прочие платежи	4129	(918 726)	(942 143)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 219	(13 899)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	17 476	65 855
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	81	1 034
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	17 370	64 821
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	25	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(99 800)	(178 001)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(23 095)	(36 107)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(10)	(20)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(39 705)	(141 874)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(36 990)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(82 324)	(112 146)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	476 769	415 510
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	476 769	415 510
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(404 217)	(305 807)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(404 217)	(305 807)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	72 552	109 703
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 553)	(16 342)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 930	24 272
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 377	7 930
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)

 ЛЕВОШКИН Геннадий
 Викторович
 (расшифровка подписи)
Главный
бухгалтер

 (подпись)

 МИХАЙЛОВА Екатерина
 Петровна
 (расшифровка подписи)

31 марта 2014 г.

Аудиторское заключение

Адресат: Акционеры Общества, иные лица.

Наименование аудируемого лица:

Открытое акционерное общество «Коми тепловая компания»

Основной государственный регистрационный номер 1041100412682

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

Наименование аудиторской организации:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма "ТАКТ"

Основной государственный регистрационный номер 1061101000949

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

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является

НП «Московская аудиторская палата»

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

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года,
- отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2013 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

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

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

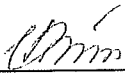
Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Комителовая компания» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 г.: Обществом не выполняются установленные требования в отношении чистых активов – чистые активы ниже уставного капитала.

Генеральный директор
ООО АКФ «ТАКТ»



Ветошева И.Г.

30 апреля 2014 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

за 2013г.

Организация ОАО "Коми тепловая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ частная собственность
Единица измерения: в тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Димитрова ул, дом № 10

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	710005
по ОКПО	31 12 2013
ИНН	3326601
по ОКВЭД	1101205461
по ОКФС/ОКФС	74.14
по ОКЕИ	47/13
	384 (385)

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета дооформленных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	1 410 286	(574 743)	83 729	(41 011)	25 378	(89 630)	-	-	1 453 004	(638 993)
в том числе:	5210	за 2012 г.	1 293 730	(506 878)	259 804	(143 248)	39 739	(107 603)	-	-	1 410 286	(574 743)
Офисное оборудование	5201	за 2013 г.	12 021	(9 377)	1 572	(216)	197	(1 150)	-	-	13 377	(10 311)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2013 г.	406 638	(152 723)	63 659	(27 393)	17 309	(40 638)	-	-	444 903	(178 050)
Транспортные средства	5203	за 2013 г.	83 121	(80 356)	1 152	(1 905)	1 718	(2 410)	-	-	92 359	(81 049)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2013 г.	101 168	(83 526)	688	(8 743)	4 537	(1 367)	-	-	93 121	(80 359)
Здания	5205	за 2013 г.	488 117	(102 171)	687	(889)	318	(19 463)	-	-	485 835	(121 315)
Сооружения	5206	за 2013 г.	390 570	(228 866)	15 629	(10 324)	5 805	(25 587)	-	-	395 876	(246 849)
Земельные участки	5207	за 2013 г.	14 959	-	-	(29)	-	-	-	-	14 930	-
Другие виды основных средств	5208	за 2013 г.	1 373	(255)	967	(175)	14	(226)	-	-	2 164	(486)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	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	за 2013 г.	32 182	103 810	(35 807)	(83 534)	16 652
	5250	за 2012 г.	127 365	67 228	(28 097)	(134 315)	32 182

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 033	-
Уменьшения стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	28484	28275	28482
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	62 686	31 030	333
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	438	438	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	340 638	409 942	-
	5287	-	-	-

Форма 07/10005 с.7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	36 080	-	36 010	36 000	-	-	36 090	-
	5311	за 2012 г.	80	-	36 020	20	-	-	36 080	-
в том числе:										
Вклады в уставный капитал	5302	за 2013 г.	36 080	-	36 010	36 000	-	-	36 090	-
	5312	за 2012 г.	80	-	36 020	20	-	-	36 080	-
Акции	5303	за 2013 г.	-	-	8 000	8 000	-	-	-	-
	5313	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	-	22 446	40 927	36 687	(8 084)	-	17 379	8 084
	5315	за 2012 г.	97 115	-	150 138	224 805	(22 446)	-	-	22 446
в том числе:										
Займы предоставленные	5306	за 2013 г.	-	22 446	39 705	36 687	(8 084)	-	17 379	8 084
	5316	за 2012 г.	97 115	-	150 138	224 805	(22 446)	-	-	22 446
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5307	за 2013 г.	-	-	1 222	-	-	-	1 222	-
	5317	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	36 080	22 446	76 937	72 687	(8 084)	-	53 469	8 084
	5310	за 2012 г.	97 195	-	186 158	224 825	(22 446)	-	36 080	22 446

Форма 07/10005 с.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5328	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					поступления и затраты	себе-стоимость						
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	139 792	-	4 540 027	(4 425 387)	-	-	X		254 432	-
	5420	за 2012 г.	118 628	-	692 488	(604 501)	-	-	X		138 792	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	136 222	-	899 604	(783 882)	-	-	487 583		251 845	-
	5421	за 2012 г.	108 938	-	537 983	(443 886)	-	-	66 612		136 222	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	2 119	-	1 762 708	(1 762 783)	-	-	26 582		2 042	-
	5422	за 2012 г.	457	-	141 568	(139 908)	-	-	-		2 119	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	1 450	-	54 856	(55 861)	-	-	-		545	-
	5423	за 2012 г.	9 233	-	12 935	(20 709)	-	-	13		1 450	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов капитального учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-

Форма 07/10005 с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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 долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	689 236	(414 914)	3 360 824	889	(3 334 749)	(6333)	(227 234)	114 972	689 867	(302 652)
	5530	за 2012 г.	489 833	(239 224)	1 752 017	5	(1 579 837)	(2 882)	(150 421)	328 111	689 236	(414 914)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	616 139	(401 834)	1 180 362	-	(1 236 511)	(5826)	(218 117)	101 747	534 184	(285 484)
	5531	за 2012 г.	405 778	(224 146)	1 227 918	5	(1 014 878)	(2 882)	(145 227)	322 915	616 139	(401 834)
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	11 251	(148)	282 858	-	(283 015)	(78)	(79)	98	31 018	(171)
	5532	за 2012 г.	34 698	(450)	114 982	-	(138 421)	(307)	-	5	11 251	(148)
Прочая	5513	за 2013 г.	41 848	(12 932)	1 917 604	889	(1 835 224)	(431)	(9 042)	13 127	124 685	(17 017)
	5533	за 2012 г.	59 481	(14 628)	409 117	-	(428 732)	-	(4 893)	3 181	14 148	(12 932)
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	689 236	(414 914)	3 360 824	889	(3 334 749)	(6333)	(227 234)	114 972	689 867	(302 652)
	5520	за 2012 г.	489 833	(239 224)	1 752 017	5	(1 579 837)	(2 882)	(150 421)	328 111	689 236	(414 914)

Форма 0710005 с.11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	404 145	183 878	341 482	230 771	251 040	73 936
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	328 528	151 798	243 419	123 917	182 438	50 388
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	806	20	-	-	-	-
прочая	5543	78 811	32 058	98 063	106 854	68 604	23 550
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		перевод из долго- в краткосрочную	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	378 263	472 195	-	-	418 364
	5571	за 2012 г.	239 426	368 078	-	-	378 263
в том числе:							
кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	378 263	472 195	-	-	418 364
	5573	за 2012 г.	239 426	368 078	-	-	378 263
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	398 127	3 813 122	10 115	(3 751 033)	468 554
	5580	за 2012 г.	701 698	3 608 174	1 025	(3 912 147)	398 127
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	143 297	1 078 274	759	(1 052 119)	189 895
	5581	за 2012 г.	404 930	748 478	835	(1 010 321)	143 297
авансы полученные	5562	за 2013 г.	4 728	52 612	-	(37 301)	19 941
	5582	за 2012 г.	1 991	23 561	-	(20 824)	4 728
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	48 637	616 188	313	(604 147)	55 365
	5583	за 2012 г.	72 717	738 083	9	(762 172)	48 637
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	66 992	6 000	9 041	(2 725)	88 608
	5585	за 2012 г.	118 552	247 487	8 364	(315 752)	59 592
прочая	5566	за 2013 г.	148 673	2 080 068	5	(2 054 741)	150 841
	5586	за 2012 г.	209 713	1 955 119	-	(2 017 959)	148 673
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2013 г.	776 390	4 285 317	10 115	(4 183 117)	888 918
	5570	за 2012 г.	941 124	3 974 250	1 025	(4 139 396)	776 390

В строке прочая кредиторская задолженность в т.ч. задолженность перед ОАО "Комп энергосбытовая компания за отпуском/а/энергии в сумме 63681,88 тыс. руб

Форма 0710005 с.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	88 634	112 983	383 236
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	76 853	88 432	197 154
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	7 168	26 551	186 082

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	717 061	513 249
Расходы на оплату труда	5620	488 097	480 656
Отчисления на социальные нужды	5630	138 125	138 136
Амортизация	5640	88 863	80 248
Прочие затраты	5650	124 322	102 514
Итого по элементам	5660	1 636 467	1 325 005
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	982	6 143

Форма 0710005 с.12

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 498	90 656	(84 593)	-	27 560
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	21 498	90 656	(84 593)	-	27 560

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	8 148	-	-
в том числе:				
Прявое требование	5801	8 148	-	-
Выданные - всего	5810	431 519	575 112	234 473
в том числе:				
Объекты основных средств	5811	340 639	409 942	234 473
Прочие	5812	90 880	165 170	-

Форма 0710005 с.14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	745 940		784 528	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	745 940		784 528	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2013 г.	5910	-	-	-
	за 2012 г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2013 г.	5911	-	-	-
	за 2012 г.	5921	-	-	-

10. Иные пояснения

10.1. Основные сведения об организации

10.1.1. 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

10.1.2. Сведения об учредителях:

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

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров в составе:

С 07.11.2012г.

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

С 27.11.2013г.

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

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

Оплаченный уставный капитал по состоянию на 31.12.2013г. составляет 963199300 рублей, где 100 % составляют обыкновенные именные бездокументарные акции.

По состоянию на 31.12.2013г 100% уставного капитала Общества принадлежит ОАО «Фонд поддержки инвестиционных проектов Республики Коми».

10.1.3. 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.

10.2. Раскрытие информации об аффилированных лицах

Дочерние общества ОАО «Коми тепловая компания»:

Общество с ограниченной ответственностью «Вуктыльская Тепловая Компания» ИНН 1107005525

Общество с ограниченной ответственностью «Сосногорская Тепловая Компания»
ИНН 1108017450

Общество с ограниченной ответственностью «Воркутинская Тепловая Компания»
ИНН 1103042068

Общество с ограниченной ответственностью «Ухтинская Тепловая Компания» ИНН 1102056942

Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания» г. Печора ИНН 1105021218

Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания» г. Инта ИНН 1104012362

Общество с ограниченной ответственностью «Транспортно-экспедиционная служба»
ИНН 1101094409

Общество с ограниченной ответственностью «Жешартский керамический завод» ИНН 1101063714

Общество с ограниченной ответственностью «Сыктывдинская тепловая компания»
ИНН 1109010658

Общество с ограниченной ответственностью «Печорская районная тепловая компания»
ИНН 1105022807

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

Открытое акционерное общество «Усть-Вымская тепловая компания» ИНН 1116008650

Открытое акционерное общество «Коммунальник» ИНН 1112005577

Открытое акционерное общество «Леткакомсервис» ИНН 1112005584

Открытое акционерное общество «Прилузская Тепловая Компания» ИНН 1112006860

На основании решений единственного участника №02-2013 и №02-2013 от 31 мая 2013г., а также внесения изменения в ЕГРЮЛ за № 2131102023897 от 17 сентября 2013г. Общество с ограниченной ответственностью «Жешартский керамический завод» ИНН 1101063714 реорганизовано путем присоединения к Обществу с ограниченной ответственностью «Ухтинская Тепловая Компания» ИНН 1102056942.

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

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

Виды и характер операций Общества с аффилированными лицами за 2013г 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"	8 469	12,15
в том числе:		
поставка угля	275	0,39
услуги лаборатории	1 051	1,51
поставка ТМЦ	1 465	2,10
Прочие	5 678	8,14
2. ОАО "Коммунальник"	27 054	38,80
в том числе:		
поставка и доставка мазута	20 623	29,58
поставка ТМЦ	1 517	2,18
услуги лаборатории	1 512	2,17
Прочие	3 402	4,88

3. ОАО "Леткакомсервис"	2 227	3,19
в том числе:		
поставка ТМЦ	107	0,15
услуги лаборатории	564	0,81
Прочие	1 556	2,23
4. ООО "Сыктывдинская тепловая компания"	18 032	25,86
в том числе:		
поставка и доставка мазута	6 831	9,80
услуги лаборатории	2 877	4,13
поставка ТМЦ	1 447	2,08
Прочие	6 877	9,86
5. ООО "Сосногорская тепловая компания"	1 704	2,44
в том числе:		
поставка ТМЦ	19	0,03
услуги лаборатории	82	0,12
Прочие	1 603	2,30
6. ООО "Тепловая компания" г.Инта	5 533	7,94
в том числе:		
поставка угля	4 841	6,94
услуги лаборатории	264	0,38
Прочие	428	0,61
7. ООО "Вуктыльская ТК"	17	0,02
в том числе:		
Прочие	17	0,02
8. ООО "Тепловая компания" г.Печора	68	0,10
в том числе:		
Прочие	68	0,10
9. ООО «Печорская районная тепловая компания»	4 538	6,51
в том числе:		
услуги лаборатории	36	0,05
Прочие	4 502	6,46
10. ООО «Транспортно-экспедиционная служба»	843	1,21
в том числе:		
Прочие	843	1,21
11. ОАО «Прилузская тепловая компания»	1 244	1,78
в том числе:		
Прочие	1 244	1,78
ИТОГО:	69 729	6,54
Всего реализация по предприятию	1 065 481	100,00

10.3. Раскрытие информации о численности работников

Среднесписочная численность работающих в ОАО "Коми тепловая компания" в 2013г. составила 2502 человека, что на 35 человек меньше по сравнению с 2012г.

10.4. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2013 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, № 133 от 30 декабря 2011г.и № 454/1 от 29 декабря 2012г.).

Бухгалтерская отчетность предприятия формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности – на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России 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.

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

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

Финансовые вложения при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Резервы

Резерв на оплату отпусков учитывается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» и создается по организации в целом путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период. Отчисления в резерв производятся ежемесячно на последнюю дату отчетного месяца. Коэффициент для расчета резерва на оплату отпусков утверждается приказом руководителя организации.

Величина резерва по сомнительным долгам учитывается на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», и относится 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 № 454/1 от 29 декабря 2012 года в учетную политику Общества на 2013г. внесены следующие изменения:

1. Пункт 1 абзац порядок ведения кассовой книги читать в следующей редакции:

«По месту нахождения каждого филиала ведется отдельная кассовая книга (раздел кассовой книги Общества).

Кассовая книга Общества состоит из девяти отдельных разделов, включающих в себя кассовые операции филиалов, которым присвоены коды:

- КТК- раздел кассовой книги головного Общества;
- КЙГ- раздел кассовой книги Койгородский филиал;
- ССЛ- раздел кассовой книги Сысольский филиал;
- УСК- раздел кассовой книги Усть-Кулом филиал;
- КРК- раздел кассовой книги Корткеросский филиал;
- ТРП- раздел кассовой книги Троицко-Печорский филиал;
- УДР- раздел кассовой книги Удорский филиал;
- ИЖМ- раздел кассовой книги Ижемский филиал;

- УСИ- раздел кассовой книги Усть-Цилемский филиал».

В единой кассовой книге используется составная нумерация приходных и расходных кассовых ордеров в виде хххпп, где ххх- код филиала, пп – сквозной порядковый номер ордера филиала.

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.

В бухгалтерию головной организации ежемесячно передаются оригиналы первичных кассовых документов и разделов кассовой книги. В электронном виде отчет кассира передается в головную организацию ежедневно.

2. Пункт 2.17 «Ведение выписанных счетов фактур», заменить следующим содержанием: «Нумерация выписанных счетов-фактур осуществляется следующим образом: КТК01010001 (где КТК-код подразделения (филиала), 01-месяц, 01 число, 0001порядковый номер);
3. Утвердить рабочий план счетов (приложение №1 к учетной политике);
4. Утвердить акт на списание запасных частей (приложение №3/7 к учетной политике);
5. Утвердить статьи движения денежных средств (приложение №5 к учетной политике);
6. Утвердить статьи доходов и расходов (приложение №6 к учетной политике);
7. Действующие ранее приложения №1, 3/7, 5, 6 считать утратившими силу с 01.01.2013г.;
8. Пункт 2.12.5 «Учет взаимоотношений подразделений-внутрихозяйственный оборот» изложить в следующем содержании: «К внутрихозяйственному обороту относятся затраты, связанные с передачей изделий, продукции, работ и услуг внутри организации для нужд собственного производства, вспомогательных производств, обслуживающих хозяйств и др.

Передача объема (в натуральном выражении) и стоимости предоставленных услуг каждому подразделению осуществляется по нормативной себестоимости, утверждаемой приказом руководителя Общества»;

9. Пункт 2.12.6 «Услуги вспомогательных производств» исключить;

10. Пункт 2.5 «Готовая продукция» изложить в следующем содержании: «Порядок учета готовой продукции регулируется ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. №44н и Приказом МФ РФ от 28.12.2001г. №119н «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов»

Готовую продукцию отражать в бухгалтерском учете на счете 43 «Готовая продукция» по плановой производственной себестоимости. Остатки готовой продукции учитывать по плановой производственной себестоимости, которую определять в сумме прямых затрат на ее изготовление.

Учет отклонений между фактической и плановой себестоимостью ведется без применения счета 40 "Выпуск готовой продукции (работ, услуг).

Выпуск и продажа продукции в бухгалтерском учете отражаются следующим образом:

Дебет 43 Кредит 20

- принята к учету продукция в плановых ценах;

Дебет 90-2 Кредит 43

- списана стоимость реализованной продукции в плановых ценах.

В конце месяца на сумму фактической себестоимости делается проводка:

Дебет 20 Кредит 10 (02, 70, 69 и т.д.)

- учтены расходы, понесенные на производство готовой продукции.

Превышение фактической себестоимости над плановой отражается так:

Дебет 43 Кредит 20

- плановая себестоимость готовой продукции доведена до фактической;

Дебет 90-2 Кредит 43

- учтена сумма отклонения фактической себестоимости от плановой в доле реализованной продукции.

Превышение плановой себестоимости над фактической отражается на этих же счетах, но сторнировочными бухгалтерскими записями.";

11. Пункт 4.2.3 «Резервы в налоговом учете» абзац первый резерв по сомнительным долгам не создается заменить на «В организации создается резерв по сомнительным долгам.

Сомнительным долгом является задолженность перед налогоплательщиком, которая:

- не погашена в сроки, установленные договором;

- не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией (ст. ст. 266 и 313 НК РФ).

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам инвентаризации, проведенной на последнее число отчетного или налогового периода и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва (п. 4 ст. 266 НК РФ).

Сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 процентов от выручки отчетного (налогового) периода

Отчисления в резерв по сомнительным долгам относить на внереализационные расходы в последний день квартала, полугодия, 9 месяцев, года».

10.5. Доходы и расходы организации

Выручка ОАО «Коми тепловая компания» (далее Компания) от реализации услуг основной деятельности за 2013 год составила 1 065 481 тыс. рублей, из них 955 711 тыс. рублей (89,7%) – доходы от реализации коммунальных услуг.

Прочие виды деятельности в 2013 году обеспечили 109 771 тыс. рублей выручки Компании, из них 57 103 тыс. рублей (52%) - доходы от реализации услуг управляемым и дочерним организациям.

В 2013 году выручка Компании возросла на 12,7%, при этом тарифы на тепловую энергию возросли в среднем на 6%, на холодное водоснабжение и водоотведение на 6,2%. За отчетный период существенно возросли объемы полезного отпуска холодного и горячего водоснабжения и водоотведения, что связано с изменением нормативов потребления.

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

	2013 год				2012 год			
	Выручка от реализации	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Выручка от реализации	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж
Коммунальные услуги	955711	89,7	1413557	-457846	843032	89,1	1185035	-342003
Теплоснабжение	787944		1157993	-370049	696378		938575	-245 197
Тыс.Гкал	346,4				350,4			
Горячее водоснабжение	22015		16156	5859	30 219		35 332	- 5 113
Тыс.м3	191,8				175,7			
Водоснабжение	74165		122101	-47936	57 992		108 512	- 50 520
Тыс.м3	1 539,5				1308,7			
Водоотведение	71586		117307	-45721	58 443		102 616	- 44 173
Тыс.м3	1238,4				1066,1			
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	8815	0,8	26474	-17659	4213	0,5	45588	-41375
Производство строительных металлических конструкций и изделий	4296	0,4	1160	3136	2359	0,2	1071	1288
Работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей среды	3398	0,3	3605	-207	3047	0,3	1835	1212
Испытания и анализ состава и чистоты материалов и вещество, анализ химических и биологических свойств материалов и веществ	10714	1,0	7049	3665	10004	1,1	12289	-2285
Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта	14825	1,4	8179	6646	16668	1,8	16517	151
Сдача в наем собственного недвижимого и прочего имущества	25112	2,4	16180	8932	21753	2,3	15165	6588
Реализация ТМЦ	14871	1,4	20489	-5618	29238	3,1	32015	-2777
в т.ч. - мазут, тыс.тн	1,6				2,1			
тыс.руб.	11938		10109	1829	9958		4490	5468
в т.ч. - уголь, тыс.тн	1,9				6			
тыс.руб.	2904		2895	9	17445		19732	-2287
Прочие	27739		40756	-13017	15358	1,6	21633	-6275
ИТОГО	1065481		1537449		945671	100	1331148	--385477

Себестоимость реализованных услуг за 2013 год составила 1 537 449 тыс. рублей, из них себестоимость коммунальных услуг 1 413 557 тыс. рублей (92%), в результате убыток от продаж составил 471 968 тыс. рублей, из них от реализации коммунальных услуг 457 846 тыс. рублей.

Прочие доходы Компании в 2013 году составили 1 038 230 тыс. рублей, из них:

- 449 672 тыс. рублей (43%) - субсидии республиканского бюджета на компенсацию выпадающих доходов, связанных с применением предельных индексов к тарифам на коммунальные услуги на 2013 год;
- 287 869 тыс. рублей (28%) - субсидии ГБУ «Управление госрезерва тэр РК» в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию;
- 1 121 тыс. рублей (0,1%) – компенсация льгот;
- 215 093 тыс. рублей (20,7%) – восстановление резерва сомнительных долгов;
- 37 309 тыс. рублей (3,6%) – доходы связанные с реализацией права требования;
- 2 338 тыс. рублей (0,2%) – проценты за предоставление заемных средств.

Прочие расходы составили 423 024 тыс. рублей, из них:

- 8 446 тыс. рублей (2%) - плата за пользование заемными средствами;
- 170 433 тыс. рублей (40,3%) – расходы связанные с реализацией права требования;
- 12 421 тыс. рублей (2,9%) – расходы на энергосбережение;
- 123 056 тыс. рублей (61,8%) – формирование резерва сомнительных долгов;
- 1 505 тыс. рублей (0,4%) – штрафы, пени за нарушение условий договоров;
- 17 080 тыс. рублей (4%) – налог на имущество.

В результате за 2013 в целом по Компании сформировалась прибыль до налогообложения в размере 143 238 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность Компании в целом за отчетный период увеличилась на 46 097 тыс. рублей (на 6,9%) и составила 715 332 тыс. рублей. При этом 13 930 тыс. рублей были списаны как безнадежная дебиторская задолженность.

	На 31.12.13	На 31.12.12	Динамика (+)рост (-)снижение	
			абсолютная	%
Дебиторская задолженность	387 215	254 320	132 895	52,3
Резерв по сомнительным долгам	302 654	392 470	-89 816	-22,9
Финансовые вложения (предоставленные займы)	25 463	22 445	3 018	13,4
ВСЕГО	715 332	669 235	46 097	6,9
в том числе				
Задолженность управляемых и дочерних предприятий	214 434	295 653		
Вуктыльская ТК	37 726	108 190		
Коммунальник	8 531	6 649		
Леткакомсервис	4 752	2 170		
Печорская РТК	20 254			
Сосногорская ТК	30 127	27 282		
Сыктывдинская ТК	31 270	17 561		
Сыктывдинские КС	37 564	37 742		
ТК Печора	7 446	76 855		
ТК Инта	1 514	13		
Транспортно-экспедиционная служба	11 606	5 665		
Усть-Вымская ТК	23 646	13 528		
Задолженность по коммунальным услугам	353 396	329 417		
Бюджетные потребители	30 836	21 158		
Население	286 911	286 458		
Коммерческие потребители	35 649	21 801		
Прочие дебиторы	147 502	44 165		

Задолженность Компании по обязательствам в 2013 году возросли на 87 869 тыс. рублей или на 10%, которые на конец отчетного периода составили 886 917 тыс. рублей.

	На 31.12.2013	На 31.12.2012	Динамика (+)рост (-)снижение	
			абсолютная	%
Кредиторская задолженность	399 645	364 203	35 442	9,7
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	169 895	143 297	26 598	18,6
Расчеты по налогам и сборам	27 665	46 637	-18 972	-40,1
Расчеты по соцстрахованию	31 304	22 671	8 633	38,1
Расчеты с персоналом	28 685	27 425	1 260	4,6
Прочие кредиторы	142 096	124 173	17 923	14,4
Долгосрочные займы (с %)	453 809	404 754	49 055	12,1
Краткосрочные займы (с%)	33 463	30 091	3 372	11,2
ВСЕГО	886 917	799 048	87 869	9,9

Задолженность Компании по заемным средствам составляет 55% всех обязательств. За 2013 год задолженность по займам и кредитам увеличилась на 52 427 тыс. рублей и составила 487 272 тыс. руб. Затраты по обслуживанию заемных средств составили 35 445 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2013г. 64,9% долгов Компании принадлежит трем основным кредиторам:

- ОАО «Фонд поддержки инвестиционных проектов» - 183 443 тыс. рублей;
- ГУ РК «Центр энергосбережения РК» - 282 585 тыс. рублей;
- ОАО «Коми энергосбытовая компания» - 109 388 тыс. рублей

Чистые активы ОАО «Коми тепловая компания» за 2013 год возросли на 105 912 тыс. рублей и на 31.12.2013 года составили 678 996 тыс. рублей, при уставном капитале 963 199 тыс. руб.

В целом, финансовый результат ОАО «Коми тепловая компания» за отчетный период сформирован в виде чистой прибыли в размере 106 107 тыс. рублей. Непокрытый убыток на 31.12.2013 составил 299 401 тыс. рублей.

Базовая (разводненная) прибыль на акцию за 2013г. составила 11,02 руб. (за 2012г.- 13,06 руб.).

Генеральный директор



Г.В.Левопшкин

Главный бухгалтер



Е.П.Михайлова

31 марта 2014г.