

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

ОАО "Коми тепловая компания"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды(тепловой энергии)**

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2014

03326601

1101205461

40.30

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	829 381	830 663	867 725
2.1	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	798 289	813 616	835 544
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	378	395	-
2.2	Оборудование к установке	11503	1 894	3 571	380
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11505	27 088	12 408	30 750
2.2	Приобретение объектов основных средств	11506	1 732	673	1 051
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	40	36 090	36 080
	в том числе:				
	Паи	11701	40	36 090	36 080
	Отложенные налоговые активы	1180	83 491	55 954	90 988
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	912 912	922 706	994 793
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	252 406	254 432	139 791
4.1	в том числе:				
	Материалы	12101	250 233	251 845	138 222
4.1	Товары	12102	436	545	1 450
4.1	Готовая продукция	12103	1 737	2 042	2 119
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 889	7 944	573
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	309	573
	НДС по приобретенным услугам	12203	11 889	7 635	-

	НДС при строительстве ОС	12204	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	315 089	387 215	254 320
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	30 483	30 847	11 103
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	246 489	248 700	214 305
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	8 285	36 705	1 628
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	671	265	672
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	345	441	701
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	8	11	16
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	28 808	70 246	25 895
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 881	18 601	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
3.1	Долговые ценные бумаги	12402	850	-	-
3.1	Предоставленные займы	12403	6 031	17 379	-
3.1	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12404	-	1 222	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 073	6 377	7 930
	в том числе:				
	Касса организации	12501	358	639	578
	Расчетные счета	12502	15 714	5 738	7 352
	Прочие специальные счета	12503	1	-	-
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	3	102	721
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	3	-	721
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	102	-
	Итого по разделу II	1200	602 341	674 671	403 335
	БАЛАНС	1600	1 515 253	1 597 378	1 398 128

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	11 943	12 215	12 215
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	11 943	12 215	12 215
	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	(356 296)	(299 401)	(405 508)
	Итого по разделу III	1300	620 419	677 586	571 479
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	441 544	418 364	378 253
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
5.3	Долгосрочные займы	14102	441 544	418 364	378 253
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 570	3 627	4 497
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	445 114	421 992	382 750
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	13 983	68 908	56 592
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
5.3	Краткосрочные займы	15102	5 057	33 463	30 091
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
5.3	Проценты по долгосрочным займам	15106	8 926	35 445	26 501
5.3	Кредиторская задолженность	1520	388 318	399 645	364 203
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	196 581	169 895	143 296
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 156	19 941	4 728
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	18 932	27 665	46 637
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	32 270	31 304	22 671
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	26 473	28 685	27 425
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	111	223	73
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	112 795	121 933	119 373
	Доходы будущих периодов	1530	1 244	1 410	1 580
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	1 244	1 410	1 576
	Безвозмездные поступления	15302	-	-	4
7	Оценочные обязательства	1540	45 524	27 560	21 498
	Прочие обязательства	1550	650	278	26
	Итого по разделу V	1500	449 720	497 800	443 899

	БАЛАНС	1700	1 515 253	1 597 378	1 398 128
--	--------	------	-----------	-----------	-----------

Руководитель


(подпись)

Левочкин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

12 мая 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

ОАО "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2014
03326601		
1101205461		
40.30		
47	16	
384		

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	1 161 111	1 065 481
6	Себестоимость продаж	2120	(2 024 194)	(1 537 449)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(863 083)	(471 968)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(863 083)	(471 968)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 222	2 338
	Проценты к уплате	2330	(11 542)	(8 446)
	Прочие доходы	2340	1 344 933	1 035 892
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 333	1 129
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	1 039	898
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23404	9 915	11 501
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23405	31 802	37 309
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23406	-	8 000
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23407	2 433	2 100
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23408	131 176	218 812
	Прочие операционные доходы	23409	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23410	1 170	889
	Прибыль прошлых лет	23411	4 137	83
	Возмещение убытков к получению	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	611	1 776
	Прочие внереализационные доходы	23414	25 203	7 455
9	Субсидии		1 136 114	745 940
	Прочие расходы	2350	(519 193)	(414 578)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 119)	(1 011)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(7 665)	(14 058)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(9 170)	(10 482)

Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23504	(31 802)	(170 433)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23505	-	(8 000)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	(2 197)	-
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23507	(384 428)	(123 056)
Расходы на услуги банков	23508	(3 352)	(2 850)
Прочие операционные расходы	23509	-	-
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(3 109)	(1 639)
Убытки прошлых лет	23511	(1 008)	372
Налоги и сборы	23512	(19 121)	(22 072)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23513	(10 382)	(6 333)
Прочие внереализационные расходы	23514	(45 840)	(54 272)
Прочие косвенные расходы	23515	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(46 663)	143 238
Текущий налог на прибыль	2410	(21 798)	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 782)	(4 761)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	57	870
Изменение отложенных налоговых активов	2450	28 292	(34 280)
Прочее	2460	(17 054)	(2 977)
в том числе: Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(9 096)	(2 977)
Налог на прибыль прошлого периода		(7 958)	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	(57 166)	106 851

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	271	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(744)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(56 895)	106 107
	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)

12 мая 2015 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014г.

Организация **ОАО "Коми тепловая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**

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 2014

03326601

1101205461

40.30

47

16

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 2012 г.	3100	963 199	-	12215	1 573	(405 508)	571 479
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	106 107	106 107
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	106 107	106 107
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	963 199	-	12 215	1 573	(299 401)	677 586
За 2014 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	-	-	271	-	56 895	57 166
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	56 895	56 895
переоценка имущества	3322	X	X	271	X	-	271
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 2014 г.	3300	963 199	-	11943	1 573	(356 296)	620 419

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 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	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	621 664	678 996	573 084

Руководитель



Левочкин Геннадий Викторович

Главный бухгалтер



Михайлова Екатерина Петровна

12 мая 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2014
03326601		
1101205461		
40.30		
47	16	
384		

ОАО "Коми тепловая компания"

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды(тепловой энергии)**

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

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

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 426 187	2 041 728
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	984 964	1 010 159
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии	4114	1 135 127	737 704
прочие поступления	4119	306 096	293 865
Платежи - всего	4120	(2 409 884)	(2 033 509)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(693 125)	(339 344)
в связи с оплатой труда работников	4122	(545 026)	(461 186)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 046)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(42 091)
расчеты по налогам и сборам	4125	(271 294)	(272 162)
прочие платежи	4129	(884 393)	(918 726)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 303	8 219
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 710	17 476
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	247	81
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 931	17 370
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	532	25
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(34 212)	(99 800)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(28 762)	(23 095)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(10)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 450)	(39 705)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(36 990)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30 502)	(82 324)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	383 200	476 769
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	383 200	476 769
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	(359 305)	(404 217)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(359 305)	(404 217)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	23 895	72 552
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 696	(1 553)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 377	7 930
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 073	6 377
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Левочкин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

12 мая 2015 г.

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

за 2014г.

Организация

ОАО "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство, передача и распределение пара и горячей
воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма собственности

акционерное общество/

Единица измерения:

в тыс. руб.

Местонахождение

(адрес)

167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Димитрова ул, дом № 10

Коды		
710005		
31	12	2014
3326601		
1101205461		
40.30		
47/16		
384 (385)		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

частная собственность

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		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	1 453 004	(638 993)	90 857	(33 753)	21 210	(93 658)	-	-	1 510 108	(711 441)
в том числе:	5210	за 2013г.	1 410 286	(574 743)	83 729	(41 011)	25 379	(89 630)	-	-	1 453 004	(638 993)
Офисное оборудование	5201	за 2014г.	13 377	(10 311)	1 670	(960)	918	(1 378)	-	-	14 088	(10 771)
	5211	за 2013г.	12 021	(9 377)	1 572	(216)	197	(1 150)	-	-	13 377	(10 311)
Транспортные средства	5202	за 2014г.	92 369	(81 049)	14 589	(3 415)	2 999	(3 088)	-	-	103 543	(81 137)
	5212	за 2013г.	93 121	(80 356)	1 152	(1 905)	1 718	(2 410)	-	-	92 369	(81 049)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2014г.	444 903	(176 050)	44 775	(20 561)	13 336	(44 117)	-	-	469 117	(206 831)
	5213	за 2013г.	408 638	(152 723)	63 659	(27 393)	17 309	(40 636)	-	-	444 903	(176 050)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2014г.	3 549	(3 153)	46	(33)	33	(127)	-	-	3 563	(3 247)
	5214	за 2013г.	3 486	(2 996)	63	-	-	(158)	-	-	3 549	(3 153)
Здания	5205	за 2014г.	485 835	(121 315)	2 873	(678)	217	(20 349)	-	-	488 030	(141 447)
	5215	за 2013г.	486 117	(102 171)	687	(969)	318	(19 463)	-	-	485 835	(121 315)
Сооружения	5206	за 2014г.	395 876	(246 649)	23 575	(5 740)	3 707	(24 266)	-	-	413 710	(267 208)
	5216	за 2013г.	390 570	(226 866)	15 629	(10 324)	5 805	(25 587)	-	-	395 876	(246 649)
Земельные участки	5207	за 2014г.	14 931	-	1 676	(1 681)	-	-	-	-	14 925	-
	5217	за 2013г.	14 959	-	-	(29)	-	-	-	-	14 930	-
Другие виды основных средств	5208	за 2014г.	2 164	(466)	1 633	(685)	-	(333)	-	-	3 132	(800)
	5218	за 2013г.	1 373	(255)	967	(175)	14	(226)	-	-	2 164	(466)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2014г.	16 652	129 903	(27 078)	(88 763)	30 714
	5250	за 2013г.	32 182	103 810	(35 807)	(83 534)	16 652
	5241 5251	за 2014г. за 2013г.	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	9 102	2 033
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 5271	- - -	- - -

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 742	28 494	28 275
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	194 793	62 686	31 030
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	438	438	438
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-

Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	340 639	340 639	409 942
	5287	-	-	-

Форма 0710005 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		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	за 2014г.	36 090	-	-	(10)	(36 040)	-
	5311	за 2013г.	36 080	-	36 010	(36 000)	-	-
в том числе:								
вклады в уставный капитал	5302	за 2014г.	36 090	-	-	(10)	(36 040)	-
	5312	за 2013г.	36 080	-	36 010	(36 000)	-	-
акции	5303	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2013г.	-	-	8 000	(8 000)	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014г.	18 601	8 084	6 850	(11 260)	7 310	-
	5315	за 2013г.	-	22 446	40 927	(36 687)	(8 084)	-
в том числе:								
ценные бумаги	5306	за 2014г.	-	-	850	-	-	850
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные	5307	за 2014г.	17 379	8 084	4 600	(8 638)	7 310	-
	5317	за 2013г.	-	22 446	39 705	(36 687)	(8 084)	-
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 2014г.	1 222	-	1 400	(2 622)	-	-
	5318	за 2013г.	-	-	1 222	-	-	1 222
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014г.	54 691	8 084	6 850	(11 270)	(28 730)	-
	5310	за 2013г.	36 080	22 446	76 937	(72 687)	(8 084)	-

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-

Иные использованные финансовых вложений	5329	-
---	------	---

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	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014г.	254 433	-	9 810 786	(9 812 813)	-	-	X	252 406	-
	5420	за 2013г.	139 792	-	4 540 027	(4 425 387)	-	-	X	254 433	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014г.	251 845	-	1 390 745	(1 392 357)	-	-	823 065	250 233	-
	5421	за 2013г.	136 223	-	899 604	(783 982)	-	-	487 583	251 845	-
Готовая продукция	5402	за 2014г.	2 042	-	4 181 063	(4 181 368)	-	-	17 067	1 737	-
	5422	за 2013г.	2 119	-	1 782 706	(1 782 783)	-	-	26 582	2 042	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014г.	545	-	40 327	(40 436)	-	-	-	436	-
	5423	за 2013г.	1 450	-	54 956	(55 861)	-	-	-	545	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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, операция)	поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	Создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2014г.	689 867	(302 652)	511 555	3 392	(403 648)	(16 936)	(161 850)	328 339	784 230	(469 141)	
	5530	за 2013г.	669 236	(414 914)	3 360 824	889	(3 334 749)	(6 333)	(227 234)	114 972	689 867	(302 652)	
Авансы выданные Прочая	5511	за 2014г.	534 164	(285 464)	242 299	-	(192 690)	(9 736)	(153 888)	195 972	574 037	(327 548)	
	5531	за 2013г.	616 139	(401 834)	1 160 362	-	(1 236 511)	(5 826)	(218 117)	101 747	534 164	(285 464)	
	5512	за 2014г.	31 018	(171)	31 036	-	(25 585)	(3 547)	-	2 268	32 922	(2 439)	
	5532	за 2013г.	11 251	(148)	282 858	-	(263 015)	(76)	(75)	98	31 018	(171)	
	5513	за 2014г.	124 685	(17 017)	238 220	3 392	(185 373)	(3 633)	(7 962)	130 099	177 271	(139 154)	
	5533	за 2013г.	41 846	(12 932)	1 917 604	889	(1 835 224)	(431)	(9 042)	13 127	124 685	(17 017)	
Итого	5514	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5500	за 2014г.	689 867	(302 652)	511 555	3 392	(403 648)	(16 936)	(161 850)	328 339	784 230	(469 141)	
	5520	за 2013г.	669 236	(414 914)	3 360 824	889	(3 334 749)	(6 333)	(227 234)	114 972	689 867	(302 652)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	520 118	75 443	404 145	183 876	341 482	230 771			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	379 455	66 975	326 528	151 798	243 419	123 917			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 585	601	806	20					
прочая	5543	138 078	7 867	76 811	32 058	106 854	98 063			
	5544	-	-	-	-	-	-			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	418 364	383 485	-	(360 305)	-	441 544	
	5571	за 2013г.	378 253	472 195	-	(432 084)	-	418 364	
	в том числе:								
	5552	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2014г.	418 364	383 485	-	(360 305)	-	441 544	
	5573	за 2013г.	378 253	472 195	-	(432 084)	-	418 364	
	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	
	5560	за 2014г.	468 554	248 510	22 654	(336 813)	(603)	402 302	
	5580	за 2013г.	398 127	3 813 122	10 115	(3 751 033)	(1 776)	468 554	
	в том числе:								

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	169 895	144 616	-	(117 625)	(305)	-	196 581
авансы полученные	5581	за 2013г.	143 297	1 078 274	756	(1 052 119)	(312)	-	169 895
	5562	за 2014г.	19 941	912	-	(19 692)	(5)	-	1 156
	5582	за 2013г.	4 728	52 612	-	(37 301)	(98)	-	19 941
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	58 969	18 250	7 797	(33 814)	-	-	51 202
	5583	за 2013г.	46 637	616 168	313	(604 147)	(2)	-	55 365
кредиты	5564	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014г.	68 908	199	11 748	(66 871)	-	-	13 984
	5585	за 2013г.	56 592	6 000	9 041	(2 725)	-	-	68 908
прочая	5566	за 2014г.	150 841	84 533	3 109	(98 811)	(293)	-	139 379
	5586	за 2013г.	146 873	2 060 068	5	(2 054 741)	(1 364)	-	150 841
	5567	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014г.	886 918	631 995	22 654	(697 118)	(603)	X	843 846
	5570	за 2013г.	776 380	4 285 317	10 115	(4 183 117)	(1 776)	X	886 918

Форма 0710005 с.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	127 012	86 634	112 983
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	81 288	76 853	86 432
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	38	-	-
прочая	5593	45 686	7 168	26 551

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	928 876	717 061
Расходы на оплату труда	5620	536 671	468 097
Отчисления на социальные нужды	5630	160 299	138 125
Амортизация	5640	91 288	88 862
Прочие затраты	5650	306 755	124 322
Итого по элементам	5660	2 023 889	1 536 467
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	305	982
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	2 024 194	1 537 449

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 560	110 535	(91 340)	(1 231)	45 524
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	27 560	110 535	(91 340)	(1 231)	45 524

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	8 148	-
в том числе:				
Право требования	5801	-	8 148	-
Выданные - всего	5810	340 639	431 519	575 112
в том числе:				
Объекты основных средств	5811	340 639	340 639	409 942
Прочее	5812	-	90 880	165 170

9. Государственная помощь

9. Государственная помощь				
Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 136 113	745 940	
в том числе:				
на текущие расходы	5901	1 136 113	745 940	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Возвращено за год	На конец года
	за 2014г.	5910	-	-
	за 2013г.	5920	-	-
в том числе:				
	за 2014г.	5911	-	-
	за 2013г.	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»;
- Ухтинский 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» (далее Общество) создано на основании Решения Министерства имущественных отношений Республики Коми от 17.05.2004г. № 146 .

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров в составе:

С 27.11.2013г.

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

С 30.06.2014г.

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

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

Оплаченный уставный капитал по состоянию на 31.12.2014г. составляет 963199300 рублей, где 100 % составляют обыкновенные именные бездокументарные акции.

По состоянию на 31.12.2014г 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 «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 Определения Арбитражного суда дело № А29-3113/2012 от 13 марта 2014г. было завершено конкурсное производство и исключено 14.05.2014г. из ЕГРЮЛ ООО «Вуктыльская Тепловая Компания» ИНН 1107005525.

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 2014г представлены в таблице 10.1

Таблица 10.1

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"	3.632	2,86
в том числе:		
услуги лаборатории	676	0,53
поставка ТМЦ	91	0,07
Прочие	2 865	2,25
2. ОАО "Коммунальник"	25.932	20,40
в том числе:		

		14
поставка угля	459	0,36
поставка и доставка мазута	17 095	13,45
поставка ТМЦ	563	0,44
услуги лаборатории	1 072	0,84
Прочие	6 743	5,30
3. ООО "Леткикомсервис"	2 226	1,75
в том числе:		
поставка ТМЦ	137	0,11
услуги лаборатории	330	0,26
Прочие	1 759	1,38
4. ООО "Сыктывдинская тепловая компания"	26 525	20,87
в том числе:		
поставка и доставка мазута	9 081	7,14
поставка угля	6 585	5,18
услуги лаборатории	2 952	2,32
поставка ТМЦ	1 377	1,08
Прочие	6 530	5,14
5. ООО "Сосногорская тепловая компания"	5 929	4,66
в том числе:		
поставка ТМЦ	220	0,17
услуги лаборатории	264	0,21
Прочие	5 445	4,28
6. ООО "Тепловая компания" г.Инта	737	0,58
в том числе:		
услуги лаборатории	44	0,03
Прочие	693	0,55
7. ООО "Тепловая компания" г.Печора	9	0,01
в том числе:		
Прочие	9	0,01
8. ООО «Печорская районная тепловая компания»	19 235	15,13
в том числе:		
поставка угля	10 112	7,95
услуги лаборатории	348	0,27
Прочие	8 775	6,90
9. ООО «Транспортно-экспедиционная служба»	466	0,37
в том числе:		
Прочие	466	0,37
10. ООО «Прилузская тепловая компания»	1 320	1,04
в том числе:		
Прочие	1 320	1,04
ИТОГО:	86 011	6,21
Всего реализация по предприятию	1 386 129	100,00

10.3. Раскрытие информации о численности работников

Среднесписочная численность работающих в ООО "Коми тепловая компания" в 2014г. составила 2503 человека, что на 1 человека больше по сравнению с 2013г.

10.4. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2014 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., № 454/1 от 29 декабря 2012г., № 513 от 31.12.2013г. и 351/1 от 21.08.2014г.).

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 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»

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете на счете 43 «Готовая продукция» по плановой производственной себестоимости. Остатки готовой продукции учитываются по плановой производственной себестоимости, которая определяется в сумме прямых затрат на ее изготовление.

Учет отклонений между фактической и плановой себестоимостью ведется без применения счета 40 «Выпуск готовой 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 № 513 от 31 декабря 2013 года и 351/1 от 21.08.2014г. в учетную политику Общества на 2014г. внесены следующие изменения:

1. Пункт 2.11.2. «Доходы от обычных видов деятельности» изложить в следующей редакции:

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются доходы Общества, связанные с осуществлением следующих видов деятельности:

- Производство тепловой энергии
- Производство теплоносителя
- Подключение к системе теплоснабжения
- Поддержание резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии
- Холодное водоснабжение
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения
- Горячее водоснабжение
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения
- Водоотведение
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения
- Предоставление за плату во временное пользование своих активов
- Реализация продукции (товаров, услуг) собственного производства (включая вспомогательные и непромышленные производства) по прочим видам обычной деятельности и являющимся существенными (их доля не менее 5%).

Общество осуществляет раздельный учет доходов по регулируемым видам деятельности в сфере теплоснабжения, водоотведения, холодного и горячего водоснабжения по источникам тепловой энергии, системам теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

2. Пункт 2.12.2. «Расходы по обычным видам деятельности» изложить в следующей редакции:

Общество ведет раздельный учет затрат по обычным видам деятельности, в том числе по регулируемым видам деятельности согласно требованиям п.18 Постановления Правительства РФ от 13.05.2013г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и п.10-11 Постановления Правительства РФ от 12.08.2013г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также приказа ФСТ от 12.04.2013 №91 «Об утверждении единой системы классификации и раздельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций».

В качестве расходов по обычным видам деятельности признается производственная себестоимость реализованной продукции (работ, услуг), включающая в себя прямые расходы, учитываемые на сч.20 «Основное производство», а также «Общепроизводственные расходы» и «Общехозяйственные расходы», связанные с осуществлением следующих видов деятельности:

- Производство тепловой энергии (мощности) в режиме некомбинированной выработки тепловой энергии источниками тепловой энергии
- Производство теплоносителя
- Передача тепловой энергии и теплоносителя
- Сбыт тепловой энергии и теплоносителя
- Подключение к системе теплоснабжения
- Поддержание резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии
- Холодное водоснабжение, в т. ч. транспортировка холодной воды, включая распределение и подвоз воды
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения
- Горячее водоснабжение, в том числе приготовление воды на нужды горячего водоснабжения и транспортировка горячей воды

- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения
- Водоотведение, в том числе очистка сточных вод и обращение с осадком сточных вод
- Прием и транспортировка сточных вод
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения
- Предоставление за плату во временное пользование своих активов
- Реализация продукции (товаров, услуг) собственного производства (включая вспомогательные и непромышленные производства) по прочим видам обычной деятельности
- Иные расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Раздельный учет затрат по регулируемым видам деятельности осуществляется по элементам и статьям затрат в соответствии с Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, утвержденных Постановлениями Правительства РФ от 12.08.2013 №1075 и от 13.05.2013 года № 406, а также Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, утвержденных Приказами ФСТ от 13.06.2013 №760-э и № 1746-э от 27.12.2013г.

Раздельный учет затрат по регулируемым видам деятельности осуществляется Обществом по определенным элементам и видам затрат в зависимости от метода установления тарифов по регулируемым видам деятельности. Классификация затрат Общества представлена в приложении №6 к учетной политике.

В целях обеспечения раздельного учета расходы Общества подразделяются на прямые и косвенные.

3. Пункт 2.12.3 «Прямые расходы» изложить в следующей редакции:

Прямые расходы непосредственно связаны с производством продукции (работ, услуг) и относятся на конкретный вид производимой продукции (работ, услуг).

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с пп. 1,3, 4, 5 и 6 п. 1 ст. 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда работников, участвующих в процессе производства, начисленные на эти суммы налоги и взносы на обязательное пенсионное страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг;
- стоимость услуг и работ подрядчиков;
- оплата командировочных и компенсация расходов за разъездной характер работы (проезд работника к месту командировки и обратно к месту постоянной работы, наем жилого помещения, суточные или полевое довольствие в пределах норм, утверждаемых коллективным договором, прочие расходы) работникам организации.

Прямые расходы регулируемых видов деятельности учитываются по источникам теплоснабжения, системам теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

4. Пункт 2.12.4 «Косвенные расходы» изложить в следующей редакции:

Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на производство конкретного вида производимой продукции (работ, услуг), являются косвенными и отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, сформированные на сч.25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы» относятся ежемесячно в дебет счетов 20 «Основное производство» по всем номенклатурным группам (источникам теплоснабжения, системам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения)

соответствующего производственного подразделения и/или вида деятельности. Распределение по номенклатурным группам (источникам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения) производится пропорционально прямой заработной плате основных производственных рабочих (Д 20 – К 70) в разрезе отдельно взятого структурного подразделения или вида деятельности.

Допускается учет затрат отдельных подразделений, осуществляющих эксплуатационно-ремонтные, диспетчерские и прочие аналогичные функции общепроизводственного характера на счете 25 и распределение их между основными структурными подразделениями или видами деятельности в произвольной пропорции, отражающей реальное влияние данного общепроизводственного подразделения на основное производство, с последующим распределением затрат по номенклатурным группам (источникам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения) в пропорции к прямой заработной плате основных производственных рабочих.

5. Пункт 2.12.5 «Учет взаимоотношений подразделений-внутрихозяйственный оборот» изложить в следующей редакции:

Внутрихозяйственный оборот (ВХО) – исчисленный в денежном выражении оборот материальных и финансовых ресурсов внутри Общества.

Учет ВХО осуществляется на основании первичных документов, отражающих натуральный и стоимостной объем полученной продукции (работ, услуг).

ВХО между филиалами Общества по передаче продукции (услуг, работ) осуществляется по нормативной (плановой) себестоимости, утвержденной приказами руководителя Общества. Учет ВХО между подразделениями филиалов Общества по передаче продукции (услуг, работ) осуществляется по фактической себестоимости.

6. Пункт 2.1.2 дополнить следующим содержанием:

«При отпуске инвентаря в эксплуатацию использовать «Акт на отпуск в эксплуатацию ТМЦ» (Приложение 3/18);

7. Пункт 2.4. «Материально-производственные запасы» дополнить следующим содержанием:

«При передаче материально-производственных запасов от одного филиала организации другому, а также от головного подразделения в филиалы Общества, использовать извещение(авизо) на передачу материально-производственных запасов (Приложение 3/16);

8. Утвердить извещение (авизо) на передачу материально-производственных запасов (Приложение 3/16 к учетной политике);
9. Утвердить Акт на отпуск в эксплуатацию ТМЦ (Приложение 3/18 к учетной политике);
10. Утвердить извещение (авизо) на передачу Расчетов (Приложение 3/19 к учетной политике)
11. Утвердить извещение (авизо) на передачу основных средств (Приложение 3/20 к учетной политике)
12. Пункт 4.2.3 «Резервы» абзац третий резерв на оплату отпусков не создается заменить на «В организации создается резерв на оплату отпусков (ст. 324.1 НК РФ).

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 ежеквартально на последнюю дату отчетного месяца. Предельный размер резерва и ежемесячный процент отчислений в резерв определяются на основании сметы и утверждаются приказом руководителя организации.

По состоянию на 31 декабря 2013г. резерв рассчитать следующим образом: определить количество не отгулянных отпусков по каждому работнику на 31 декабря 2013г., рассчитать средний заработок по указанным работникам за год и умножить его на количество не отгулянных дней отпуска, добавить страховые взносы»;

13. Пункт 1 «Организация бухгалтерского учета на предприятии» изложить в следующей редакции:

1.1 Общие вопросы организации бухгалтерского учета на предприятии

Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме учета (с применением компьютерной техники). Учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1-С.

Ведение бухгалтерского и налогового учета в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Филиалы организации имеют отдельную бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером филиала, либо при его отсутствии, иным должностным лицом, назначенным приказом руководителя Общества ответственным за ведение бухгалтерского учета в филиале Общества.

Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря.

Выдача средств под отчет производится на срок не более 2 месяцев в течение календарного года. Перечень должностных лиц, имеющих право на получение подотчетных сумм для осуществления хозяйственных расходов, определен в приложении к учетной политике (приложение к учетной политике № 11). Нормы командировочных расходов утверждаются коллективным договором Общества.

Организация ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным организацией на основании Приказа Минфина России от 31.10.2000 N 94н (приложение к учетной политике № 1).

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее чем 5 (пять) процентов.

Организация применяет перечень форм бухгалтерской отчетности, предусмотренные приложениями 1 и 2 приказа Минфина РФ №66н от 02 июля 2010г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в силу п. 1 ст. 14 Закона N 402-ФЗ от 06.12.2011 (ред. от 28.12.2013) "О бухгалтерском учете" состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- приложений к ним.

Статьи отчета дополнительно не детализируются. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках - пояснения оформляются в табличной и текстовой форме.

Принять к использованию образец оформления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках согласно приложению №3 приказа Минфина РФ №66н от 02 июля 2010г. Пояснения могут быть дополнены Обществом при необходимости раскрытия иной информации.

Общество формирует сводную отчетность на основании Методических рекомендаций по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденной приказом МФ РФ от 30.12.1996г. №112 «О методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности.

Филиалы представляют отчетность по формам, приведенным в приложении №5

1.2 Правила документооборота

Документооборот осуществляется в соответствии со служебными обязанностями работников и их должностными полномочиями согласно требованиям Федерального закона «О бухгалтерском учете».

В целях своевременного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете установить сроки сдачи документов согласно графика документооборота (приложение к учетной политике № 2).

В процессе внутрихозяйственных расчетов прием-передачу затрат, обязательств и финансовых результатов между головной организацией и обособленным подразделением, а также между обособленными подразделениями проводить на основании документа «Авизо» (приложения к учетной политике № 3/16, 3/19, 3/20).

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского и налогового учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии, бухгалтерские справки.

Организация использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Формы, не содержащиеся в названных альбомах, утверждаются генеральным директором, являются приложением к учетной политике, подлежат применению в учетной работе ответственными лицами (приложение к учетной политике №№ 3/1- № 3/20).

Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных документах, и отражения хозяйственно - финансовых операций на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности, предназначены регистры бухгалтерского учета.

Организация ведет регистры бухгалтерского учета, основанные на журнально-ордерной форме бухгалтерского учета. Формы бухгалтерских регистров утверждаются руководителем организации и подписываются лицами, ответственными за их исполнение. Сводный перечень и формы бухгалтерских регистров являются приложением к учетной политике (приложение 3/21).

Для подтверждения данных налогового учета на основании ст.313 НК РФ организация применяет первичные учетные документы - регистры бухгалтерского учета оформленные в соответствии с законом N 402-ФЗ от 06.12.2011г., а также для систематизации и накопления информации, применяет регистры налогового учета, разработанные ФНС РФ, а также самой организацией с учетом требований ст. 314 НК РФ (приложение к учетной политике №№ 4/1-№ 4/2).

Регистры бухгалтерского и налогового учета ведутся в электронном виде, а по окончании каждого отчетного периода распечатываются на бумажные носители. Первичные и сводные учетные документы, а также регистры бухгалтерского и налогового учета хранятся в организации согласно срокам, указанным в приложении к учетной политике (приложение к учетной политике № 7), являющейся составной частью сводной номенклатуры дел организации.

1.3 Внутренний контроль

Порядок организации внутреннего контроля, в том числе обязанности и полномочия подразделений и персонала организации, определяются руководителем организации и оформляются локальными нормативными актами.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация:

- материальных остатков на складе и в структурных подразделениях перед сдачей годового отчета (в IV квартале);
- кассы не реже одного раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу;
- основных средств не реже одного раза в три года (в IV квартале).

Конкретные сроки проведения инвентаризаций, состав комиссии, причины инвентаризации, объект инвентаризации – устанавливаются приказами Генерального директора.

1.4 Порядок ведения кассовой книги

По месту нахождения каждого филиала вести отдельную кассовую книгу (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-Куломский 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;
- УСЦ- раздел кассовой книги Усть-Цилемский филиал;
- УХТ-раздел кассовой книги Ухтинского филиал.

В единой кассовой книге использовать составную нумерацию 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» устанавливать 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.

10.5. Доходы и расходы организации

Выручка ОАО «Коми тепловая компания» от реализации услуг основной деятельности за 2014 год составила 1 161 111 тыс. рублей, из них 1 030 604 тыс. рублей (88,8%) – доходы от реализации коммунальных услуг.

Прочие виды деятельности в 2014 году обеспечили 130 508 тыс. рублей выручки Общества, из них 76 183 тыс. рублей (58,4%) - доходы от реализации услуг управляемым и дочерним организациям (таблица 10.2).

В 2014 году выручка Общества возросла на 9%, при этом тарифы на тепловую энергию возросли в среднем на 7,6%, на холодное водоснабжение и водоотведение на 4,6%. За отчетный период снизились объемы полезного отпуска холодного водоснабжения и водоотведения, что связано с установкой счетчиков потребителями.

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

Таблица 10.2

Наименование	2014 год	2013 год
--------------	----------	----------

показателя (тыс. руб.)	Выручка от реализац ии	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж	23			
					Выручка от реализац ии	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж
Коммунальные услуги	1 030 604	88,8	1 826 332	-795 728	955 711	89,7	1 413 557	-457 847
Теплоснабжение	865 270		1 496 587	-631 317	787 944		1 157 993	
Тыс. Гкал	361				346			
Горячее водоснабжение	34 707		61 199	-26 492	22 015		16 156	
Тыс. м³	193				192			
Водоснабжение	66 060		131 970	-65 910	74 165		122 101	
Тыс. м³	1 431				1 540			
Водоотведение	64 567		136 576	-72 009	71 586		117 307	
Тыс. м³	1 113				1 238			
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	9 240	0,8	49 562	-40 322	8 815	0,8	26 474	-17 659
Производство строительных металлических конструкций и изделий	4 154	0,4	2 403	1 750	4 296	0,4	1 160	3 136
Работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей среды	2 851	0,2	4 141	-1 290	3 398	0,3	3 605	-207
Испытания и анализ состава и чистоты материалов и вещество, анализ химических и биологических свойств материалов и веществ	11 164	1,0	11 030	134	10 714	1,0	7 049	3 665
Деятельность автомобильного грузового специализированног о транспорта	8 498	0,7	8 665	-167	14 825	1,4	8 179	6 646
Сдача в наем собственного недвижимого и прочего имущества	19 109	1,6	15 426	3 683	25 112	2,4	16 180	8 932
Реализация ТМЦ	40 457	3,5	51 031	-10 574	14 871	1,4	20 489	-5 618
в т.ч. - мазут, тыс.тн	1,9				1,6			
тыс.руб.	23 256		23 092	164	11 938		10 109	1 829
в т.ч. - уголь, тыс.тн	9,0				1,9			
тыс.руб.	17 156		18 131	-975	2 904		2 895	9
Прочие	35 034	3,0	55 605	-20 571	27 739	2,6	40 756	-13 017
ИТОГО	1 161 111	100	2 024 194	-863 083	1 065 481	100	1 537 449	-471 969

Себестоимость реализованных услуг за 2014 год составила 2 024 194 тыс. рублей, из них себестоимость коммунальных услуг 1 826 332 тыс. рублей (90,2%), в результате убыток от продаж составил 863 083 тыс. рублей, из них от реализации коммунальных услуг 795 728 тыс. рублей.

Прочие доходы Общества за 2014 год составили 1 347 155 тыс. рублей, из них:

- 485 903 тыс. рублей (36%) - субсидии республиканского бюджета на компенсацию выпадающих доходов, связанных с применением предельных индексов к тарифам на коммунальные услуги на 2014 год;
- 339 206 тыс. рублей (25%) - субсидии республиканского бюджета в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию;
- 309 456 тыс. рублей (23%) - субсидии в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию;
- 957 тыс. рублей (0,1%) – компенсация льгот;
- 591 тыс. рублей (0,04%) – субсидии республиканского бюджета на покрытие убытков, возникающих в результате государственного регулирования цен на твердое топливо;
- 131 176 тыс. рублей (9,8%) – восстановление резерва сомнительных долгов;
- 31 802 тыс. рублей (2,4%) – доходы по договорам цессии;
- 2 222 тыс. рублей (0,2%) – проценты за предоставление заемных средств.

Прочие расходы Общества составили 519 193 тыс. рублей, из них:

- 11 542 тыс. рублей (2,2%) - плата за пользование заемными средствами;
- 31 802 тыс. рублей (6,1%) – расходы по договорам цессии;
- 13 335 тыс. рублей (2,6%) – расходы на энергосбережение;
- 384 428 тыс. рублей (74,0%) – формирование резерва сомнительных долгов;
- 3109 тыс. рублей (0,6%) – штрафы, пени за нарушение условий договоров;
- 15 506 тыс. рублей (3,0%) – налог на имущество.

В результате за 2014 в целом по Обществу убыток до налогообложения составил 46 663 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность Общества в целом за отчетный период увеличилась на 74 557 тыс. рублей (на 10,4%) и составила 791 111 тыс. рублей. При этом 10 382 тыс. рублей были списаны как безнадежная дебиторская задолженность (таблица 10.3).

Таблица 10.3

Наименование показателя (тыс. руб.)	На 31.12.14	На 31.12.13	Динамика (+)рост, (-)снижение	
			абсолютная	%
Дебиторская задолженность (с учетом резерва)	315 089	387 215	-72 126	-18,6
Резерв по сомнительным долгам	469 141	310 738	158 403	51,0
Финансовые вложения (предоставленные займы без учета резерва под обесценение)	21 425	25 463	-4 038	-15,9
ВСЕГО	805 655	715 332	90 323	12,6
в том числе				
Задолженность управляемых и дочерних предприятий	153 355	131 700		

Коммунальщик	9	8 531		
Леткакомсервис	3 176	4 752		
Печорская РТК	44 253	20 254		
Сосногорская ТК	27 221	30 127		
Сыктывдинская ТК	54 267	31 270		
ТК Инта	1 382	1 514		
Транспортно-экспедиционная служба	10 594	11 606		
Усть-Вымская ТК	12 453	23 646		
Задолженность по коммунальным услугам, в т.ч	422 027	353 396		
Население	328 529	286 911		
Прочие дебиторы	215 729	230 236		

Задолженность Общества по обязательствам в 2014 году снизилась на 43 072 тыс. рублей или на 4,9% и на конец отчетного периода составила 843 845 тыс. рублей.

Таблица 10.4

Наименование показателя (тыс. руб.)	На 31.12.14	На 31.12.13	Динамика (+)рост, (-)снижение	
			абсолютная	%
Кредиторская задолженность	388 318	399 645	-11 327	-2,8
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	196 581	169 895	26 686	15,7
Расчеты по налогам и сборам	18 932	27 665	-8 733	-31,6
Расчеты по соцстрахованию	32 270	31 304	966	3,1
Расчеты с персоналом	26 473	28 685	-2 212	-7,7
Прочие кредиторы	114 062	142 096	-28 034	-19,7
Долгосрочные займы (с %)	450 470	453 809	-3 339	-0,7
Краткосрочные займы (с %)	5 057	33 463	-28 406	-84,9
ВСЕГО	843 845	886 917	-43 072	-4,9

Задолженность Общества по заемным средствам составляет 54% всех обязательств. За 2014 год задолженность по займам и кредитам снизилась на 31 745 тыс. рублей и составила 455 527 тыс. руб. Затраты по обслуживанию заемных средств составили 11 542 тыс. руб.

ОАО «Коми тепловая компания» имеет трех основных кредиторов, которым принадлежит 67,3% кредиторской задолженности Общества:

- ОАО «Фонд инвестиционных проектов» - 205 943 тыс. рублей;
- ГУ РК «Центр энергосбережения РК» - 277 437 тыс. рублей;
- ОАО «Коми энергосбытовая компания» - 84 593 тыс. рублей

В целом, совокупный финансовый результат ОАО «Коми тепловая компания» за отчетный период сформировался в виде убытка в размере 56 895 тыс. рублей. Непокрытый убыток на 31.12.14 составил 356 296 тыс. рублей.

Показатель базовой (разводненной) прибыли (убытка) на акцию за 2014г. составил убыток 5,90 руб. на акцию (за 2013г. прибыль в размере 11,02 руб.)

10.6 Чистые активы

Чистые активы ОАО «Коми тепловая компания» за 2014 год снизились на 57 332 тыс. рублей и на 31.12.14 года составили 621 664 тыс. рублей при уставном капитале 963 199 тыс. руб.

Динамика чистых активов за 2012-2014 гг.

Таблица 10.5

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Чистые активы	621664	678996	573059	461468
Динамика к предыдущему периоду	-57332	105937	111591	0
тоже в %	-8,4%	18,5%	24,2%	
Капитал и резервы (раздел III баланса)	620418	677586	571479	446241
Уставной капитал	963199	963199	963199	963199
Переоценка внеоборотных активов	11943	12215	12215	12726
Резервный капитал	1573	1573	1573	1573
Непокрытый убыток	-356297	-299401	-405508	-531257
Динамика к предыдущему периоду	-56896	106107	125749	
тоже в %	19,0%	-26,2%	-23,7%	
Доходы будущих периодов	1244	1410	1580	15227
Динамика к предыдущему периоду	-166	-170	-13647	157199,1119
тоже в %	-11,8%	-10,8%	-89,6%	

Снижение величины чистых активов ОАО «Коми тепловая компания» в 2014 году на 57,3 млн. рублей в основном обусловлено ростом непокрытого убытка за отчетный период на 56,9 млн. рублей, что в свою очередь явилось следствием формирования финансового результата деятельности Общества в виде чистого убытка 57,2 млн. рублей.

Одна из причин убыточной деятельности Общества в 2014 году - создание Ухтинского филиала, деятельность которого осуществляется с сентября 2014 года.

В связи с тем, что тарифы для Ухтинского филиала были установлены регулирующим органом только с 01.01.2015 года, Ухтинский филиал за период с сентября по декабрь 2014 года осуществлял расчеты по тарифам, установленным для МУП "Ухтаэнерго" без компенсации выпадающих доходов, связанных с применением предельного индекса роста цен (тарифов) по регулируемым видам деятельности.

Финансовый результат Ухтинского филиала в виде убытка до налогообложения составил 15,9 млн. рублей, при этом аналогичный показатель по Обществу в целом составил 46,7 млн. рублей.

При формировании тарифов Ухтинского филиала на 2016 год в объем необходимой валовой выручки будет включена величина недополученных в 2014 году выпадающих доходов в объеме превышения экономически обоснованных затрат Ухтинского филиала над выручкой от реализации услуг в 2014 году по тарифам, установленным для МУП "Ухтаэнерго" (таблица 6).

**Динамика чистых активов в разрезе доходов, расходов и резервов
за период 2012-2014 гг.**

таблица 10.6

Наименование показателя (тыс. руб.)	2014 год	в т. ч. Ухтинский филиал	2013 год	2012 год	динамика к предыдущему периоду		тоже в %	
					2014 год	2013 год	2014 год	2013 год
Совокупный финансовый результат	-56895	-12 771	106 107	125749	-163 002	-19 642	-153,6%	-15,6%
Чистая прибыль (убыток)	-57166	-12 771	106 851	125 236	-164 017	-18 385	-153,5%	-14,7%
Выручка	1 161 111	39 983	1 065 481	945 670	95 630	119 811	9,0%	12,7%
Себестоимость	2 024 194	55 483	1 537 449	1 331 149	486 745	206 300	31,7%	15,5%
Проценты к получению	2 222		2 338	2 355	-116	-17	-5,0%	-0,7%
Проценты к уплате	11 542		8 446	13 426	3 096	4 980	36,7%	-37,1%
Прочие доходы	1 344 933	0	1 035 892	1 075 201	309 041	-39 309	29,8%	-3,7%
в т.ч. субсидии	1 134 565	-	744 877	787 253	389 688	-42 376	52,3%	-5,4%
восстановление резервов	131 176		215 093	146474	-83 917	68 619	-39,0%	46,8%
Прочие расходы	519193	409	414 578	518 691	104 615	-104 113	25,2%	-20,1%
в т.ч. создание резервов	384428		123 056	328646	261 372	-205 590	212,4%	-62,6%
Прибыль (убыток) до налогообложения	-46663	-15 908	143 238	159 960	-189 901	-16 722	-132,6%	-10,5%

Динамика чистых активов за период 2011-2014 гг. в разрезе статей бухгалтерского баланса

Таблица 10.7

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Чистые активы	621664	678 996	573 059	461 468
Основные средства	829 381	830 663	867 725	914 217
Финансовые вложения	40	36 090	36 080	80
Отложенные налоговые активы	83491	55 954	90 988	118 150
Запасы	252 406	254 432	139 791	121 279
НДС по приобретенным ценностям	11 889	7 944	573	100
Дебиторская задолженность	315089	387 215	254 320	260 708
Финансовые вложения краткосрочные	6 881	18 601	7 930	97 115
Денежные средства	16 073	6 377	721	24 271
Прочие оборотные активы	3	102		1 691
ИТОГО АКТИВЫ	1 515 253	1 597 378	1 398 128	1 537 610
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-82 125</i>	<i>199 250</i>	<i>-139 482</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-5,1%</i>	<i>14,3%</i>	<i>-9,1%</i>	
Заемные средства	441 544	418 364	378 253	239 426
Отложенные налоговые обязательства	3 570	3 627	4 497	5 186
Заемные средства краткосрочные	13 983	68 908	56 592	118 552
Кредиторская задолженность	388 318	399 645	364 203	701 629
Оценочные обязательства	45 524	27 560	21 498	11 280
Прочие обязательства краткосрочные	650	278	26	69
ИТОГО ПАССИВЫ	893 589	918 382	825 069	1 076 142
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-24 793</i>	<i>93 313</i>	<i>-251 073</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-2,7%</i>	<i>11,3%</i>	<i>-23,3%</i>	

Таблица 10.8

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Дебиторская задолженность с учетом задолженности по предоставленным займам	321 970	405 816	262 250	357 822
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-83 846</i>	<i>143 566</i>	<i>-95 572</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-20,7%</i>	<i>54,7%</i>	<i>-26,7%</i>	
Резерв сомнительных долгов	469 141	310 738	414 915	268 946
Дебиторская задолженность с учетом задолженности по предоставленным займам и резерв сомнительных долгов	791 111	716 554	677 165	626 768
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>74 557</i>	<i>39 388</i>	<i>50 398</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>10,4%</i>	<i>5,8%</i>	<i>8,0%</i>	
Кредиторская задолженность с учетом задолженности по займам и кредитам	843 845	886 917	799 048	1 059 607
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-43 072</i>	<i>87 869</i>	<i>-260 559</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-4,9%</i>	<i>11,0%</i>	<i>-24,6%</i>	

Снижение величины чистых активов вызвано опережающим сокращением активов Общества (на 82,1 млн. рублей) по сравнению с обязательствами Общества (на 24,8 млн. рублей) (таблица 7).

Сокращение активов в 2014 году произошло в основном по двум причинам. Во-первых, за счет сокращения дебиторской задолженности (с учетом задолженности по предоставленным займам) на 83,8 млн. рублей, что в свою очередь обусловлено ростом резерва сомнительных долгов (т.е. просроченной задолженности покупателей и заказчиков). Во-вторых, за счет сокращения долгосрочных финансовых вложений на 36,0 млн. в результате создания резерва под обесценение финансовых вложений, что в свою очередь повлияло на увеличение убытков (таблица 10.7).

Сокращение обязательств в 2014 году произошло в основном за счет снижения задолженности перед кредиторами (в том числе по займам и кредитам) при росте оценочных обязательств в виде резерва предстоящих расходов (по оплате отпусков) на 18,0 млн. рублей (таблица 10.8).

В целях повышения эффективности производственной деятельности Общество осуществляет реализацию инвестиционных программ, направленных на сокращение затрат, в первую очередь за счет снижения удельных расходов топливно-энергетических ресурсов, что в результате должно обеспечить безубыточный результат производственной деятельности, обновление основных средств, а следовательно увеличение активов Общества.

В целях обеспечения положительной динамики чистых активов в 2015 году Общество планирует осуществление мероприятий по увеличению собственного капитала за счет повышения эффективности (рентабельности) производственной деятельности, а также по взысканию просроченной дебиторской задолженности в целях восстановления резерва сомнительных долгов.

Прогнозные показатели деятельности на 2015г. показаны в таблице 10.9

Таблица 10.9

Наименование показателя (тыс. руб.)	2015 план	2014 факт
Выручка от реализации услуг	1 342 914	1 161 111
Себестоимость реализованных услуг	2 324 571	2 024 194
Субсидии	1 030 478	1 134 565
Проценты к получению	2 235	2 222
Проценты к уплате	10 682	11 542
Прочие доходы (без субсидий)	226 925	210 368
Прочие расходы	252 673	519 193
Прибыль (убыток) до налогообложения	14 626	-46 663
Чистая прибыль (убыток)	11 701	-57 166
Нераспределенная прибыль (накопленный убыток) на конец периода	-344 596	-356 296

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Чистые активы	633 197	621 664
Динамика к предыдущему периоду	11 533	-57 332
тоже в %	1,9%	-8,4%
Капитал и резервы (раздел III баланса)	632 119	620 419
Уставный капитал	963 199	963 199
Переоценка внеоборотных активов	11 943	11 943
Резервный капитал	1 573	1 573
Непокрытый убыток	-344 596	-356 296

Динамика к предыдущему периоду	11 700	-56 895
тоже в %	-3,3%	19,00%
Доходы будущих периодов	1 078	1 244
Динамика к предыдущему периоду	-166	-166
тоже в %	-13,3%	-11,8%

10.7. Информация о событиях после отчетной даты

ОАО «Коми тепловая компания» заключен договор № 301-2014/119 от 19 января 2015г. с ООО «Агрохолдинг» ИНН 1101068695 купли-продажи имущества, находящегося по адресу г. Сыктывкар, ул. Школьная д.37. Имущество представляет собой административно-бытовые здания с земельным участком, тепловую и канализационные сети, здание гаража, забор. Сумма договора 126 171 000,00 руб. (в т. ч. НДС 18%).

Первоначальная стоимость передаваемого имущества на 31.12.2014г. составляет 11 021 509,29 руб., накопленная амортизация 7 015 032,20 руб., остаточная стоимость составляет 4 006 477,09 руб. Сделка является крупной для Общества, одобрена Советом директоров (протокол Совета директоров №01-2015 от 16.01.2015г.).

ОАО «Коми тепловая компания» является получателем субсидий на возмещение выпадающих доходов, связанных с ограничением размеров тарифов в сферах теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения предельными максимальными уровнями тарифов, индексами максимально возможного изменения установленных тарифов, а также связанных с ограничением роста регулируемых розничных цен на сжиженный газ, реализуемый для бытовых нужд населения, уровнем роста соответствующих оптовых цен на сжиженный газ на 2015г. по договору б/н от 15 января 2015г. в сумме 333 379 650,00 руб.

ОАО «Коми тепловая компания» является получателем субсидий на компенсацию выпадающих доходов в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию (мощность) и льготных тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2015г. по договору б/н от 20.02.2015г. на сумму 648 654 790,00 руб.

Субсидии представляют собой внереализационный доход Общества.

10.8. Иная информация

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную в связи с корректировкой (увеличением) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на сумму 34 253 тыс. руб.

Генеральный директор



Г.В.Левоскин

Главный бухгалтер



Е.П.Михайлова

12 мая 2015г.

Аудиторское заключение

Адресат: Акционеры Общества

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. Кутузова, 5

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 (финансовой) отчетности организации
Открытое акционерное общество «Коми тепловая компания», состоящей из

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года,
- отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2014 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 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 (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытое акционерное общество «Коми тепловая компания» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными 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 2014 г.: Обществом не выполняются установленные требования в отношении чистых активов – чистые активы ниже уставного капитала.

Генеральный директор
ООО АКФ «ТАКТ»



Ветрошева И.Г.

18 мая 2015 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2014
Организация	ОАО "Коми тепловая компания"	по ОКПО	03326601		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1101205461		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды(тепловой энергии)	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Димитрова ул, Дом № 10					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	829 381	830 663	867 725
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	798 289	813 616	835 544
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	378	395	-
2.2	Оборудование к установке	11503	1 894	3 571	380
	Приобретение земельных участков	11504	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11505	27 088	12 408	30 750
2.2	Приобретение объектов основных средств	11506	1 732	673	1 051
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	40	36 090	36 080
	в том числе:				
	Паи	11701	40	36 090	36 080
	Отложенные налоговые активы	1180	83 491	55 954	90 988
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	912 912	922 706	984 793
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	252 406	254 432	139 791
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	250 233	251 845	136 222
4.1	Товары	12102	436	545	1 450
4.1	Готовая продукция	12103	1 737	2 042	2 119
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11 889	7 944	573
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	309	573
	НДС по приобретенным услугам	12203	11 889	7 635	-

	НДС при строительстве ОС	12204	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	315 089	387 215	254 320
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	30 483	30 847	11 103
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	246 489	248 700	214 305
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	8 285	36 705	1 628
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	671	265	672
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	345	441	701
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	8	11	16
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	28 808	70 246	25 895
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 881	18 601	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
3.1	Долговые ценные бумаги	12402	850	-	-
3.1	Предоставленные займы	12403	6 031	17 379	-
3.1	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12404	-	1 222	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 073	6 377	7 930
	в том числе:				
	Касса организации	12501	358	639	578
	Расчетные счета	12502	15 714	5 738	7 352
	Прочие специальные счета	12503	1	-	-
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	3	102	721
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	3	-	721
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	102	-
	Итого по разделу II	1200	602 341	674 671	403 335
	БАЛАНС	1600	1 515 253	1 597 378	1 398 128

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	11 943	12 215	12 215
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	11 943	12 215	12 215
	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	(356 296)	(299 401)	(405 508)
	Итого по разделу III	1300	620 419	677 586	571 479
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	441 544	418 364	378 253
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
5.3	Долгосрочные займы	14102	441 544	418 364	378 253
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 570	3 627	4 497
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	445 114	421 992	382 750
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	13 983	68 908	56 592
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
5.3	Краткосрочные займы	15102	5 057	33 463	30 091
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
5.3	Проценты по долгосрочным займам	15106	8 926	35 445	26 501
5.3	Кредиторская задолженность	1520	388 318	399 645	364 203
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	196 581	169 895	143 296
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 156	19 941	4 728
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	18 932	27 665	46 637
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	32 270	31 304	22 671
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	26 473	28 685	27 425
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	111	223	73
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	112 795	121 933	119 373
	Доходы будущих периодов	1530	1 244	1 410	1 580
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	1 244	1 410	1 576
	Безвозмездные поступления	15302	-	-	4
7	Оценочные обязательства	1540	45 524	27 560	21 498
	Прочие обязательства	1550	650	278	26
	Итого по разделу V	1500	449 720	497 800	443 899

	БАЛАНС	1700	1 515 253	1 597 378	1 398 128
--	--------	------	-----------	-----------	-----------

Руководитель


(подпись)

Левочкин Геннадий
Викторович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна
(расшифровка подписи)

12 мая 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2014
Организация	ОАО "Коми тепловая компания"	по ОКПО	03326601		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1101205461		
Вид экономической деятельности	Производство, передача и распределение пара и горячей воды(тепловой энергии)	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

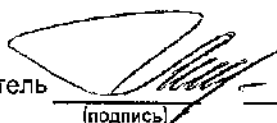
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	1 161 111	1 065 481
6	Себестоимость продаж	2120	(2 024 194)	(1 537 449)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(863 083)	(471 968)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(863 083)	(471 968)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 222	2 338
	Проценты к уплате	2330	(11 542)	(8 446)
	Прочие доходы	2340	1 344 933	1 035 892
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 333	1 129
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	1 039	898
	Доходы, связанные с реализацией объектов строительства	23403	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23404	9 915	11 501
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23405	31 802	37 309
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23406	-	8 000
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23407	2 433	2 100
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23408	131 176	218 812
	Прочие операционные доходы	23409	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23410	1 170	889
	Прибыль прошлых лет	23411	4 137	83
	Возмещение убытков к получению	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	611	1 776
	Прочие внереализационные доходы	23414	25 203	7 455
9	Субсидии		1 136 114	745 940
	Прочие расходы	2350	(519 193)	(414 578)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 119)	(1 011)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(7 665)	(14 058)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(9 170)	(10 482)

7

Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23504	(31 802)	(170 433)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23505	-	(8 000)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23506	(2 197)	-
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23507	(384 428)	(123 056)
Расходы на услуги банков	23508	(3 352)	(2 850)
Прочие операционные расходы	23509	-	-
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23510	(3 109)	(1 639)
Убытки прошлых лет	23511	(1 008)	372
Налоги и сборы	23512	(19 121)	(22 072)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23513	(10 382)	(6 333)
Прочие внереализационные расходы	23514	(45 840)	(54 272)
Прочие косвенные расходы	23515	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(46 663)	143 238
Текущий налог на прибыль	2410	(21 798)	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 782)	(4 761)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	57	870
Изменение отложенных налоговых активов	2450	28 292	(34 280)
Прочее	2460	(17 054)	(2 977)
в том числе: Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(9 096)	(2 977)
Налог на прибыль прошлого периода		(7 958)	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	(57 166)	106 851

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	271	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	(744)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(56 895)	106 107
	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)

12 мая 2015 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014г.

Организация **ОАО "Коми тепловая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**

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 2014

03326601

1101205461

40.30

47

16

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 2012 г.	3100	963 199	-	12215	1 573	(405 508)	571 479
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	106 107	106 107
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	106 107	106 107
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	963 199	-	12 215	1 573	(299 401)	677 586
За 2014 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	-	-	271	-	56 895	57 166
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	56 895	56 895
переоценка имущества	3322	X	X	271	X	-	271
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 2014 г.	3300	963 199	-	11943	1 573	(356 296)	620 419

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 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	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	621 664	678 996	573 084

Руководитель



Левочкин Геннадий Викторович

Главный бухгалтер



Михайлова Екатерина Петровна

12 мая 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2014
03326601		
1101205461		
40.30		
47	16	
384		

ОАО "Коми тепловая компания"

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды(тепловой энергии)**

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

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

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 426 187	2 041 728
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	984 964	1 010 159
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Субсидии	4114	1 135 127	737 704
прочие поступления	4119	306 096	293 865
Платежи - всего	4120	(2 409 884)	(2 033 509)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(693 125)	(339 344)
в связи с оплатой труда работников	4122	(545 026)	(461 186)
процентов по долговым обязательствам	4123	(16 046)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(42 091)
расчеты по налогам и сборам	4125	(271 294)	(272 162)
прочие платежи	4129	(884 393)	(918 726)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 303	8 219
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 710	17 476
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	247	81
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 931	17 370
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	532	25
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(34 212)	(99 800)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(28 762)	(23 095)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(10)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 450)	(39 705)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(36 990)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(30 502)	(82 324)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	383 200	476 769
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	383 200	476 769
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	(359 305)	(404 217)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(359 305)	(404 217)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	23 895	72 552
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 696	(1 553)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 377	7 930
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 073	6 377
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Левочкин Геннадий
Викторович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Михайлова Екатерина
Петровна

(расшифровка подписи)

12 мая 2015 г.

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

за 2014г.

Организация

ОАО "Коми тепловая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности
Производство, передача и распределение пара и горячей
воды(тепловой энергии)

Организационно-правовая форма собственности

акционерное общество/

Единица измерения:

в тыс. руб.

Местонахождение

(адрес)

167001, Коми Респ, Сыктывкар г, Дмитрова ул, дом № 10

Коды	
710005	
31	12 2014
3326601	
1101205461	
40.30	
47/16	
384 (385)	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

частная собственность

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		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	1 453 004	(638 993)	90 857	(33 753)	21 210	(93 658)	-	-	1 510 108	(711 441)
в том числе:	5210	за 2013г.	1 410 286	(574 743)	83 729	(41 011)	25 379	(89 630)	-	-	1 453 004	(638 993)
Офисное оборудование	5201	за 2014г.	13 377	(10 311)	1 670	(960)	918	(1 378)	-	-	14 088	(10 771)
	5211	за 2013г.	12 021	(9 377)	1 572	(216)	197	(1 150)	-	-	13 377	(10 311)
Транспортные средства	5202	за 2014г.	92 369	(81 049)	14 589	(3 415)	2 999	(3 088)	-	-	103 543	(81 137)
	5212	за 2013г.	93 121	(80 356)	1 152	(1 905)	1 718	(2 410)	-	-	92 369	(81 049)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2014г.	444 903	(176 050)	44 775	(20 561)	13 336	(44 117)	-	-	469 117	(206 831)
	5213	за 2013г.	408 638	(152 723)	63 659	(27 393)	17 309	(40 636)	-	-	444 903	(176 050)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2014г.	3 549	(3 153)	46	(33)	33	(127)	-	-	3 563	(3 247)
	5214	за 2013г.	3 486	(2 996)	63	-	-	(158)	-	-	3 549	(3 153)
Здания	5205	за 2014г.	485 835	(121 315)	2 873	(678)	217	(20 349)	-	-	488 030	(141 447)
	5215	за 2013г.	486 117	(102 171)	687	(969)	318	(19 463)	-	-	485 835	(121 315)
Сооружения	5206	за 2014г.	395 876	(246 649)	23 575	(5 740)	3 707	(24 266)	-	-	413 710	(267 208)
	5216	за 2013г.	390 570	(226 866)	15 629	(10 324)	5 805	(25 587)	-	-	395 876	(246 649)
Земельные участки	5207	за 2014г.	14 931	-	1 676	(1 681)	-	-	-	-	14 925	-
	5217	за 2013г.	14 959	-	-	(29)	-	-	-	-	14 930	-
Другие виды основных средств	5208	за 2014г.	2 164	(466)	1 633	(685)	-	(333)	-	-	3 132	(800)
	5218	за 2013г.	1 373	(255)	967	(175)	14	(226)	-	-	2 164	(466)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2014г.	16 652	129 903	(27 078)	(88 763)	30 714
	5250	за 2013г.	32 182	103 810	(35 807)	(83 534)	16 652
	5241 5251	за 2014г. за 2013г.	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	9 102	2 033
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 5271	- - -	- - -

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 742	28 494	28 275
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	194 793	62 686	31 030
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	438	438	438
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-

Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	340 639	340 639	409 942
	5287	-	-	-

Форма 0710005 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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	36 090	-	-	(10)	(36 040)	36 080
	5311	за 2013г.	36 080	-	36 010	(36 000)	-	36 090
в том числе:								
вклады в уставный капитал	5302	за 2014г.	36 090	-	-	(10)	(36 040)	36 080
	5312	за 2013г.	36 080	-	36 010	(36 000)	-	36 090
акции	5303	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2013г.	-	-	8 000	(8 000)	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014г.	18 601	8 084	6 850	(11 260)	7 310	22 275
	5315	за 2013г.	-	22 446	40 927	(36 687)	(8 084)	17 379
в том числе:								
ценные бумаги	5306	за 2014г.	-	-	850	-	-	850
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
займы предоставленные	5307	за 2014г.	17 379	8 084	4 600	(8 638)	7 310	21 425
	5317	за 2013г.	-	22 446	39 705	(36 687)	(8 084)	17 379
приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	5308	за 2014г.	1 222	-	1 400	(2 622)	-	1 222
	5318	за 2013г.	-	-	1 222	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014г.	54 691	8 084	6 850	(11 270)	(28 730)	58 355
	5310	за 2013г.	36 080	22 446	76 937	(72 687)	(8 084)	53 469

Форма 0710005 с.6

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-

18

Иное использование финансовых вложений	5329	-
--	------	---

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показатели	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014г.	254 433	-	9 810 786	(9 812 813)	-	-	X	252 406	-
	5420	за 2013г.	139 792	-	4 540 027	(4 425 387)	-	-	X	254 433	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014г.	251 845	-	1 390 745	(1 392 357)	-	-	823 065	250 233	-
	5421	за 2013г.	136 223	-	899 604	(783 982)	-	-	487 583	251 845	-
Готовая продукция	5402	за 2014г.	2 042	-	4 181 063	(4 181 368)	-	-	17 067	1 737	-
	5422	за 2013г.	2 119	-	1 782 706	(1 782 783)	-	-	26 582	2 042	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014г.	545	-	40 327	(40 436)	-	-	-	436	-
	5423	за 2013г.	1 450	-	54 956	(55 861)	-	-	-	545	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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 сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташе- ние	описание на финансовый результат	восста- новление резерва	Создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	689 867	(302 652)	511 555	3 392	(403 648)	(16 936)	(161 850)	328 339	784 230	(469 141)
	5530	за 2013г.	669 236	(414 914)	3 360 824	889	(3 334 749)	(6 333)	(227 234)	114 972	689 867	(302 652)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014г.	534 164	(285 464)	242 299	-	(192 690)	(9 736)	(153 888)	195 972	574 037	(327 548)
	5531	за 2013г.	616 139	(401 834)	1 160 362	-	(1 236 511)	(5 826)	(218 117)	101 747	534 164	(285 464)
Авансы выданные	5512	за 2014г.	31 018	(171)	31 036	-	(25 585)	(3 547)	-	2 268	32 922	(2 439)
	5532	за 2013г.	11 251	(148)	282 858	-	(263 015)	(76)	(75)	98	31 018	(171)
Прочая	5513	за 2014г.	124 685	(17 017)	238 220	3 392	(185 373)	(3 633)	(7 962)	130 099	177 271	(139 154)
	5533	за 2013г.	41 846	(12 932)	1 917 604	889	(1 835 224)	(431)	(9 042)	13 127	124 685	(17 017)
	5514	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014г.	689 867	(302 652)	511 555	3 392	(403 648)	(16 936)	(161 850)	328 339	784 230	(469 141)
	5520	за 2013г.	669 236	(414 914)	3 360 824	889	(3 334 749)	(6 333)	(227 234)	114 972	689 867	(302 652)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	520 118	75 443	404 145	183 876	341 482	230 771			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	379 455	66 975	326 528	151 798	243 419	123 917			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 585	601	806	20					
прочая	5543	138 078	7 867	76 811	32 058	106 854	98 063			
	5544	-	-	-	-	-	-			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	418 364	383 485	-	(360 305)	-	441 544	
	5571	за 2013г.	378 253	472 195	-	(432 084)	-	418 364	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2014г.	418 364	383 485	-	(360 305)	-	441 544	
	5573	за 2013г.	378 253	472 195	-	(432 084)	-	418 364	
прочая	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	468 554	248 510	22 654	(336 813)	(603)	402 302	
	5580	за 2013г.	398 127	3 813 122	10 115	(3 751 033)	(1 776)	468 554	
в том числе:									

расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	169 895	144 616	(117 625)	(305)	196 581
авансы полученные	5581	за 2013г.	143 297	1 078 274	756	(1 052 119)	(312)
	5562	за 2014г.	19 941	912	(19 692)	(5)	1 156
	5582	за 2013г.	4 728	52 612	(37 301)	(98)	19 941
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	58 969	18 250	(33 814)	(2)	51 202
кредиты	5583	за 2013г.	46 637	616 168	313	(604 147)	55 365
займы	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5565	за 2014г.	68 908	199	(66 871)	-	13 984
прочая	5585	за 2013г.	56 592	6 000	(2 725)	-	68 908
	5566	за 2014г.	150 841	84 533	(98 811)	(293)	139 379
	5586	за 2013г.	146 873	2 060 068	(1 364)	-	150 841
	5567	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2013г.	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014г.	886 918	631 995	(697 118)	(603)	843 846
	5570	за 2013г.	776 380	4 285 317	(4 183 117)	(1 776)	886 918

Форма 0710005 с.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	127 012	86 634	112 983
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	81 288	76 853	86 432
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	38	-	-
прочая	5593	45 686	7 168	26 551

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	928 876	717 061
Расходы на оплату труда	5620	536 671	468 097
Отчисления на социальные нужды	5630	160 299	138 125
Амортизация	5640	91 288	88 862
Прочие затраты	5650	306 755	124 322
Итого по элементам	5660	2 023 889	1 536 467
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	305	982
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 024 194	1 537 449

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 560	110 535	(91 340)	(1 231)	45 524
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	27 560	110 535	(91 340)	(1 231)	45 524

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	8 148	-
в том числе:				
Право требования	5801	-	8 148	-
Выданные - всего	5810	340 639	431 519	575 112
в том числе:				
Объекты основных средств	5811	340 639	340 639	409 942
Прочее	5812	-	90 880	165 170

9. Государственная помощь

9. Государственная помощь				
Наименование показателя	Код	за 2014г.		за 2013г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 136 113		745 940
в том числе:				
на текущие расходы	5901	1 136 113		745 940
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	На конец года
	за 2014г.	5910	-	-
	за 2013г.	5920	-	-
в том числе:				
	за 2014г.	5911	-	-
за 2013г.	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»;
- Ухтинский 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» (далее Общество) создано на основании Решения Министерства имущественных отношений Республики Коми от 17.05.2004г. № 146 .

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров в составе:

С 27.11.2013г.

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

С 30.06.2014г.

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

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

Оплаченный уставный капитал по состоянию на 31.12.2014г. составляет 963199300 рублей, где 100 % составляют обыкновенные именные бездокументарные акции.

По состоянию на 31.12.2014г 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 «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 Определения Арбитражного суда дело № А29-3113/2012 от 13 марта 2014г. было завершено конкурсное производство и исключено 14.05.2014г. из ЕГРЮЛ ООО «Вуктыльская Тепловая Компания» ИНН 1107005525.

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 2014г представлены в таблице 10.1

Таблица 10.1

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"	3 632	2,86
в том числе:		
услуги лаборатории	676	0,53
поставка ТМЦ	91	0,07
Прочие	2 865	2,25
2. ОАО "Коммунальник"	25 932	20,40
в том числе:		

		14
поставка угля	459	0,36
поставка и доставка мазута	17 095	13,45
поставка ТМЦ	563	0,44
услуги лаборатории	1 072	0,84
Прочие	6 743	5,30
3. ООО "Леткикомсервис"	2 226	1,75
в том числе:		
поставка ТМЦ	137	0,11
услуги лаборатории	330	0,26
Прочие	1 759	1,38
4. ООО "Сыктывдинская тепловая компания"	26 525	20,87
в том числе:		
поставка и доставка мазута	9 081	7,14
поставка угля	6 585	5,18
услуги лаборатории	2 952	2,32
поставка ТМЦ	1 377	1,08
Прочие	6 530	5,14
5. ООО "Сосногорская тепловая компания"	5 929	4,66
в том числе:		
поставка ТМЦ	220	0,17
услуги лаборатории	264	0,21
Прочие	5 445	4,28
6. ООО "Тепловая компания" г.Инта	737	0,58
в том числе:		
услуги лаборатории	44	0,03
Прочие	693	0,55
7. ООО "Тепловая компания" г.Печора	9	0,01
в том числе:		
Прочие	9	0,01
8. ООО «Печорская районная тепловая компания»	19 235	15,13
в том числе:		
поставка угля	10 112	7,95
услуги лаборатории	348	0,27
Прочие	8 775	6,90
9. ООО «Транспортно-экспедиционная служба»	466	0,37
в том числе:		
Прочие	466	0,37
10. ООО «Прилузская тепловая компания»	1 320	1,04
в том числе:		
Прочие	1 320	1,04
ИТОГО:	86 011	6,21
Всего реализация по предприятию	1 386 129	100,00

10.3. Раскрытие информации о численности работников

Среднесписочная численность работающих в ООО "Коми тепловая компания" в 2014г. составила 2503 человека, что на 1 человека больше по сравнению с 2013г.

10.4. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2014 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., № 454/1 от 29 декабря 2012г., № 513 от 31.12.2013г. и 351/1 от 21.08.2014г.).

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 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»

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете на счете 43 «Готовая продукция» по плановой производственной себестоимости. Остатки готовой продукции учитываются по плановой производственной себестоимости, которая определяется в сумме прямых затрат на ее изготовление.

Учет отклонений между фактической и плановой себестоимостью ведется без применения счета 40 «Выпуск готовой 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 № 513 от 31 декабря 2013 года и 351/1 от 21.08.2014г. в учетную политику Общества на 2014г. внесены следующие изменения:

1. Пункт 2.11.2. «Доходы от обычных видов деятельности» изложить в следующей редакции:

В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются доходы Общества, связанные с осуществлением следующих видов деятельности:

- Производство тепловой энергии
- Производство теплоносителя
- Подключение к системе теплоснабжения
- Поддержание резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии
- Холодное водоснабжение
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения
- Горячее водоснабжение
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения
- Водоотведение
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения
- Предоставление за плату во временное пользование своих активов
- Реализация продукции (товаров, услуг) собственного производства (включая вспомогательные и непромышленные производства) по прочим видам обычной деятельности и являющимся существенными (их доля не менее 5%).

Общество осуществляет раздельный учет доходов по регулируемым видам деятельности в сфере теплоснабжения, водоотведения, холодного и горячего водоснабжения по источникам тепловой энергии, системам теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

2. Пункт 2.12.2. «Расходы по обычным видам деятельности» изложить в следующей редакции:

Общество ведет раздельный учет затрат по обычным видам деятельности, в том числе по регулируемым видам деятельности согласно требованиям п.18 Постановления Правительства РФ от 13.05.2013г. № 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» и п.10-11 Постановления Правительства РФ от 12.08.2013г. № 1075 «О ценообразовании в сфере теплоснабжения», а также приказа ФСТ от 12.04.2013 №91 «Об утверждении единой системы классификации и раздельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций».

В качестве расходов по обычным видам деятельности признается производственная себестоимость реализованной продукции (работ, услуг), включающая в себя прямые расходы, учитываемые на сч.20 «Основное производство», а также «Общепроизводственные расходы» и «Общехозяйственные расходы», связанные с осуществлением следующих видов деятельности:

- Производство тепловой энергии (мощности) в режиме некомбинированной выработки тепловой энергии источниками тепловой энергии
- Производство теплоносителя
- Передача тепловой энергии и теплоносителя
- Сбыт тепловой энергии и теплоносителя
- Подключение к системе теплоснабжения
- Поддержание резервной мощности при отсутствии потребления тепловой энергии
- Холодное водоснабжение, в т. ч. транспортировка холодной воды, включая распределение и подвоз воды
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения
- Горячее водоснабжение, в том числе приготовление воды на нужды горячего водоснабжения и транспортировка горячей воды

- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе горячего водоснабжения
- Водоотведение, в том числе очистка сточных вод и обращение с осадком сточных вод
- Прием и транспортировка сточных вод
- Подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе водоотведения
- Предоставление за плату во временное пользование своих активов
- Реализация продукции (товаров, услуг) собственного производства (включая вспомогательные и непромышленные производства) по прочим видам обычной деятельности
- Иные расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Раздельный учет затрат по регулируемым видам деятельности осуществляется по элементам и статьям затрат в соответствии с Основами ценообразования в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, утвержденных Постановлениями Правительства РФ от 12.08.2013 №1075 и от 13.05.2013 года № 406, а также Методическими указаниями по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, утвержденных Приказами ФСТ от 13.06.2013 №760-э и № 1746-э от 27.12.2013г.

Раздельный учет затрат по регулируемым видам деятельности осуществляется Обществом по определенным элементам и видам затрат в зависимости от метода установления тарифов по регулируемым видам деятельности. Классификация затрат Общества представлена в приложении №6 к учетной политике.

В целях обеспечения раздельного учета расходы Общества подразделяются на прямые и косвенные.

3. Пункт 2.12.3 «Прямые расходы» изложить в следующей редакции:

Прямые расходы непосредственно связаны с производством продукции (работ, услуг) и относятся на конкретный вид производимой продукции (работ, услуг).

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с пп. 1,3, 4, 5 и 6 п. 1 ст. 254 НК РФ;
 - расходы на оплату труда работников, участвующих в процессе производства, начисленные на эти суммы налоги и взносы на обязательное пенсионное страхование;
 - суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг;
 - стоимость услуг и работ подрядчиков;
 - оплата командировочных и компенсация расходов за разъездной характер работы (проезд работника к месту командировки и обратно к месту постоянной работы, наем жилого помещения, суточные или полевое довольствие в пределах норм, утверждаемых коллективным договором, прочие расходы) работникам организации.
- Прямые расходы регулируемых видов деятельности учитываются по источникам теплоснабжения, системам теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения.

4. Пункт 2.12.4 «Косвенные расходы» изложить в следующей редакции:

Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на производство конкретного вида производимой продукции (работ, услуг), являются косвенными и отражаются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Косвенные расходы, сформированные на сч.25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы» относятся ежемесячно в дебет счетов 20 «Основное производство» по всем номенклатурным группам (источникам теплоснабжения, системам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения)

соответствующего производственного подразделения и/или вида деятельности. Распределение по номенклатурным группам (источникам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения) производится пропорционально прямой заработной плате основных производственных рабочих (Д 20 – К 70) в разрезе отдельно взятого структурного подразделения или вида деятельности.

Допускается учет затрат отдельных подразделений, осуществляющих эксплуатационно-ремонтные, диспетчерские и прочие аналогичные функции общепроизводственного характера на счете 25 и распределение их между основными структурными подразделениями или видами деятельности в произвольной пропорции, отражающей реальное влияние данного общепроизводственного подразделения на основное производство, с последующим распределением затрат по номенклатурным группам (источникам теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения) в пропорции к прямой заработной плате основных производственных рабочих.

5. Пункт 2.12.5 «Учет взаимоотношений подразделений-внутрихозяйственный оборот» изложить в следующей редакции:

Внутрихозяйственный оборот (ВХО) – исчисленный в денежном выражении оборот материальных и финансовых ресурсов внутри Общества.

Учет ВХО осуществляется на основании первичных документов, отражающих натуральный и стоимостной объем полученной продукции (работ, услуг).

ВХО между филиалами Общества по передаче продукции (услуг, работ) осуществляется по нормативной (плановой) себестоимости, утвержденной приказами руководителя Общества. Учет ВХО между подразделениями филиалов Общества по передаче продукции (услуг, работ) осуществляется по фактической себестоимости.

6. Пункт 2.1.2 дополнить следующим содержанием:

«При отпуске инвентаря в эксплуатацию использовать «Акт на отпуск в эксплуатацию ТМЦ» (Приложение 3/18);

7. Пункт 2.4. «Материально-производственные запасы» дополнить следующим содержанием:

«При передаче материально-производственных запасов от одного филиала организации другому, а также от головного подразделения в филиалы Общества, использовать извещение(авизо) на передачу материально-производственных запасов (Приложение 3/16);

8. Утвердить извещение (авизо) на передачу материально-производственных запасов (Приложение 3/16 к учетной политике);
9. Утвердить Акт на отпуск в эксплуатацию ТМЦ (Приложение 3/18 к учетной политике);
10. Утвердить извещение (авизо) на передачу Расчетов (Приложение 3/19 к учетной политике)
11. Утвердить извещение (авизо) на передачу основных средств (Приложение 3/20 к учетной политике)
12. Пункт 4.2.3 «Резервы» абзац третий резерв на оплату отпусков не создается заменить на «В организации создается резерв на оплату отпусков (ст. 324.1 НК РФ).

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 ежеквартально на последнюю дату отчетного месяца. Предельный размер резерва и ежемесячный процент отчислений в резерв определяются на основании сметы и утверждаются приказом руководителя организации.

По состоянию на 31 декабря 2013г. резерв рассчитать следующим образом: определить количество не отгулянных отпусков по каждому работнику на 31 декабря 2013г., рассчитать средний заработок по указанным работникам за год и умножить его на количество не отгулянных дней отпуска, добавить страховые взносы»;

13. Пункт 1 «Организация бухгалтерского учета на предприятии» изложить в следующей редакции:

1.1 Общие вопросы организации бухгалтерского учета на предприятии

Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме учета (с применением компьютерной техники). Учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1-С.

Ведение бухгалтерского и налогового учета в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Филиалы организации имеют отдельную бухгалтерию, возглавляемую главным бухгалтером филиала, либо при его отсутствии, иным должностным лицом, назначенным приказом руководителя Общества ответственным за ведение бухгалтерского учета в филиале Общества.

Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря.

Выдача средств под отчет производится на срок не более 2 месяцев в течение календарного года. Перечень должностных лиц, имеющих право на получение подотчетных сумм для осуществления хозяйственных расходов, определен в приложении к учетной политике (приложение к учетной политике № 11). Нормы командировочных расходов утверждаются коллективным договором Общества.

Организация ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным организацией на основании Приказа Минфина России от 31.10.2000 N 94н (приложение к учетной политике № 1).

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее чем 5 (пять) процентов.

Организация применяет перечень форм бухгалтерской отчетности, предусмотренные приложениями 1 и 2 приказа Минфина РФ №66н от 02 июля 2010г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность в силу п. 1 ст. 14 Закона N 402-ФЗ от 06.12.2011 (ред. от 28.12.2013) "О бухгалтерском учете" состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- приложений к ним.

Статьи отчета дополнительно не детализируются. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках - пояснения оформляются в табличной и текстовой форме.

Принять к использованию образец оформления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках согласно приложению №3 приказа Минфина РФ №66н от 02 июля 2010г. Пояснения могут быть дополнены Обществом при необходимости раскрытия иной информации.

Общество формирует сводную отчетность на основании Методических рекомендаций по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности, утвержденной приказом МФ РФ от 30.12.1996г. №112 «О методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности».

Филиалы представляют отчетность по формам, приведенным в приложении №5

1.2 Правила документооборота

Документооборот осуществляется в соответствии со служебными обязанностями работников и их должностными полномочиями согласно требованиям Федерального закона «О бухгалтерском учете».

В целях своевременного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете установить сроки сдачи документов согласно графика документооборота (приложение к учетной политике № 2).

В процессе внутрихозяйственных расчетов прием-передачу затрат, обязательств и финансовых результатов между головной организацией и обособленным подразделением, а также между обособленными подразделениями проводить на основании документа «Аviso» (приложения к учетной политике № 3/16, 3/19, 3/20).

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского и налогового учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты бухгалтерии, бухгалтерские справки.

Организация использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации. Формы, не содержащиеся в названных альбомах, утверждаются генеральным директором, являются приложением к учетной политике, подлежат применению в учетной работе ответственными лицами (приложение к учетной политике №№ 3/1- № 3/20).

Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных документах, и отражения хозяйственно - финансовых операций на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности, предназначены регистры бухгалтерского учета.

Организация ведет регистры бухгалтерского учета, основанные на журнально-ордерной форме бухгалтерского учета. Формы бухгалтерских регистров утверждаются руководителем организации и подписываются лицами, ответственными за их исполнение. Сводный перечень и формы бухгалтерских регистров являются приложением к учетной политике (приложение 3/21).

Для подтверждения данных налогового учета на основании ст.313 НК РФ организация применяет первичные учетные документы - регистры бухгалтерского учета оформленные в соответствии с законом N 402-ФЗ от 06.12.2011г., а также для систематизации и накопления информации, применяет регистры налогового учета, разработанные ФНС РФ, а также самой организацией с учетом требований ст. 314 НК РФ (приложение к учетной политике №№ 4/1-№ 4/2).

Регистры бухгалтерского и налогового учета ведутся в электронном виде, а по окончании каждого отчетного периода распечатываются на бумажные носители. Первичные и сводные учетные документы, а также регистры бухгалтерского и налогового учета хранятся в организации согласно срокам, указанным в приложении к учетной политике (приложение к учетной политике № 7), являющейся составной частью сводной номенклатуры дел организации.

1.3 Внутренний контроль

Порядок организации внутреннего контроля, в том числе обязанности и полномочия подразделений и персонала организации, определяются руководителем организации и оформляются локальными нормативными актами.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация:

- материальных остатков на складе и в структурных подразделениях перед сдачей годового отчета (в IV квартале);
- кассы не реже одного раза в квартал, а также в случае передачи денежных средств другому материально-ответственному лицу;
- основных средств не реже одного раза в три года (в IV квартале).

Конкретные сроки проведения инвентаризаций, состав комиссии, причины инвентаризации, объект инвентаризации – устанавливаются приказами Генерального директора.

1.4 Порядок ведения кассовой книги

По месту нахождения каждого филиала вести отдельную кассовую книгу (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;
- КИГ- раздел кассовой книги Койгородский филиал;
- ССЛ- раздел кассовой книги Сысольский филиал;
- УСК- раздел кассовой книги Усть-Куломский 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;
- УСЦ- раздел кассовой книги Усть-Цилемский филиал;
- УХТ-раздел кассовой книги Ухтинского филиал.

В единой кассовой книге использовать составную нумерацию 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» устанавливать 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.

10.5. Доходы и расходы организации

Выручка ОАО «Коми тепловая компания» от реализации услуг основной деятельности за 2014 год составила 1 161 111 тыс. рублей, из них 1 030 604 тыс. рублей (88,8%) – доходы от реализации коммунальных услуг.

Прочие виды деятельности в 2014 году обеспечили 130 508 тыс. рублей выручки Общества, из них 76 183 тыс. рублей (58,4%) - доходы от реализации услуг управляемым и дочерним организациям (таблица 10.2).

В 2014 году выручка Общества возросла на 9%, при этом тарифы на тепловую энергию возросли в среднем на 7,6%, на холодное водоснабжение и водоотведение на 4,6%. За отчетный период снизились объемы полезного отпуска холодного водоснабжения и водоотведения, что связано с установкой счетчиков потребителями.

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

Таблица 10.2

Наименование	2014 год	2013 год
--------------	----------	----------

показателя (тыс. руб.)	Выручка от реализац ии	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж	Выручка от реализац ии	Доля, %	Расходы	Прибыль (убыток) от продаж
Коммунальные услуги	1 030 604	88,8	1 826 332	-795 728	955 711	89,7	1 413 557	-457 847
Теплоснабжение	865 270		1 496 587	-631 317	787 944		1 157 993	
Тыс. Гкал	361				346			
Горячее водоснабжение	34 707		61 199	-26 492	22 015		16 156	
Тыс. м³	193				192			
Водоснабжение	66 060		131 970	-65 910	74 165		122 101	
Тыс. м³	1 431				1 540			
Водоотведение	64 567		136 576	-72 009	71 586		117 307	
Тыс. м³	1 113				1 238			
Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	9 240	0,8	49 562	-40 322	8 815	0,8	26 474	-17 659
Производство строительных металлических конструкций и изделий	4 154	0,4	2 403	1 750	4 296	0,4	1 160	3 136
Работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей среды	2 851	0,2	4 141	-1 290	3 398	0,3	3 605	-207
Испытания и анализ состава и чистоты материалов и вещество, анализ химических и биологических свойств материалов и веществ	11 164	1,0	11 030	134	10 714	1,0	7 049	3 665
Деятельность автомобильного грузового специализированног о транспорта	8 498	0,7	8 665	-167	14 825	1,4	8 179	6 646
Сдача в наем собственного недвижимого и прочего имущества	19 109	1,6	15 426	3 683	25 112	2,4	16 180	8 932
Реализация ТМЦ	40 457	3,5	51 031	-10 574	14 871	1,4	20 489	-5 618
в т.ч. - мазут, тыс.тн	1,9				1,6			
тыс.руб.	23 256		23 092	164	11 938		10 109	1 829
в т.ч. - уголь, тыс.тн	9,0				1,9			
тыс.руб.	17 156		18 131	-975	2 904		2 895	9
Прочие	35 034	3,0	55 605	-20 571	27 739	2,6	40 756	-13 017
ИТОГО	1 161 111	100	2 024 194	-863 083	1 065 481	100	1 537 449	-471 969

Себестоимость реализованных услуг за 2014 год составила 2 024 194 тыс. рублей, из них себестоимость коммунальных услуг 1 826 332 тыс. рублей (90,2%), в результате убыток от продаж составил 863 083 тыс. рублей, из них от реализации коммунальных услуг 795 728 тыс. рублей.

Прочие доходы Общества за 2014 год составили 1 347 155 тыс. рублей, из них:

- 485 903 тыс. рублей (36%) - субсидии республиканского бюджета на компенсацию выпадающих доходов, связанных с применением предельных индексов к тарифам на коммунальные услуги на 2014 год;
- 339 206 тыс. рублей (25%) - субсидии республиканского бюджета в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию;
- 309 456 тыс. рублей (23%) - субсидии в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию;
- 957 тыс. рублей (0,1%) – компенсация льгот;
- 591 тыс. рублей (0,04%) – субсидии республиканского бюджета на покрытие убытков, возникающих в результате государственного регулирования цен на твердое топливо;
- 131 176 тыс. рублей (9,8%) – восстановление резерва сомнительных долгов;
- 31 802 тыс. рублей (2,4%) – доходы по договорам цессии;
- 2 222 тыс. рублей (0,2%) – проценты за предоставление заемных средств.

Прочие расходы Общества составили 519 193 тыс. рублей, из них:

- 11 542 тыс. рублей (2,2%) - плата за пользование заемными средствами;
- 31 802 тыс. рублей (6,1%) – расходы по договорам цессии;
- 13 335 тыс. рублей (2,6%) – расходы на энергосбережение;
- 384 428 тыс. рублей (74,0%) – формирование резерва сомнительных долгов;
- 3109 тыс. рублей (0,6%) – штрафы, пени за нарушение условий договоров;
- 15 506 тыс. рублей (3,0%) – налог на имущество.

В результате за 2014 в целом по Обществу убыток до налогообложения составил 46 663 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность Общества в целом за отчетный период увеличилась на 74 557 тыс. рублей (на 10,4%) и составила 791 111 тыс. рублей. При этом 10 382 тыс. рублей были списаны как безнадежная дебиторская задолженность (таблица 10.3).

Таблица 10.3

Наименование показателя (тыс. руб.)	На 31.12.14	На 31.12.13	Динамика (+)рост, (-)снижение	
			абсолютная	%
Дебиторская задолженность (с учетом резерва)	315 089	387 215	-72 126	-18,6
Резерв по сомнительным долгам	469 141	310 738	158 403	51,0
Финансовые вложения (предоставленные займы без учета резерва под обесценение)	21 425	25 463	-4 038	-15,9
ВСЕГО	805 655	715 332	90 323	12,6
в том числе				
Задолженность управляемых и дочерних предприятий	153 355	131 700		

Коммунальщик	9	8 531		
Леткакомсервис	3 176	4 752		
Печорская РТК	44 253	20 254		
Сосногорская ТК	27 221	30 127		
Сыктывдинская ТК	54 267	31 270		
ТК Инта	1 382	1 514		
	10 594	11 606		
Транспортно-экспедиционная служба				
Усть-Вымская ТК	12 453	23 646		
Задолженность по коммунальным услугам, в т.ч.	422 027	353 396		
Население	328 529	286 911		
Прочие дебиторы	215 729	230 236		

Задолженность Общества по обязательствам в 2014 году снизилась на 43 072 тыс. рублей или на 4,9% и на конец отчетного периода составила 843 845 тыс. рублей.

Таблица 10.4

Наименование показателя (тыс. руб.)	На 31.12.14	На 31.12.13	Динамика (+)рост, (-)снижение	
			абсолютная	%
Кредиторская задолженность	388 318	399 645	-11 327	-2,8
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	196 581	169 895	26 686	15,7
Расчеты по налогам и сборам	18 932	27 665	-8 733	-31,6
Расчеты по соцстрахованию	32 270	31 304	966	3,1
Расчеты с персоналом	26 473	28 685	-2 212	-7,7
Прочие кредиторы	114 062	142 096	-28 034	-19,7
Долгосрочные займы (с %)	450 470	453 809	-3 339	-0,7
Краткосрочные займы (с %)	5 057	33 463	-28 406	-84,9
ВСЕГО	843 845	886 917	-43 072	-4,9

Задолженность Общества по заемным средствам составляет 54% всех обязательств. За 2014 год задолженность по займам и кредитам снизилась на 31 745 тыс. рублей и составила 455 527 тыс. руб. Затраты по обслуживанию заемных средств составили 11 542 тыс. руб.

ОАО «Коми тепловая компания» имеет трех основных кредиторов, которым принадлежит 67,3% кредиторской задолженности Общества:

- ОАО «Фонд инвестиционных проектов» - 205 943 тыс. рублей;
- ГУ РК «Центр энергосбережения РК» - 277 437 тыс. рублей;
- ОАО «Коми энергосбытовая компания» - 84 593 тыс. рублей

В целом, совокупный финансовый результат ОАО «Коми тепловая компания» за отчетный период сформировался в виде убытка в размере 56 895 тыс. рублей. Непокрытый убыток на 31.12.14 составил 356 296 тыс. рублей.

Показатель базовой (разводненной) прибыли (убытка) на акцию за 2014г. составил убыток 5,90 руб. на акцию (за 2013г. прибыль в размере 11,02 руб.)

10.6 Чистые активы

Чистые активы ОАО «Коми тепловая компания» за 2014 год снизились на 57 332 тыс. рублей и на 31.12.14 года составили 621 664 тыс. рублей при уставном капитале 963 199 тыс. руб.

Динамика чистых активов за 2012-2014 гг.

Таблица 10.5

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Чистые активы	621664	678996	573059	461468
Динамика к предыдущему периоду	-57332	105937	111591	0
тоже в %	-8,4%	18,5%	24,2%	
Капитал и резервы (раздел III баланса)	620418	677586	571479	446241
Уставной капитал	963199	963199	963199	963199
Переоценка внеоборотных активов	11943	12215	12215	12726
Резервный капитал	1573	1573	1573	1573
Непокрытый убыток	-356297	-299401	-405508	-531257
Динамика к предыдущему периоду	-56896	106107	125749	
тоже в %	19,0%	-26,2%	-23,7%	
Доходы будущих периодов	1244	1410	1580	15227
Динамика к предыдущему периоду	-166	-170	-13647	157199,1119
тоже в %	-11,8%	-10,8%	-89,6%	

Снижение величины чистых активов ОАО «Коми тепловая компания» в 2014 году на 57,3 млн. рублей в основном обусловлено ростом непокрытого убытка за отчетный период на 56,9 млн. рублей, что в свою очередь явилось следствием формирования финансового результата деятельности Общества в виде чистого убытка 57,2 млн. рублей.

Одна из причин убыточной деятельности Общества в 2014 году - создание Ухтинского филиала, деятельность которого осуществляется с сентября 2014 года.

В связи с тем, что тарифы для Ухтинского филиала были установлены регулирующим органом только с 01.01.2015 года, Ухтинский филиал за период с сентября по декабрь 2014 года осуществлял расчеты по тарифам, установленным для МУП "Ухтаэнерго" без компенсации выпадающих доходов, связанных с применением предельного индекса роста цен (тарифов) по регулируемым видам деятельности.

Финансовый результат Ухтинского филиала в виде убытка до налогообложения составил 15,9 млн. рублей, при этом аналогичный показатель по Обществу в целом составил 46,7 млн. рублей.

При формировании тарифов Ухтинского филиала на 2016 год в объем необходимой валовой выручки будет включена величина недополученных в 2014 году выпадающих доходов в объеме превышения экономически обоснованных затрат Ухтинского филиала над выручкой от реализации услуг в 2014 году по тарифам, установленным для МУП "Ухтаэнерго" (таблица 6).

**Динамика чистых активов в разрезе доходов, расходов и резервов
за период 2012-2014 гг.**

таблица 10.6

Наименование показателя (тыс. руб.)	2014 год	в т. ч. Ухтинский филиал	2013 год	2012 год	динамика к предыдущему периоду		тоже в %	
					2014 год	2013 год	2014 год	2013 год
Совокупный финансовый результат	-56895	-12 771	106 107	125749	-163 002	-19 642	-153,6%	-15,6%
Чистая прибыль (убыток)	-57166	-12 771	106 851	125 236	-164 017	-18 385	-153,5%	-14,7%
Выручка	1 161 111	39 983	1 065 481	945 670	95 630	119 811	9,0%	12,7%
Себестоимость	2 024 194	55 483	1 537 449	1 331 149	486 745	206 300	31,7%	15,5%
Проценты к получению	2 222		2 338	2 355	-116	-17	-5,0%	-0,7%
Проценты к уплате	11 542		8 446	13 426	3 096	-4 980	36,7%	-37,1%
Прочие доходы	1 344 933	0	1 035 892	1 075 201	309 041	-39 309	29,8%	-3,7%
в т.ч. субсидии	1 134 565	-	744 877	787 253	389 688	-42 376	52,3%	-5,4%
восстановление резервов	131 176		215 093	146474	-83 917	68 619	-39,0%	46,8%
Прочие расходы	519193	409	414 578	518 691	104 615	-104 113	25,2%	-20,1%
в т.ч. создание резервов	384428		123 056	328646	261 372	-205 590	212,4%	-62,6%
Прибыль (убыток) до налогообложения	-46663	-15 908	143 238	159 960	-189 901	-16 722	-132,6%	-10,5%

Динамика чистых активов за период 2011-2014 гг. в разрезе статей бухгалтерского баланса

Таблица 10.7

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Чистые активы	621664	678 996	573 059	461 468
Основные средства	829 381	830 663	867 725	914 217
Финансовые вложения	40	36 090	36 080	80
Отложенные налоговые активы	83491	55 954	90 988	118 150
Запасы	252 406	254 432	139 791	121 279
НДС по приобретенным ценностям	11 889	7 944	573	100
Дебиторская задолженность	315089	387 215	254 320	260 708
Финансовые вложения краткосрочные	6 881	18 601	7 930	97 115
Денежные средства	16 073	6 377	721	24 271
Прочие оборотные активы	3	102		1 691
ИТОГО АКТИВЫ	1 515 253	1 597 378	1 398 128	1 537 610
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-82 125</i>	<i>199 250</i>	<i>-139 482</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-5,1%</i>	<i>14,3%</i>	<i>-9,1%</i>	
Заемные средства	441 544	418 364	378 253	239 426
Отложенные налоговые обязательства	3 570	3 627	4 497	5 186
Заемные средства краткосрочные	13 983	68 908	56 592	118 552
Кредиторская задолженность	388 318	399 645	364 203	701 629
Оценочные обязательства	45 524	27 560	21 498	11 280
Прочие обязательства краткосрочные	650	278	26	69
ИТОГО ПАССИВЫ	893 589	918 382	825 069	1 076 142
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-24 793</i>	<i>93 313</i>	<i>-251 073</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-2,7%</i>	<i>11,3%</i>	<i>-23,3%</i>	

Таблица 10.8

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012	на 31.12.2011
Дебиторская задолженность с учетом задолженности по предоставленным займам	321 970	405 816	262 250	357 822
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-83 846</i>	<i>143 566</i>	<i>-95 572</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-20,7%</i>	<i>54,7%</i>	<i>-26,7%</i>	
Резерв сомнительных долгов	469 141	310 738	414 915	268 946
Дебиторская задолженность с учетом задолженности по предоставленным займам и резерв сомнительных долгов	791 111	716 554	677 165	626 768
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>74 557</i>	<i>39 388</i>	<i>50 398</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>10,4%</i>	<i>5,8%</i>	<i>8,0%</i>	
Кредиторская задолженность с учетом задолженности по займам и кредитам	843 845	886 917	799 048	1 059 607
<i>Динамика к предыдущему периоду</i>	<i>-43 072</i>	<i>87 869</i>	<i>-260 559</i>	
<i>тоже в %</i>	<i>-4,9%</i>	<i>11,0%</i>	<i>-24,6%</i>	

Снижение величины чистых активов вызвано опережающим сокращением активов Общества (на 82,1 млн. рублей) по сравнению с обязательствами Общества (на 24,8 млн. рублей) (таблица 7).

Сокращение активов в 2014 году произошло в основном по двум причинам. Во-первых, за счет сокращения дебиторской задолженности (с учетом задолженности по предоставленным займам) на 83,8 млн. рублей, что в свою очередь обусловлено ростом резерва сомнительных долгов (т.е. просроченной задолженности покупателей и заказчиков). Во-вторых, за счет сокращения долгосрочных финансовых вложений на 36,0 млн. в результате создания резерва под обесценение финансовых вложений, что в свою очередь повлияло на увеличение убытков (таблица 10.7).

Сокращение обязательств в 2014 году произошло в основном за счет снижения задолженности перед кредиторами (в том числе по займам и кредитам) при росте оценочных обязательств в виде резерва предстоящих расходов (по оплате отпусков) на 18,0 млн. рублей (таблица 10.8).

В целях повышения эффективности производственной деятельности Общество осуществляет реализацию инвестиционных программ, направленных на сокращение затрат, в первую очередь за счет снижения удельных расходов топливно-энергетических ресурсов, что в результате должно обеспечить безубыточный результат производственной деятельности, обновление основных средств, а следовательно увеличение активов Общества.

В целях обеспечения положительной динамики чистых активов в 2015 году Общество планирует осуществление мероприятий по увеличению собственного капитала за счет повышения эффективности (рентабельности) производственной деятельности, а также по взысканию просроченной дебиторской задолженности в целях восстановления резерва сомнительных долгов.

Прогнозные показатели деятельности на 2015г. показаны в таблице 10.9

Таблица 10.9

Наименование показателя (тыс. руб.)	2015 план	2014 факт
Выручка от реализации услуг	1 342 914	1 161 111
Себестоимость реализованных услуг	2 324 571	2 024 194
Субсидии	1 030 478	1 134 565
Проценты к получению	2 235	2 222
Проценты к уплате	10 682	11 542
Прочие доходы (без субсидий)	226 925	210 368
Прочие расходы	252 673	519 193
Прибыль (убыток) до налогообложения	14 626	-46 663
Чистая прибыль (убыток)	11 701	-57 166
Нераспределенная прибыль (накопленный убыток) на конец периода	-344 596	-356 296

Наименование показателя (тыс. руб.)	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Чистые активы	633 197	621 664
Динамика к предыдущему периоду	11 533	-57 332
тоже в %	1,9%	-8,4%
Капитал и резервы (раздел III баланса)	632 119	620 419
Уставной капитал	963 199	963 199
Переоценка внеоборотных активов	11 943	11 943
Резервный капитал	1 573	1 573
Непокрытый убыток	-344 596	-356 296

42

Динамика к предыдущему периоду	11 700	-56 895
тоже в %	-3,3%	19,00%
Доходы будущих периодов	1 078	1 244
Динамика к предыдущему периоду	-166	-166
тоже в %	-13,3%	-11,8%

10.7. Информация о событиях после отчетной даты

ОАО «Коми тепловая компания» заключен договор № 301-2014/119 от 19 января 2015г. с ООО «Агрохолдинг» ИНН 1101068695 купли-продажи имущества, находящегося по адресу г. Сыктывкар, ул. Школьная д.37. Имущество представляет собой административно-бытовые здания с земельным участком, тепловую и канализационные сети, здание гаража, забор. Сумма договора 126 171 000,00 руб. (в т. ч. НДС 18%).

Первоначальная стоимость передаваемого имущества на 31.12.2014г. составляет 11 021 509,29 руб., накопленная амортизация 7 015 032,20 руб., остаточная стоимость составляет 4 006 477,09 руб. Сделка является крупной для Общества, одобрена Советом директоров (протокол Совета директоров №01-2015 от 16.01.2015г.).

ОАО «Коми тепловая компания» является получателем субсидий на возмещение выпадающих доходов, связанных с ограничением размеров тарифов в сферах теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения предельными максимальными уровнями тарифов, индексами максимально возможного изменения установленных тарифов, а также связанных с ограничением роста регулируемых розничных цен на сжиженный газ, реализуемый для бытовых нужд населения, уровнем роста соответствующих оптовых цен на сжиженный газ на 2015г. по договору б/н от 15 января 2015г. в сумме 333 379 650,00 руб.

ОАО «Коми тепловая компания» является получателем субсидий на компенсацию выпадающих доходов в связи с применением льготных тарифов на тепловую энергию (мощность) и льготных тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения на 2015г. по договору б/н от 20.02.2015г. на сумму 648 654 790,00 руб.

Субсидии представляют собой внереализационный доход Общества.

10.8. Иная информация

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную в связи с корректировкой (увеличением) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на сумму 34 253 тыс. руб.

Генеральный директор



Г.В.Левоскин

Главный бухгалтер



Е.П.Михайлова

12 мая 2015г.