



ИНН 5040109331--

КПП 504001001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0--

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2013

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РАМЕНСКАЯ
ТЕПЛОСЕТЬ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

40.30.14

Код по ОКПО

59377935

Форма собственности (по ОКФС)

14

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

47---

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)

384

На 11 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

С И Н И Ц К И Й
А Л Е К С А Н Д Р
М И Х А И Л О В И Ч

(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 20.03.2014

О Л У Б И Н О В А
Л А Р И С А
В А С И Л Ь Е В Н А

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

* Отчество при наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	<input type="checkbox"/>	0710002	<input type="checkbox"/>
0710003	<input type="checkbox"/>	0710004	<input type="checkbox"/>
0710005	<input type="checkbox"/>	0710006	<input type="checkbox"/>

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

5



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 1 4 0 1 0 4

Субъект Российской Федерации (код) 5 0

Район

Город РАМЕНСКОЕ Г

Выселенный пункт (д.п., поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) ДЕРЕВООБДЕЛОЧНЫЙ ПРОЕЗД

Номер дома (здания) 2 А

Номер корпуса (строения)

Номер офиса



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	
2	3	4	5	6	
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
- Нематериальные активы	1110	-	-	-	
- Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-	
- Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	
- Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	
- Основные средства	1150	297304	289129	199934	
- Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	
- Финансовые вложения	1170	30547	29198	34399	
- Отложенные налоговые активы	1180	385	221	383	
- Прочие внеоборотные активы	1190	70311	35032	26102	
- Итого по разделу I	1100	398547	353580	260818	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
- Запасы	1210	41696	27224	35291	
- Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	148	-	-	
- Дебиторская задолженность	1230	405170	369636	476327	
- Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	
- Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12291	9427	12621	
- Прочие оборотные активы	1260	-	7755	5570	
- Итого по разделу II	1200	459305	414042	529809	
- БАЛАНС	1600	857852	767622	790627	



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -
 КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

ПАССИВ

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
- Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	169322	169322	169322
- Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
- Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
- Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1	1	1
- Резервный капитал	1360	8466	8466	8466
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	259793	195444	79669
- Итого по разделу III	1300	437582	373233	257458
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³				
- Паевой фонд	1310	-	-	-
- Целевой капитал	1320	-	-	-
- Целевые средства	1350	-	-	-
- Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
- Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
- Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
- Заемные средства	1410	-	-	-
- Отложенные налоговые обязательства	1420	6037	4385	2039
- Оценочные обязательства	1430	-	-	-
- Прочие обязательства	1450	-	-	-
- Итого по разделу IV	1400	6037	4385	2039



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Пояснения!	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	394080	372972	523258
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	20153	16986	7800
-	Прочие обязательства	1550		46	72
-	Итого по разделу V	1500	414233	390004	531130
-	БАЛАНС	1700	857852	767622	790627



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -
 КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
2	3	4	5
Выручка ²	2110	2036936	1836419
Себестоимость продаж	2120	(1837019)	(1639720)
Валовая прибыль (убыток)	2100	199917	196699
Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	199917	196699
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	436	-
Проценты к уплате	2330	(4886)	(4145)
Прочие доходы	2340	60814	64612
Прочие расходы	2350	(160857)	(105476)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	95424	151690
Текущий налог на прибыль	2410	(29587)	(29532)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	11990	1702
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1652)	(2346)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	164	(162)
Прочее	2460		(3875)
Чистая прибыль (убыток)	2400	64349	115775
СПРАВОЧНО			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
Совокупный финансовый результат периода ³	2500	64349	115775
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».

10



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -
 КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
169322	(-)	1	8466	79669	257458
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
	-	-	-	115775	115775
в том числе:				115775	115775
чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
уменьшение добавочного капитала (3230)				-	-
уменьшение резервного капитала (3240)				-	-



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
169322	(-)	1	8466	195444	373233
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
	-	-	-	64349	64349
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				64349	64349
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
выплаты (3327)				(-)	(-)
уменьшение добавочного капитала (3330)				-	-
уменьшение резервного капитала (3340)				-	-
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
169322	(0)	1	8466	259793	437582



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

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

Наименование показателя	Код	Изменение капитала за предыдущий год			
		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
КАПИТАЛ — всего:					
корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
иные корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
распределенная прибыль (непокрытый убыток):					
корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
иные корректировок	3501	-	-	-	-
и другим статьям капитала:					
корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
иные корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
		3	4	5
1	2			
активы	3600	437582	373233	257458



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Основные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	1937996	1817007
в том числе:	4111	1913046	1786370
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4112	-	-
от лицензионных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4119	24950	30637
прочие поступления	4120	(1889699)	(1698425)
Выплаты – всего	4121	(1398404)	(1237324)
в том числе:	4122	(342221)	(303021)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4123	(4886)	(4145)
в связи с оплатой труда работников	4124	(16830)	(34354)
процентов по долговым обязательствам	4129	(127358)	(119581)
налог на прибыль	4100	48297	118582
прочие платежи			
Изменение денежных потоков от текущих операций			
Основные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	0	-
в том числе:	4211	-	-
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4212	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4213	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4214	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и иных аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4219	-	-
прочие поступления	4220	(45433)	(121776)
Выплаты – всего	4221	(45433)	(121776)
в том числе:	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4223	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4224	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4229	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4200	(45433)	(121776)
прочие платежи			
Изменение денежных потоков от инвестиционных операций			



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 1

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Чистые потоки от финансовых операций	4310	100000	120000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	100000	120000
привлечение вкладов собственников (участников)	4312	-	-
выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
всего	4320	(100000)	(120000)
в том числе:			
выкупом (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей)	4321	(-)	(-)
организаций или их выходом из состава участников	4322	(-)	(-)
за выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в	4323	(100000)	(120000)
пользу собственников (участников)	4329	(-)	(-)
с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных	4300	0	0
бумаг, возврат кредитов и займов	4400	2864	(3194)
прочие платежи	4450	9427	12621
чистых потоков от финансовых операций	4500	12291	9427
чистых потоков за отчетный период	4490	-	-
денежных средств и денежных эквивалентов на начало			
денежных средств и денежных эквивалентов на конец			
изменений курса иностранной валюты по отношению к			

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1
На конец периода

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	Поступило	Выбыло	Убыток от обес- ценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы —	5100	за 20__ г.		()		()	()				()
всего	5110	за 20__ г.		()		()	()				()
В том числе:		за 20__ г.		()		()	()				()
		за 20__ г.		()		()	()				()
		за 20__ г.		()		()	()				()
		за 20__ г.		()		()	()				()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20__ г.	20__ г.
Всего	5120		
В том числе:			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ г.		На 31 декабря 20__ г.	
		_____	20__	_____	20__
Всего	5130				
в том числе:					

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	Выбыло			
НИОКР — всего	5140	за 20__ г.							
	5150	за 20__ г.							
в том числе:		за 20__ г.							
		за 20__ г.							
		за 20__ г.							
		за 20__ г.							

12

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	слисано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего в том числе:	5160	за 20__ г.		()	()	
	5170	за 20__ г.		()	()	
		за 20__ г.		()	()	
		за 20__ г.		()	()	
		за 20__ г.		()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего в том числе:	5180	за 20__ г.		()	()	
	5190	за 20__ г.		()	()	
		за 20__ г.		()	()	
		за 20__ г.		()	()	
		за 20__ г.		()	()	

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
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 13 г.	568 737	(279 608)	41 803	1 112	(1 180)	(33 560)	609 360	(312 056)
в том числе:										
недвижимое имущество		3а 20 13 г.	167 288	(76 902)	3 601	381	(381)	(5 274)	170 508	(81 795)
транспортные средства		3а 20 12 г.	165 200	(73 276)	14 055	3 832	(11 967)	(7 458)	167 288	(76 902)
		3а 20 13 г.	21 459	(13 406)	4 712	44	(44)	(2 559)	26 127	(15 921)
		3а 20 12 г.	17 213	(12 070)	5 671	829	(1 425)	(2 165)	21 459	(13 406)
производственные основные средства		3а 20 13 г.	367 005	(189 300)	33 490	687	(755)	(25 727)	399 740	(214 340)
		3а 20 12 г.	264 219	(174 337)	103 889	1 013	(1 103)	(15 976)	367 005	(189 300)
земельные участки		3а 20 13 г.	12 985	()	()	()	()	()	12 985	()
		3а 20 12 г.	12 985	()	()	()	()	()	12 985	()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	3а 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:										
		3а 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()
		3а 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()
		3а 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()
		3а 20 г.	()	()	()	()	()	()	()	()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего в том числе: строительство объектов ОС	5240	за 20 13 г.	35 032	51 493	()	(16 214)
	5250	за 20 12 г.	26 102	96 178	()	(87 248)
		за 20 13 г.	35 032	50 671	()	(16 214)
		за 20 12 г.	26 102	96 178	()	(87 248)
		за 20 13 г.		822	()	()
приобретение объектов ОС		за 20 12 г.			()	()
						70 311
						35 032
						69 489
						35 032
						822

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

Наименование показателя	Код	3а 20 ___ г.	3а 20 ___ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260		
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270		
в том числе:		()	()
		()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные —	5301	за 20 13 г.	29 198		2 960	(1 611)				30 547	
всего	5311	за 20 12 г.	34 399			(5 201)				29 198	
в том числе:		за 20 13 г.	29 198			(1 611)				27 587	
приобретение права требования долга		за 20 12 г.	34 399			(5 201)				29 198	
акции в уставном капитале сторонних организаций		за 20 13 г.			2 960	()				2 960	
		за 20 12 г.				()					
Краткосрочные —	5305	за 20 г.				()					
всего	5315	за 20 г.				()					
в том числе:		за 20 г.				()					
		за 20 г.				()					
Финансовых вложений — ИТОГО	5300	за 20 13 г.	29 198		2 960	(1 611)				30 547	
	5310	за 20 12 г.	34 399			(5 201)				29 198	

Handwritten signature or initials.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г.		На 31 декабря 20__ г.	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320				
В том числе:					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325				
В том числе:					
Иное использование финансовых вложений	5329				

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости	себестоимость
Запасы — всего	5400	за 20 13 г.	27 224	(0)	131 467	(116 995)		X	41 696	(0)
	5420	за 20 12 г.	35 291	(0)	96 653	(104 843)		X	27 224	(0)
В том числе:		за 20 13 г.	9 426	(0)	48 192	(41 071)			16 547	(0)
материалы		за 20 12 г.	8 411	(0)	37 445	(36 430)			9 426	(0)
		за 20 13 г.	7 720	(0)	39 957	(39 030)			8 647	(0)
топливо		за 20 12 г.	10 763	(0)	45 549	(48 592)			7 720	(0)
		за 20 13 г.	1 034	(0)	2 918	(3 094)			858	(0)
запчасти		за 20 12 г.	664	(0)	2 594	(2 224)			1 034	(0)
		за 20 13 г.	8 687	(0)	8 545	(8 437)			8 795	(0)
хозинвентарь		за 20 12 г.	4 861	(0)	10 249	(6 423)			8 687	(0)
спецодежда, техника		за 20 13 г.	234	(0)	423	(495)			162	(0)
затраты на незавершенное производство		за 20 12 г.	399	(0)	816	(981)			234	(0)
		за 20 13 г.		(0)	30 785	(24 238)			6 547	(0)
расходы будущих периодов		за 20 12 г.	10 193	(0)		(10 193)			0	(0)
		за 20 13 г.	123	(0)	647	(630)			140	(0)
		за 20 12 г.		(0)	191	(68)			123	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату —				
всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору —				
всего	5445			
в том числе:				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции)	создание резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финан- совый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501 5521	за 20 ___ г. за 20 ___ г.	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	
в том числе:		за 20 ___ г. за 20 ___ г.	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510 5530	за 20 13 г. за 20 12 г.	440 841 511 960	(71 205) (35 633)	5 253 548 3 910 763	(142 211) (84 095)	(5 133 985) (3 981 894)	() ()	58 182 48 522	560 404 440 841	(155 234) (71 205)
в том числе:		за 20 13 г. за 20 12 г.	381 934 350 903	(71 205) (35 633)	2 403 673 2 167 663	(118 583) (84 095)	(2 273 131) (2 136 632)	() ()	58 182 48 522	512 476 381 934	(131 606) (71 205)
задолженность покупателей		за 20 13 г. за 20 12 г.	58 907 161 057	() ()	2 849 875 1 743 088	(23 628) (1 845 238)	(2 860 854) (7 755)	() ()	() ()	47 928 58 907	(23 628) ()
прочие дебиторы		за 20 13 г. за 20 12 г.	7 755 5 570	() ()	() 15 005	() ()	(12 820) ()	() ()	() ()	0 7 755	() ()
НДС в авансах	5500	за 20 13 г.	448 584	(71 205)	5 253 548	(142 211)	(5 141 740)	x	58 182	560 404	(155 234)
Итого	5520	за 20 12 г.	517 530	(35 633)	3 925 768	(84 095)	(3 994 714)	x	48 522	448 584	(71 205)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г.		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							

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)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность —	5551	за 20__ г.					0	0
всего	5571	за 20__ г.					0	0
в том числе:		за 20__ г.					0	0
		за 20__ г.					0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность —	5560	за 20 13 г.	372 972			(3 013 781)		394 080
всего	5580	за 20 12 г.	523 258	2 728 313		(2 878 599)		372 972
в том числе:		за 20 13 г.	265 972	1 714 188		(1 728 988)		251 172
поставщиков		за 20 12 г.	331 989	1 586 884		(1 652 901)		265 972
задолженность перед персоналом		за 20 13 г.	9 300	646 085		(642 467)		12 918
задолженность перед государст. внебюдж. фондами		за 20 12 г.	9 531	554 228		(554 459)		9 300
задолженность перед государст. внебюдж. фондами		за 20 13 г.	2 029	102 980		(101 870)		3 139
задолженность по налогам и сборам		за 20 12 г.	3 989	88 419		(90 379)		2 029
прочие кредиторы		за 20 13 г.	12 355	464 010		(444 612)		31 753
Депонированная заработная плата		за 20 12 г.	14 847	392 867		(395 359)		12 355
Итого	5550	за 20 13 г.	83 316	107 626		(95 844)		95 098
	5570	за 20 12 г.	162 902	105 915		(185 501)		83 316
		за 20 13 г.	46			(46)		
		за 20 12 г.	72	333		(359)		46
		за 20 13 г.	373 018	3 034 889		(3 013 827)		394 080
		за 20 12 г.	523 330	2 728 646		(2 878 958)		373 018

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.
Всего	5590			
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 13 ____ г.	За 20 12 ____ г.
Материальные затраты	5610	1 401 838	1 334 072
Расходы на оплату труда	5620	302 575	189 962
Отчисления на социальные нужды	5630	90 938	80 710
Амортизация	5640	33 560	18 476
Прочие затраты	5650	14 655	6 307
Итого по элементам	5660	1 843 566	1 629 527
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-6 547	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		10 193
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 837 019	1 639 720

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	16 986	49 082	(45 915)	()	20 153
в том числе:						
резерв на оплату отпусков		16 986	36 466	(33 299)	()	20 153
резерв на выплату вознаграждений			12 616	(12 616)	()	

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.
Полученные — всего	5800			
в том числе:				
Выданные — всего	5810			
в том числе:				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.		На конец года
		Получено за год	Возвращено за год	
Получено бюджетных средств — всего	5900			
В том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты — всего	5910			
в том числе:	5920			
(наименование цели)				
И т. д.				

Синицкий А.М.
(подпись)

Руководитель _____ Синицкий А.М. (расшифровка подписи)

Голубинова Л.В.
(подпись)

Главный бухгалтер _____ Голубинова Л.В. (расшифровка подписи)

" 20 " *марта* 20 14 г.



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
за 2013 год**

Организация ОАО «РАМЕНСКАЯ ТЕПЛОСЕТЬ» Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид деятельности производство тепловой энергии по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности открытое
акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС

Коды	
	59377935
	5040109331
	40.30.1
47	14

Раздел 1. Краткая характеристика ОАО «Раменская теплосеть»

1.1. Основные сведения о предприятии

Полное наименование предприятия: **Открытое акционерное общество «Раменская теплосеть».**

Сокращенное наименование предприятия: **ОАО «Раменская теплосеть».**

ИНН/КПП 5040109331/504001001, ОКПО 59377935.

Вид деятельности: **Производство тепловой энергии.**

Организационно-правовая форма (ОКОПФ) 47.

Адрес: 140104, Россия, Московская обл, г.Раменское, Деревообделочный проезд, 2а.

ОАО «Раменская теплосеть» было создано в результате реорганизации в форме преобразования МУП «Раменское ПО Тепловодоканал»

Дата государственной регистрации

29 июля 2011 года

Номер свидетельства о государственной регистрации

Серия 50 № 012225957

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ

29 июля 2011 года

Номер свидетельства о государственной регистрации

1115040008621

Общество в качестве крупнейшего налогоплательщика поставлено на налоговый учет в Межрайонной инспекции ФНС № 1 по Московской области.

Общество является юридическим лицом и свою деятельность осуществляет на основании Устава предприятия и действующего законодательства. Его учредителем является **Муниципальное образование Раменский муниципальный район Московской области** в лице Администрации Раменского муниципального района Московской области.

Уставный капитал составляет 169 322 тыс.руб. и оплачен путем внесения в уставный капитал муниципального имущества согласно передаточному акту.

По состоянию на 31.12.2013 г. численность работников списочного состава (без совместителей) Общества составляет 1 315 человек.

Категории работников	(чел.) Итого
Работники списочного состава (без совместителей), в том числе:	1 315
Основной производственный персонал (доходообразующие подразделения)	1 107
Административно-управленческий персонал	76
Непроизводственный персонал (обеспечивающие подразделения)	132

Средняя заработная плата работников Общества **21 687 руб.**

Генеральным директором ОАО «Раменская теплосеть» является **Синицкий Александр Михайлович**, избранный на заседании Совета директоров Общества от 09.08.2011 г.

Главным бухгалтером Общества является **Голубинова Лариса Васильевна**, назначение которой утверждено на заседании Совета директоров от 16.08.2011 г.

1.2. Состав органов управления

Согласно Постановлению Главы Раменского муниципального района № 1496 от 16.05.2012 г. «О прекращении полномочий Совета директоров ОАО «Раменская теплосеть» и назначении нового состава Совета директоров» Совет директоров Общества назначен в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Бауэр Александр Яковлевич	Первый заместитель Главы Администрации Раменского муниципального района
Синицкий Александр Михайлович	Генеральный директор ОАО «Раменская теплосеть»
Ежова Ирина Васильевна	Начальник Правового управления Администрации Раменского муниципального района
Попов Антон Евгеньевич	Председатель Совета депутатов Раменского муниципального района
Каргин Сергей Валерьевич	Генеральный директор ЗАО «Юридическая фирма КОНСУЛЬТАНТ»

Согласно Постановлению Главы Раменского муниципального района № 1307 от 25.12.2013 г. «О выплате вознаграждения членам Совета директоров ОАО «Раменская теплосеть» по итогам деятельности Общества за 2013 год» была произведена выплата вознаграждения за работу в составе Совета директоров Общества по итогам 2013 года членам Совета директоров – негосударственным служащим.

Сумма доходов (вознаграждений), выплаченных ОАО «Раменская теплосеть» членам Совета директоров (негосударственным служащим) Общества в 2013 году составила:

(тыс.руб.)

Вознаграждение	500
Заработная плата	0
Премии	0
Иное	0
ИТОГО	500

Исполнительный орган Общества утвержден решением Совета директоров от 16.08.2011 г. в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Синицкий Александр Михайлович	Генеральный директор ОАО «Раменская теплосеть»

Романов Александр Викторович	Главный инженер ОАО «Раменская теплосеть»
Сакулин Алексей Александрович	Заместитель Генерального директора по производству ОАО «Раменская теплосеть»
Ключковская Маргарита Анатольевна	Заместитель Генерального директора по финансам и экономической политике ОАО «Раменская теплосеть»
Голубинова Лариса Васильевна	Главный бухгалтер ОАО «Раменская теплосеть»

Вознаграждения членам Исполнительного органа Общества выплачиваются в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, внутренними нормативными актами ОАО «Раменская теплосеть» и трудовыми договорами.

(тыс. руб.)

Вознаграждение	0
Заработная плата	2 832
Премии	127
Иное	0
Итого	2 959

Сумма доходов (вознаграждений), выплаченных ОАО «Раменская теплосеть» членам Исполнительного органа Общества в 2013 году включает заработную плату, премии отчетного года.

Ревизионная комиссия ОАО «Раменская теплосеть» регулирует свою деятельность Положением о Ревизоре Общества, согласованным Советом директоров ОАО «Раменская теплосеть» (протокол № 1 от 09.08.2011 года) и утвержденным единственным акционером – Администрацией Раменского муниципального района Московской области. В состав ревизионной комиссии вошли:

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Мирошина Елена Викторовна	Председатель Комитета по экономике Администрации Раменского муниципального района
Ватылик Петр Васильевич	Начальник технического отдела управления коммунального хозяйства
Лакеева Ирина Геннадьевна	Начальник финансово-административного отдела Комитета по управлению имуществом Раменского муниципального района

Вознаграждения членам Ревизионной комиссии не выплачивались.

1.3. Основные сведения об акциях Общества

Единственным акционером ОАО «Раменская теплосеть» является Муниципальное образование Раменский муниципальный район.

Наименование акционера	Количество и категории акций	Номинальная стоимость одной акции, руб.	Доля в уставном капитале, %
Муниципальное образование Раменский муниципальный район Московской области	169 322 обыкновенных именных бездокументарных акций	1 000	100

1.4. Сведения об обособленных подразделениях Общества

ОАО «Раменская теплосеть» обособленных подразделений не имеет.

Раздел 2. Общие сведения о деятельности Общества

2.1. Основные виды деятельности Общества

Организационно ОАО «Раменская теплосеть» состоит из следующих подразделений и служб:

1. Административно-управленческий аппарат, состоящий из:
 - производственно-технического отдела;
 - планово-экономического отдела;
 - бухгалтерии;
 - отдела кадров;
 - отдела сбыта;
 - отдела охраны труда и производственного контроля;
 - отдела компьютерного обеспечения;
 - юридического отдела;
 - отдела материально-технического снабжения;
 - административно-хозяйственной службы.
2. Основной производственный персонал, состоящий из служб:
 - Раменской теплосети;
 - Ильинской теплосети;
 - Гжельской теплосети;
 - Ульяновской теплосети.
3. Непроизводственный персонал, состоящий из:
 - Автотранспортной службы;
 - Диспетчерской службы;
 - Ремонтно-строительного участка.

Общество осуществляет выработку тепловой энергии, эксплуатацию тепловых сетей, оказывает услуги по предоставлению тепла и горячей воды предприятиям и населению Раменского муниципального района Московской области, а также услуги по реконструкции, капитальному строительству и ремонту объектов коммунального назначения района. Услуги по предоставлению тепла и горячей воды являются основным видом деятельности предприятия – их доля за отчетный период составила **97,3 %**.

2.2. Финансовое положение Общества

Выручка от реализации услуг по предоставлению тепла и горячей воды предприятиям и населению Раменского муниципального района Московской области, а также услуг по реконструкции, капитальному строительству и ремонту объектов коммунального назначения района по итогам работы за 2013 год составила – **2 036 936** тыс. руб., в том числе:

Выручка от реализации услуг	(тыс.руб.)	
	2013 год	2012 год
Раменская теплосеть	1 272 696	1 120 723
%	62,5	61,0

Ильинская теплосеть		357 578	315 614
	%	17,6	7,2
Гжельская теплосеть		128 018	120 479
	%	6,3	6,6
Ульянинская теплосеть		224 061	201 404
	%	11,0	11,0
Прочая реализация		54 583	78 199
	%	2,7	4,2
ИТОГО		2 036 936	1 836 419
	%	100	100

Структура себестоимости услуг по службам Теплосети представлена в таблице:

(тыс.руб.)

Себестоимость услуг		2013 год	2012 год
Раменская теплосеть		1 018 755	908 378
	%	55,5	55,4
Ильинская теплосеть		337 050	307 128
	%	18,4	18,7
Гжельская теплосеть		140 431	124 139
	%	7,6	7,6
Ульянинская теплосеть		316 545	281 162
	%	17,2	17,1
Прочая реализация		24 238	18 913
	%	1,3	1,2
ИТОГО		1 837 019	1 639 720
	%	100	100

Структура прибыли по службам Теплосети приведена в таблице:

(тыс.руб.)

Прибыль по службам		2013 год	2012 год
Раменская теплосеть		253 941	212 345
Ильинская теплосеть		20 528	8 486
Гжельская теплосеть	убыток	12 413	убыток 3 660
Ульянинская теплосеть	убыток	92 484	убыток 79 758
Прочая реализация		30 345	59 286
ИТОГО		199 917	196 699

Сумма текущего налога на прибыль указана в строке 2410 формы «Отчета о финансовых результатах» в размере - 29 587 тыс.руб.

Величина чистой прибыли Общества по состоянию на 31.12.2013 г. указана в строке 2400 и составила 64 349 тыс.руб.

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), на величину текущего налога на прибыль повлияли следующие показатели:

(тыс. руб.)

№ п.п	Показатель	Сумма
1	Бухгалтерская прибыль	95 424
2	Отложенные налоговые активы	164
3	Отложенные налоговые обязательства	(1 652)
4	Постоянное налоговое обязательство	11 990
5	Текущий налог на прибыль	29 587
6	Иные аналогичные обязательные платежи в бюджет	-

2.3. Порядок утверждения бухгалтерской отчетности Общества за 2013 год

Бухгалтерская отчетность ОАО «Раменская теплосеть» за 2013 год будет рассматриваться на заседании Совета директоров Общества и утверждаться единственным акционером Общества – Главой Муниципального образования Раменский муниципальный район в апреле 2014 года.

Раздел 3. Данные о хозяйственной деятельности предприятия по разделам (строкам) баланса

3.1. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование, передаточные устройства, производственный и хозяйственный инвентарь и другие виды основных средств со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

Начисления амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании классификации основных средств, утвержденной постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. № 2.

Объекты основных средств переоценки не подлежат.

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Накопительный износ на 31.12.2013 года составил 312 055 тыс. руб., в том числе:
тыс.руб.

Виды основных средств	Начисленный износ
Здания	81 665
Сооружения	103 595
Машины и оборудование	57 574
Передаточные устройства	46 880
Транспорт	14 556
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 889
Другие виды основных средств, кроме земельных участков	2 896
Земельные участки	-
ИТОГО:	312 055

Доходы и расходы от выбытия основных средств и списания отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Сведения об объектах недвижимости, прошедших государственную регистрацию в 2013 году:

№ п/п	Год ввода в эксплуатацию	Свидетельство на право собственности	Наименование объекта недвижимости
Котельные			
1	2013	50-АЕГН 190697 07 мая 2013 г	Котельная «Панино», Московская область, Раменский район, Ганусовское с.п., д. Панино, ул.Новая

3.2. Финансовые вложения

Способ оценки финансовых вложений при их приобретении:

- финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются по первоначальной стоимости, равной сумме понесенных фактических затрат на их приобретение.
- первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществу.

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии:

- по ценным бумагам, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость при выбытии определяется исходя из последней оценки;
- по ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (в т.ч. по векселям), стоимость определяется по первоначальной стоимости единицы учета.

3.3. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней цене.

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально-производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не образовывались.

3.4. Незавершенное строительство

Незавершенное строительство оценивается по фактической себестоимости.

3.5. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

Дополнительные затраты по займам (кредитам) учитываются в составе прочих расходов в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены. Кредиты брались на пополнение оборотных средств для расчета за газ с поставщиками энергоресурсов.

Задолженность по основным видам займов и кредитов за 2013 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2013г.	Изменение задолженности 2012года		Сальдо на 31.12.2013г.
			Увеличение	Уменьшение	
1	Краткосрочная задолженность по кредитному договору № 280313/96/13 от 28.03.2013 г. ОАО Банк «Возрождение»	0	100 000	100 000	0
	ИТОГО:	0	100 000	100 000	0

Проценты по кредитам и займам, начисленные за 2013 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма договора	Проценты, отнесенные на расходы	
1	Краткосрочная задолженность по кредитному договору № 280313/96/13 от 28.03.2013г. ОАО Банк «Возрождение»	100 000		4 886
	ИТОГО:			4 886

3.6. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов ОАО «Раменская теплосеть» относятся:
- расходы, связанные с приобретением лицензий на виды деятельности;

- расходы, связанные с доработкой отдельных программных модулей, а также внедрением и адаптацией программных продуктов;
- расходы по отпускам и заработную плату будущих периодов;
- расходы на страхование имущества;
- фиксированный разовый платеж за предоставление права пользования результатами интеллектуальной деятельности по лицензионным договорам;
- затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам;
- прочие расходы.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся. Срок списания расходов будущих периодов устанавливается на основании:

- срока действия приобретенных лицензий, прав;
- срока действия договоров страхования;
- иных показателей.

3.7. Дебиторская задолженность

Дебиторской задолженностью является задолженность перед ОАО «Раменская теплосеть» других организаций, работников предприятия и физических лиц.

Аналитический учет дебиторской задолженности ведется по каждому дебитору, в разрезе договоров, услуг, работников ОАО «Раменская теплосеть».

Дебиторская задолженность, срок давности которой истек и ОАО «Раменская теплосеть» приняло все возможные меры к ее взысканию, списывается на счет прочих расходов на основании данных инвентаризации, письменного обоснования и решения руководителя Общества.

3.8. Резервы предстоящих расходов

Расходы в виде отчислений на формирование резервов в 2013 году составили 49 081 тыс.руб.

Были созданы резервы:

- резерв на оплату отпусков;
- резерв на выплату вознаграждений по итогам года.

3.9. Признание дохода

Выручка от оказания услуг и продажи продукции признавалась для целей бухгалтерского учета, а также для определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, согласно Главе 25 НК РФ по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. В отчете о прибылях и убытках выручка, отражена за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей.

3.10. Добавочный и резервный капитал

В добавочном капитале числится стоимость внеоборотных активов, полученных согласно Передаточному акту от 18.07.2011 года от МУП «Раменское ПО ТВК».

Обществом, в соответствии с требованием законодательства, создан резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте.

3.11. Финансовые результаты

Чистая прибыль (убыток) определяется как разница между доходами и расходами ОАО «Раменская теплосеть» и вычета налога на прибыль, исчисленного в соответствии с НК РФ. Прибылью (убытком) от обычных видов деятельности признается финансовый результат, полученный в результате текущих операций ОАО «Раменская теплосеть» в рамках обычной финансово-хозяйственной деятельности. Учет доходов ведется в разрезе:

- видов деятельности;
- структурных подразделений;
- статей доходов.

Доход, полученный ОАО «Раменская теплосеть» от осуществления обычных видов деятельности, признается в отчете о прибылях и убытках в составе выручки.

Доход, полученный от осуществления видов деятельности, отличных от обычных, признается в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов.

Доходы не могут быть признаны в бухгалтерском учете, если невозможно определить расходы. В таких случаях любые уже полученные поступления должны отражаться как обязательства.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

Датой признания выручки от реализации работ (услуг) считать дату подписания сторонами акта сдачи-приемки работ (услуг) или, если потребитель фактически услугу получил, но акт сдачи-приемки работ (услуг) подписанным поставщику не вернул, считать датой признания выручки последнее число месяца получения услуги.

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе Учетной политики Общества, сформированной в соответствии с требованиями Федерального Закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иных нормативных правовых актов, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из норм действующего законодательства, а именно:

- Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 (утверждено приказом Минфина России от 09.12.1998 № 60н);
- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, (утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н);
- Приказа Минфина России от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Иных нормативных документов в области бухгалтерского учета;
- Налогового законодательства Российской Федерации.

Активы и обязательства Общества за исключением основных средств, оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

4.2. Бухгалтерский баланс

4.2.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка основных средств Общества по состоянию на 31.12.2013 г.

Показатель	тыс.руб.			
	Балансовая стоимость	Износ	Остаточная стоимость	% износа
Здания	188 406	81 665	106 741	43,4
Сооружения	202 613	103 595	99 018	51,2
Машины и оборудование	106 954	57 574	49 380	53,8
Передаточные устройства	62 196	46 880	15 316	75,4
Транспорт	24 762	14 556	10 206	58,8
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 090	4 889	2 201	69,0
Другие виды основных средств, кроме земельных участков	4 353	2 896	1 457	66,5
Земельные участки	12 985	-	12 985	
Итого	609 359	312 055	297 304	

Стоимость введенных основных средств за 2013 году - 41 802 тыс.руб., а выбывших основных средств - 1 180 тыс.руб.

4.2.2. Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2013 года составили 30 547 тыс. руб., в том числе:

- участие в уставном капитале ОАО «Раменский единый информационно-расчетный центр» в размере 2 960 тыс.руб.;

- по договорам переуступки права требования долга с:

ОАО «Гжельская электросеть» за газ - 4 872 тыс.руб.,

пени за э/энергию - 88 тыс.руб.;

ОАО «Ульянинская УК» за э/энергию - 6 921 тыс.руб.,

за газ - 9 593 тыс.руб.,

за топливо - 5 002 тыс.руб.,

пени за э/энергию - 218 тыс.руб.;

ОАО «Чудковская УК» за газ - 893 тыс.руб.

4.2.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2013 год отложенный налоговый актив, исчисленный с вычитаемых временных разниц, отражен в сумме - 385 тыс. руб.

Наименование вычитаемых разниц	(тыс. руб.)			
	Сальдо ОНА на 01.01.2013г	Начислено ОНА в 2013г.	Списано ОНА в 2013г.	Сальдо ОНА на 01.12.2013г
ВВР по сумме начисленной амортизации	205	246	0	451
ВВР по сумме убытка от продаж ОС	16	0	6	10
ВВР по сумме списанных ОС	0	0	76	(76)
ИТОГО:	221	246	82	385

4.2.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)

По данным бухгалтерского учета в Обществе числятся затраты в капитальные вложения в сумме 70 311 тыс. руб., в том числе затраты на реконструкцию и строительство:

- реконструкция котельной «ПКО» на сумму 32 117 тыс.руб.;
- строительство теплотрассы от Деревообделочного проезда до ул. Высоковольтная на сумму 25 575 тыс. руб.;
- реконструкция мазутного хозяйства Котельной РМЗ на сумму 1 549 тыс.руб.;
- схема теплоснабжения г. Раменское - 7 458 тыс.руб.
- строительство тепловых сетей от ЦТП до ТК-32 по ул. Наты Бабушкиной на сумму 1 533 тыс.руб.
- прочее на сумму 2 079 тыс.руб.

4.2.5. Запасы (Строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Стоимость запасов на конец года составляет 41 696 тыс.руб., в том числе:

- стоимость сырья, материалов и других аналогичных ценностей - 35 009 тыс.руб.,
- стоимость незавершенного производства - 6 547 тыс.руб.,
- расходы будущих периодов - 140 тыс.руб.

4.2.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220 Бухгалтерского баланса)

Сумма НДС по полученным от поставщиков основных средств, не принятая к вычету, составляет на конец года 148 тыс.руб.

4.2.7. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности:

№ п/п	Наименование	(тыс. руб.)
		Сумма
1	Дебиторская задолженность - всего	405 170
2	В т.ч.: Расчеты с покупателями, заказчиками	510 664
3	Расчеты по прочим договорам	1 812
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 373
5	Расчеты по налогам и сборам	0
6	Расчеты с подотчетными лицами	4
7	Расчеты с персоналом по прочим операциям	9
8	Расчеты с учредителем	16 287
9	Расчеты с разными дебиторами, кредиторами	28 254
10	Резерв по сомнительным долгам	(155 233)

4.2.8. Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Сумма денежных средств на расчетных счетах и в кассе Общества по состоянию на 31.12.2013 года составляет 12 291 тыс.руб.

4.2.9. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества установлен в размере 169 322 тыс.руб. и разделен на 169 322 именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

Все 100% акций принадлежат Муниципальному образованию Раменский муниципальный район Московской области в лице Администрации Раменского муниципального района Московской области.

4.2.10. Добавочный капитал (строка 13500 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2013 года стоимость добавочного капитала ОАО «Раменская теплосеть» составляет 1 тыс. руб.

Данная сумма образовалась в результате стоимости объектов основных средств, переданных Обществу по Передаточному акту от 18.07.2011 г. от МУП «Раменское ПО ТВК».

4.2.11. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал сформирован в соответствии с Учредительными документами. Сумма капитала по состоянию на 31.12.2013 года составляет 8 466 тыс. руб.

4.2.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

Сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2013 года составляет 259 793 тыс.руб.

4.2.13. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Отложенное налоговое обязательство, исчисленное с налогооблагаемых временных разниц и суммы списанного налогового обязательства на счет учета прибылей и убытков, отражено в сумме 6 037 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование вычитаемых разниц	Сальдо ОНО на 01.01.2013г.	Списано ОНО в 2013 г.	Начислено ОНО в 2013 г.	Сальдо ОНО на 31.12.2013г.
НВР по сумме незавершенного производства	0	0	1 309	1 309
НВР по сумме амортизационной премии	4 385	0	328	4 713
НВР по сумме списанной спецодежды	0	98	113	15
ВСЕГО:	4 385	98	1 750	6 037

4.2.14. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе кредиторской задолженности числятся:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками,
- расчеты по налогам, сборам и внебюджетными фондами,
- расчеты по оплате труда;
- расчета с прочими кредиторами;
- расчеты с покупателями, заказчиками.

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Кредиторская задолженность -- всего	394 080
2	В т.ч.: Поставщики и подрядчики	251 172
3	Задолженность перед персоналом	12 883
4	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 139
5	Задолженность по налогам и сборам	31 753
6	Задолженность по прочим кредиторам	27 952
7	Задолженность перед покупателями, заказчиками	67 181

4.2.15. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2013 года стоимость оценочных обязательств (резерв на оплату не отгулянных отпусков) составляет 20 153 тыс. руб.

4.3. Отчет о финансовых результатах

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности с расшифровками по видам и величинам.

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	По состоянию на 31.12.2013 г.	По состоянию на 31.12.2012 г.
	Выручка всего (стр.2110 формы №2)	2 036 936	1 836 419
	в т.ч.: Раменская теплосеть	1 272 696	1 120 723
	Ильинская теплосеть	357 578	315 614
	Гжельская теплосеть	128 018	120 479
	Ульянинская теплосеть	224 061	201 404
	Прочая реализация	54 583	71 199

Себестоимость продукции, работ, услуг по итогам работы за 2012 год составила – 1 639 720 тыс.руб., в том числе:

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	По состоянию на 31.12.2013 г.	По состоянию на 31.12.2012 г.
	Себестоимость всего (стр.2120 формы №2)	1 837 019	1 639 720
	в т.ч.: Раменская теплосеть	1 018 755	908 378
	Ильинская теплосеть	337 050	307 128
	Гжельская теплосеть	140 431	124 139
	Ульянинская теплосеть	316 545	281 162
	Прочая реализация	24 238	18 913

Прочие доходы и расходы состоят из следующих статей затрат:

в тыс. руб.

Статья	По состоянию на 31.12.2013г.	По состоянию на 31.12.2012г.
Прочие доходы	61 251	64 612
в т.ч.: от реализации основных средств и ТМЦ	173	691
возмещение за электроэнергию	352	9 632
резерв по сомнительным долгам	58 182	48 522
доходы по договорам цессии	1 611	5 201
прочие доходы	933	566
Прочие расходы	165 743	109 621
в т.ч.: % к уплате	4 886	4 145
от реализации основных средств и ТМЦ	151	704

услуги банков	971	853
налоги, сборы, взносы во внебюджетные фонды	7 272	5 374
госпошлина (суд), штрафные санкции	210	750
госпошлина	92	42
резерв по сомнительным долгам	142 211	84 095
расходы по договорам цессии	1 611	5 201
прочие расходы	8 339	8 457

4.4. Налоги

В 2013 году Обществом получена прибыль от продаж (строка 2200 формы №2) в сумме 199 917 тыс.руб.

От сумм прочих доходов и расходов получен убыток в сумме 104 493 тыс.руб. (строки 2320, 2330, 2340, 2350 формы №2).

Сумма прибыли до налогообложения составила 95 424 тыс.руб. (строка 2300 формы №2). Сумма постоянного налогового обязательства, повлиявшего на текущий налог на прибыль, составила 11 990 тыс.руб. (строка 2421 формы №2). Сумма отложенного налогового актива, повлиявшего на текущий налог на прибыль, составила 164 тыс.руб. (строка 2450 формы №2). Сумма отложенного налогового обязательства, повлиявшего на текущий налог на прибыль, составила 1 652 тыс.руб. (строка 2430 формы №2).

Текущий налог на прибыль за 2013 год, согласно декларации, начислен в сумме 29 587 тыс.руб. (строка 2410 формы № 2, строка 180 листа 02 декларации налога на прибыль).

Таблица начисленных налогов по состоянию на 31.12.2013 года

(тыс.руб.)

РЕЕСТР налоговых начислений и приравненных к ним платежей по бюджетам фактически начисленных за 2013 г.					
Вид платежа	в т.ч. по бюджетам			Фонды	ИТОГО
	Федеральный	Местный	Региональный		
Налог на прибыль	2 959		26 628		29 587 *
Налог на имущество	5 939				5 939
НДС	114 385				114 385
НДФЛ	44 603				44 603
Земельный налог		195			195
Загрязнение окружающей среды	203				203
Транспортный налог			183		183
Госпошлина	37				37
Госпошлина (суд)	312				312
ИТОГО					195 444
ПФ (страховая часть)				70 295	70 295
ПФ (накопительная часть)				4 566	4 566
ПФ доп. страх. взнос накоп. части				15	15
ПФ доп. страх. взнос				303	303
ФСС				9 786	9 786
ФСС (от несчастных случаев на производстве)				682	682
ФФОМС				17 333	17 333
ИТОГО					102 980
ВСЕГО					298 425

5. Данные об энергоресурсах

В 2013 году ОАО «Раменская теплосеть» в хозяйственных целях использовало 38 231,3 тыс.кв.час электроэнергии на общую сумму 137 355,5 тыс.руб., 156,0 тыс.Гкал

тепловой энергии на сумму 191 790,8 тыс.руб. , 160 009,2 тыс.куб.м газа на сумму 739 516,0 тыс.руб.

6. Рентабельность продукции и ликвидность предприятия

Рентабельность реализованной продукции рассчитывается как отношение валовой прибыли к выручке и составляет в целом по предприятию за 2013 год 9,8% , а по основному виду деятельности (теплоснабжение и ГВС) – 8,6%.

Коэффициент текущей ликвидности Общества составляет $K_{тл}=1,1$, что указывает на достаточное количество оборотных средств для покрытия своих краткосрочных обязательств.

7. События, влияющие на результаты деятельности Общества

Фактов (событий), повлиявших на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в виде неурегулированных судебных разбирательств по хозяйственным договорам и разногласий с налоговыми органами на момент подписания годовой отчетности не имеется.

Генеральный директор
ОАО «Раменская теплосеть»

А.М. Сеницкий

Главный бухгалтер



Л.В. Голубинова