

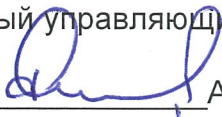
Утвержден
Решением единственного акционера ОАО «ПКС»

«30» июня 2014г.

Предварительно утвержден
Советом директоров ОАО «ПКС»
Протокол № 07-1/14 от «28» мая 2014 г.

Годовой отчет
Открытого акционерного общества
«Петрозаводские коммунальные системы»
за 2013 год

Главный управляющий директор



А.В. Сафронов



Главный бухгалтер



Л.Ю. Изотенкова

г. Петрозаводск
2014 г.

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|---|----|
| Вступительная часть | |
| Отчет Совета директоров (Руководителя) о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности | 3 |
| Раздел 1. Общие сведения об Обществе | 5 |
| 1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес | 5 |
| 1.2. Положение Общества в отрасли | 5 |
| 1.3. Приоритетные направления деятельности Общества | 8 |
| 1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью ОАО «ПКС» | 8 |
| Раздел 2. Корпоративное управление | 10 |
| 2.1. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения | 10 |
| 2.2. Информация об органах управления Общества | 10 |
| – Состав Совета директоров, сведения о членах Совета директоров | 11 |
| – Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа | 12 |
| 2.3. Информация об органах контроля Общества | 13 |
| – Сведения о ревизионной комиссии | 13 |
| – Сведения об аудиторе | 13 |
| 2.4. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками | 13 |
| 2.5. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность | 13 |
| Раздел 3. Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности Общества | 14 |
| 3.1. Показатели финансового состояния по бухгалтерскому балансу. Состояние чистых активов Общества | 14 |
| 3.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям.. | 21 |
| Раздел 4. Сбытовая деятельность Общества | 22 |
| 4.1. Объем продаж тепловой энергии, воды и услуг водоотведения потребителям..... | 22 |
| Раздел 5. Кадровая и социальная политики Общества | 27 |
| 5.1. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) членов Совета директоров или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) указанных лиц..... | 27 |
| Раздел 6. Перспективы развития Общества на 2014 год | 28 |
| Раздел 7. Годовая бухгалтерская отчетность Общества | 31 |
| 7.1. Бухгалтерский баланс | 31 |
| 7.2. Отчет о финансовых результатах | 33 |
| 7.3. Аудиторское заключение | 42 |
| 7.4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах | 45 |



Отчет Совета директоров (Руководителя) о результатах развития ОАО «ПКС» по приоритетным направлениям деятельности

В отчетном периоде Совет директоров ОАО «ПКС» продолжал проводить активную политику по реализации текущих задач и стратегии развития компании в соответствии с уставными задачами и в пределах своей компетенции.

Ключевыми приоритетами в деятельности ОАО «ПКС» в 2013 году, как и в 2012 году, являлись обеспечение надежности и безопасности энергоснабжения потребителей, модернизация имеющихся основных фондов (собственных и арендованных).

В 2013 году ОАО «ПКС» продолжило реализацию масштабного инвестиционного проекта модернизации водопроводных очистных сооружений г.Петрозаводска, направленного на повышение эффективности производственных процессов, а также снижение воздействия на окружающую среду.

В отчетном периоде Общество приступило к реализации Проекта по «Реконструкции и модернизации канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска». Реализация проекта позволит довести качество очищенных стоков до требований, предъявляемых к сбрасываемым стокам действующим законодательством Российской Федерации, а также требованиям Комиссии по защите морской среды Балтийского моря (ХЕЛКОМ).

В 2013 году Обществом получен опыт проведения закупочных процедур в соответствии с принципами и правилами закупок товаров, работ и услуг для проектов, финансируемых Европейским банком реконструкции и развития.

В рамках реализации Проекта по «Реконструкции и модернизации канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска» ОАО «ПКС» проведен тендер на выполнение контракта, финансируемого из средств безвозмездной помощи, предоставляемой Фондом поддержки экологического партнерства «Северное Измерение» (ЭПСИ) по поставке илососов и сопутствующих услуг для реконструкции вторичных отстойников канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска. По результатам подведения итогов оценки тендерных предложений в декабре 2013 года между Обществом и победителем тендера подписано контрактное соглашение.

При участии консультантов - POYRY OY (Финляндия), привлеченного Обществом в рамках договора на оказание услуг Консультанта по поддержке и мониторингу Группы реализации проекта в 2012 году, а также SWECO International (Швеция), привлеченного ОАО «ПКС» по договору на оказание консультационных услуг по инженерно – техническому сопровождению реализации проекта в первом квартале 2013 года, в отчетном периоде ОАО «ПКС» подготовлена тендерная документация для проведения тендера на право заключения контрактов, предметом которых будут являться разработка проектной документации, выполнение строительно – монтажных работ, финансируемых ОАО «ПКС» за счет кредитных ресурсов, предоставленных Северной экологической финансовой корпорацией (НЕФКО), Северным инвестиционным банком (СИБ); поставка оборудования, финансируемая за счет безвозмездной помощи, предоставляемой Фондом поддержки экологического партнерства «Северное Измерение» (ЭПСИ); поставка оборудования, финансируемая за счет безвозмездной помощи, предоставляемой Министерством окружающей среды Республики Финляндия. 17 декабря 2013 года Обществом размещено приглашение к участию в тендере, вскрытие тендерных предложений назначено на 26 февраля 2014 года.

В качестве бесспорно позитивного корпоративного события произошедшего в 2013 году стоит отметить заключение по результатам одобрения Советом директоров сделки - долгосрочного кредитного договора с ОАО Сбербанк России. Таким образом, в отчетном периоде Обществом реализована стратегия привлечения долгосрочных кредитных линий, что обеспечивает ОАО «ПКС» стабильность в финансировании текущей деятельности, а также обеспечивает постоянство процентных ставок независимо от негативных изменений на финансовом рынке.



В 2014 году Обществу предстоит решение ряда задач, направленных на повышение эффективности операционной деятельности, снижение производственных издержек, выполнение своих инвестиционных обязательств в целях соблюдения прав и интересов акционера Общества и потребителей.

Председатель Совета директоров ОАО «ПКС» Г.С. Терян

Главный управляющий директор ОАО «ПКС» А.В. Сафронов



Раздел 1. Общие сведения об Обществе

1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес

Полное фирменное наименование Общества: Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ОАО «ПКС».

Место нахождения: 185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.11 В

Почтовый адрес: 185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.11 В

Номер телефона/факс: тел. 8 (8142) 71-00-00/ 8 (8142) 71-00-75,

Адрес страницы в сети Интернет: <http://pks.karelia.info>;

e-mail: info@rks.karelia.ru, secretary@rks.karelia.ru

Сведения о государственной регистрации Общества

Основной государственный регистрационный номер: 1031000052335

Дата государственной регистрации: 29 декабря 2003 г.

Орган государственной регистрации: Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Петрозаводску

Номер свидетельства о регистрации: 10 № 000943673

ИНН/КПП: 1001012709/100101001

1.2. Положение Общества в отрасли

Общество осуществляет деятельность в сфере жилищно-коммунального хозяйства:

- в г. Петрозаводске с августа 2005 года;
- в Прионежском и Пряжинском районах Республики Карелия с августа 2006 г.

Общество занимает монопольное положение в сфере оказания коммунальных услуг на всех территориях своего присутствия, охват услугами по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению составляет свыше 99 %.

Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы» оказывает услуги по передаче электроэнергии смежным сетевым организациям - ОАО «Российские железные дороги», ОАО «Прионежская сетевая компания» и потребителям гарантирующих поставщиков - ООО «Энергокомфорт. Карелия» (на территории Петрозаводского городского округа, п. Кварцитный Прионежского муниципального района Республики Карелия) и ОАО «Карельская энергосбытовая компания» (на территории Пряжинского национального муниципального района Республики Карелия). Объем оказанных услуг по передаче электроэнергии за 2013 год составляет - 864 187 тыс. кВт*ч на сумму 1 569 916,32 тыс. руб. (с НДС).

Общество осуществляет свою деятельность, на основании договоров аренды муниципального имущества коммунальной инфраструктуры, заключенных с муниципальными предприятиями в г. Петрозаводске, в Прионежском и Пряжинском районах, а также используя собственное имущество и оборудование. Решением Арбитражного суда Республики Карелия №А26-138/2012 от 14.03.2012г., договор аренды, в соответствии с условиями которого, ОАО «ПКС» приняло во временное владение и пользование объекты коммунальной инфраструктуры в целях обеспечения потребителей на территории Пряжинского муниципального района услугами водоснабжения расторгнут. Определением Арбитражного суда Республики Карелия №А26-138/2012 от 09.10.2012г. Арендодателю предоставлена рассрочка исполнения решения суда о расторжении договора до конца отопительного сезона 2012 – 2013г.г. Постановлением Тринадцатого арбитражного апелляционного суда от 17.01.2013г. вышепоименованное Определение отменено, в удовлетворении ходатайства о предоставлении отсрочки исполнения судебного акта отказано.

Решением Арбитражного суда Республики Карелия от 12.03.2013г. удовлетворено исковое заявление ОАО «ПКС» к УМП «Отдел архитектуры и градостроительства Прионежского района» о расторжении договора аренды в



части объектов водоснабжения. Постановлением Тринадцатого арбитражного апелляционного суда от 04.09.2013г. и Постановлением Федерального арбитражного суда Северо – Западного округа от 09.12.2013г. Решение оставлено без изменения.

Таким образом, в отчетном периоде прекращены договорные отношения в части аренды объектов водоснабжения в Прионежском и Пряжинском районах Республики Карелия, эксплуатация которых влекла для общества риски, обусловленные невозможностью обеспечения потребителей услугами надлежащего качества.

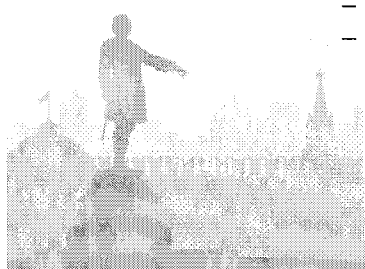
Доля ОАО «ГКС» в объемах коммунальных услуг по Республике Карелии составляет более половины всего объема оказываемых услуг в регионе.

Информация об использовании энергетических ресурсов:

| Вид энергетического ресурса | Объем потребления в натуральном выражении | Единица измерения | Объем потребления, тыс. руб. |
|--|---|-------------------|------------------------------|
| Атомная энергия | | | |
| Тепловая энергия для перепродажи | 1 727 700 | Гкал | 1 030 877,19 |
| Электрическая энергия на компенсацию потерь | 150 668 | тыс. кВт*час | 227 690,76 |
| Электрическая энергия на технологические нужды | 64 431 | тыс. кВт*час | 247 826,32 |
| Вода на перепродажу | 3 914 | тыс. куб.м. | 145 496,59 |
| Вода на технологические нужды | 231 | тыс. куб.м. | 9 746,86 |
| Стоки на технологические нужды | 27 | тыс. куб.м. | 380,61 |
| Нефть | | | |
| Бензин автомобильный | 598 102 | л | 15 261,75 |
| Топливо дизельное ВСЕГО; | 680 988 | л | 18 926,17 |
| в т.ч. на работу автотранспорта | 676 860 | л | 18 797,21 |
| на выработку тепловой энергии | 4 128 | л | 128,96 |
| Мазут топочный | 3 533 | тн | 41 024,63 |
| Газ естественный (природный) | 20 493 | тыс. м3 | 85 412,86 |
| Уголь | 13 385 | тн | 47 608,58 |
| Горючие сланцы | | | |
| Торф | 1 372 | тн | 2 049,11 |
| Другое: | | | |
| дрова | 13 873 | м3 | 14 379,56 |
| щепа | 38 229 | м3 | 15 469,98 |
| опилки | | м3 | |

В отчетном периоде Общество руководствовалось следующими нормативно – правовыми актами:

- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Жилищный кодекс РФ;
- Федеральный закон от 26.03.2006 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике»;
- Федеральный закон от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении»;
- Федеральный закон от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса»;
 - Федеральный закон от 07.12.2011 N 416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении»;
 - - Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»;
 - - Федеральный закон от 23.11.2009 N 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;



- Постановление Правительства РФ от 14.07.2008 N 520 «Об основах ценообразования и порядке регулирования тарифов, надбавок и предельных индексов в сфере деятельности организаций коммунального комплекса»;
- Постановление Правительства РФ от 23.05.2006 N 306 «Об утверждении Правил установления и определения нормативов потребления коммунальных услуг»;
- Постановление Правительства РФ от 04.05.2012 N 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» (вместе с «Основными положениями функционирования розничных рынков электрической энергии», «Правилами полного и (или) частичного ограничения режима потребления электрической энергии»)
- Постановление Правительства РФ от 26 февраля 2004 г. №109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в Российской Федерации»;
- Постановление Правительства РФ от 27.12.2004 N 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям»;
- Постановление Правительства РФ от 09.06.2007 N 360 «Об утверждении Правил заключения и исполнения публичных договоров о подключении к системам коммунальной инфраструктуры»;
- Постановление Правительства РФ от 21.01.2004 г. № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2009 года № 1140 «Об утверждении стандартов раскрытия информации организациями коммунального комплекса и субъектами естественных монополий, осуществляющими деятельность в сфере оказания услуг по передаче тепловой энергии»;
- Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 04.10.2011 № 11-46/пз-н "Об утверждении положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг";
- Приказ ФСФР №10-77/пз-н от 23.12.2010г. «Об утверждении Положения о порядке взаимодействия при передаче документов и информации, составляющей систему ведения реестра владельцев ценных бумаг»;
- Постановление Правительства РФ от 14.02.2012 N 124 «О правилах, обязательных при заключении договоров снабжения коммунальными ресурсами для целей оказания коммунальных услуг»;
- Постановление Правительства РФ от 08.08.2012 N 808 «Об организации теплоснабжения в Российской Федерации и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»;
- Постановление Правительства РФ от 23.05.2006 N 307 «О порядке предоставления коммунальных услуг гражданам»;
- Постановление Правительства РФ от 06.05.2011 N 354 «О предоставлении коммунальных услуг собственникам и пользователям помещений в многоквартирных домах и жилых домов»;
- Постановление Правительства РФ от 05.07.2013 N 570 «О стандартах раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования»;
- Постановление Правительства РФ от 17.01.2013 N 6 «О стандартах раскрытия информации в сфере водоснабжения и водоотведения»;
- Приказ Минэнерго России от 06.06.2013 N 290 «Об утверждении Правил разработки и применения графиков аварийного ограничения режима потребления электрической энергии (мощности) и использования противоаварийной автоматики»;
- Постановление Правительства РФ от 29.07.2013 N 642 «Об утверждении Правил горячего водоснабжения и внесении изменения в постановление Правительства Российской Федерации от 13 февраля 2006 г. N 83»;
- Постановление Правительства РФ от 13.05.2013 N 406 «О государственном регулировании тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения» (вместе с «Основами ценообразования в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами регулирования тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения», «Правилами определения размера инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения и порядка ведения его учета», «Правилами расчета нормы



- доходности инвестированного капитала в сфере водоснабжения и водоотведения»);
- Постановление Правительства РФ от 29.07.2013 N 644 «Об утверждении Правил холодного водоснабжения и водоотведения и о внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации»;
- иные нормативно – правовые акты, относящиеся к осуществляемым Обществом видам деятельности.

1.3. Приоритетные направления деятельности Общества

Основные виды бизнеса Общества:

1. Теплоснабжение:

- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
- Деятельность по обеспечению работоспособности котельных.

2. Передача электрической энергии:

- Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- Распределение электроэнергии;
- Передача электроэнергии.

3. Водоснабжение и водоотведение:

- Сбор и очистка воды;
- Распределение воды;
- Удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность.

1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью ОАО «ПКС»

Общество занимает монопольное положение в сфере коммунальных услуг на всех территориях своего присутствия: в г. Петрозаводске, Прионежском и Пряжинском районах. Охват услугами теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения на территории Петрозаводского городского округа составляет свыше 99 %.

Приказом ФАС Общество включено в реестр хозяйствующих субъектов, имеющих долю на рынке более 35 %.

Одними из ключевых рисков Общества, которые могут оказать существенное влияние на результаты финансово – хозяйственной деятельности являются:

1. **Значительная степень износа основных фондов Общества.**

Высокая степень износа основных фондов увеличивает вероятность возникновения аварийных ситуаций, что снижает надежность энергосбережения потребителей и может привести к значительным финансовым потерям компании как из – за недоотпуска поставляемых энергоресурсов, так и из-за штрафных санкций. Кроме того, высокий процент износа оборудования определяет высокие расходы на энергоресурсы и потери в сетях, что увеличивает затраты на топливо, увеличение себестоимости производства.

В целях уменьшения влияния данного риска ОАО «ПКС» ежегодно реализует программы по реконструкции и модернизации оборудования, строительству новых объектов, а также по ремонту основных фондов. Кроме того, в целях минимизации указанного риска, Общество осуществляет страхование имущественных активов (собственных и арендованных).

2. **Экологические риски.**

Производственная деятельность Общества связана с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения посредством выбросов и сбросов загрязняющих средств в окружающую среду.

ОАО «ПКС» находится в зоне постоянного контроля и экологического регулирования со стороны органов экологического надзора. С целью обеспечения соблюдения соответствующих природоохранных стандартов,



Общество постоянно контролирует свою деятельность, а также реализует мероприятия, направленные на сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферу, снижение объемов сбросов загрязненных сточных вод в водные объекты.

3. Финансовые риски.

ОАО «ПКС», привлекая в качестве дополнительного источника пополнения оборотных средств и финансирования инвестиционных проектов заемные средства в виде кредитов, подвержено воздействию рисков, связанных с изменениями процентных ставок.

4. Правовые риски.

ОАО «ПКС» осуществляет свою деятельность в соответствии с нормами действующего законодательства Российской Федерации.

Основную деятельность Общество осуществляет на рынке сбыта и передачи тепловой энергии, передачи электрической энергии, оказания услуг по водоснабжению и водоотведению. В связи с чем, изменение правового регулирования в указанных сферах может, так или иначе, отразиться на результатах деятельности ОАО «ПКС».

Кроме того, деятельность Общества подпадает под контроль антимонопольного законодательства, предусматривающего административную ответственность за его нарушение.

Деятельность ОАО «ПКС» сопряжена с оказанием негативного воздействия на окружающую среду. В связи с чем, Общество несет правовые риски, связанные с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды (административные штрафы, административное приостановление деятельности, возмещение вреда, причиненного окружающей среде).

Вследствие изменения налогового законодательства и проводимой в Российской Федерации тарифной политики возможны риски, связанные с увеличением налогового бремени и установления для Общества экономически необоснованных тарифов.

Кроме того деятельность Общества подвержена риску изменения судебной практики. Для того, чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска, Общество постоянно проводит мониторинг судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью ОАО «ПКС».

5. Изменение требований по лицензированию деятельности.

Деятельность ОАО «ПКС» связана с необходимостью получения лицензий на отдельные виды деятельности. Осуществление Обществом деятельности в отсутствие специальных разрешений (лицензий) может повлечь негативные последствия в виде выдачи государственными органами предписаний о приостановлении осуществления отдельных видов деятельности.

Для того чтобы ограничить возможное отрицательное влияние данного риска на свою деятельность, Общество предусматривает проведение постоянного мониторинга изменений требований по лицензированию.

В случае внесения изменений в действующий порядок и условия получения лицензий ОАО «ПКС» намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Помимо вышеуказанных рисков Общество подвержено рискам, связанным с политическими процессам, происходящими в стране, изменением макроэкономической ситуации; изменением модели взаимоотношений с собственником арендованного имущества, кадровой политикой, проводимой Обществом, управлением издержками, оборотными средствами, кредиторской, дебиторской задолженностью и прочие.

Как показала практика последних лет, существенное значение в деятельности Общества имеют именно политические риски, связанные с государственным регулированием тарифов, которое фактически допускает возможность утверждения тарифов, не покрывающих затраты Общества, необходимые для осуществления основных видов деятельности и обеспечения своевременного ремонта и замены изношенного оборудования.

В целях снижения указанного риска Общество планирует реализацию ряда проектов по снижению операционных затрат.



Раздел 2. Корпоративное управление

2.1. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения

В целях обеспечения эффективной защиты прав и интересов акционеров, прозрачности принятия решений, профессиональной и этической ответственности работников Общества, расширения информационной открытости и развития системы норм деловой этики Общества и его дочерних и зависимых обществ, Советом директоров ОАО «ПКС» 10 июля 2009 года утвержден Кодекс корпоративного поведения Общества.

В своей деятельности Общество руководствуется и соблюдает принципы корпоративного поведения, обеспечивающие:

- открытую информационную политику Общества: своевременное раскрытие информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, структуре собственности и управления (в том числе путем размещения на сайте Общества в сети Интернет и официальном печатном источнике – Газета «Карелия»);
- предусмотренные законодательством Российской Федерации права работников Общества, развитие партнерских отношений между Обществом и работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда;
- активное сотрудничество Общества с органами государственной власти, органами местного самоуправления, подотчетность, общественный контроль, неукоснительное соблюдение всех действующих локальных актов Общества, участие в совершенствовании законодательства Российской Федерации;
- добросовестные отношения с конкурентами и партнерами: инвесторами, кредиторами и иными заинтересованными организациями в целях соблюдения общепризнанных стандартов ведения бизнеса и увеличения активов Общества, стоимости акций Общества;
- разумное и добросовестное осуществление исполнительными органами Общества руководства текущей деятельностью Общества в интересах Общества и его акционеров.

2.2. Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

С сентября 2013 года единственным акционером ОАО «ПКС» является Общество с ограниченной ответственностью «РКС-Холдинг», ОГРН 1137746465944, ИНН 7704836475 (Акт приема – передачи имущества в уставной капитал ООО «РКС-Холдинг» от 31.08.2013г.). Зарегистрировано межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 31.05.2013г., место нахождения: 119121, Российская Федерация, г. Москва, ул. Смоленская, д. 7, пом. 1.

До сентября 2013 года единственным акционером ОАО «ПКС» являлось Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы» (ОАО «РКС») ОГРН 1035005515390, ИНН 5029069660. Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по городу Мытищи Московской обл. 29.05.2003г., место нахождения: 119435, Российская Федерация, г. Москва, Саввинская наб., д.11.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

В соответствии с п. 18.1. Устава Общества, количественный состав Совета директоров Общества определяются решением Общего собрания акционеров, но не может быть менее чем пять членов.



Сведения о составе Совета директоров:

| № п/п | ФИО членов Совета директоров | Должность | Сведения о членах Совета директоров |
|-------|---------------------------------|---|--|
| 1 | Терян Григорий Саркисович | Директор по правовым и корпоративным вопросам ОАО «РКС» | <ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1981, образование – высшее, окончил Российский государственный университет нефти и газа им. Губкина; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись |
| 2 | Гузев Илья Алексеевич | Директор по персоналу и административным вопросам ОАО «РКС» | <ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1982, образование – высшее, окончил Государственный университет управления (Москва); • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись |
| 3 | Кузнецова Мария Владимировна | Заместитель Директора по правовым и корпоративным вопросам – Руководитель Департамента по правовому обеспечению ОАО «РКС» | <ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1978, образование – высшее, окончила Владимирский государственный университет; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись |
| 4 | Сафронов Александр Владимирович | Главный управляющий директор ОАО «РКС» | <ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1957, образование – высшее, окончил Рижское летно – техническое училище гражданской авиации и Северо – Западный заочный институт; • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись |
| 5 | Хаертинов Тимур Равилевич | Руководитель Департамента корпоративных отношений ОАО «РКС» | <ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1976, образование – высшее, окончил Академический правовой университет при Институте государства и права Российской Академии Наук (Москва); • акциями Общества не владеет; • сделки с ОАО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись |

В 2013 году было проведено 30 заседаний Совета директоров, на которых было рассмотрено 43 вопроса, из них наиболее значимые:

- Об одобрении дополнительного соглашения к договору оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «РКС» № 1-7-720-06 от 01.02.2006г. между ОАО «РКС» и ОАО «ПКС»;
- Об утверждении изменений в Регламент проведения закупок финансовых услуг для нужд Общества;
- Об одобрении дополнительного соглашения к договору оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа



- ОАО «ПКС» № 1-7-720-06 от 01.02.2006г. между ОАО «ПКС» и ОАО «ПКС»;
- О предварительном утверждении Годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности за 2012г.;
 - О рекомендациях по размеру дивидендов и порядку их выплаты;
 - Об утверждении организационной структуры филиала Электрические сети;
 - Об избрании Председателя Совета директоров, заместителя Председателя Совета директоров ОАО «ПКС», секретаря совета директоров ОАО «ПКС»;
 - Об определении размера оплаты услуг Аудитора;
 - Об утверждении изменений в Коллективный договор Общества;
 - О создании филиала ОАО «ПКС» «Автотранспортный»;
 - О внесении изменений в Устав общества, связанных с созданием филиала;
 - Об одобрении проведения закупочных процедур в целях реализации проекта «Реконструкция и модернизация канализационно-очистных сооружений города Петрозаводска» в соответствии с принципами и правилами закупок товаров, работ и услуг для проектов, финансируемых Европейским банком реконструкции и развития (ЕБРР);
 - О продлении срока действия Коллективного договора Общества;
 - Об определении условий Соглашения о расторжении Договора оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС» от 01.02.2006 № 1-7-720-06;
 - Об определении условий Договора оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС».

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

В период с 01.01.2013г. по 31.12.2013г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляла управляющая организация - Открытое акционерное общество «Российские коммунальные системы» (ОАО «ПКС») (Договор оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС» № 1-7-720-06 от 01.02.2006г. (с изменениями и дополнениями, внесенными дополнительными соглашениями)).

На основании доверенности, выданной управляющей организацией, исполнение от имени последней полномочий (прав и обязанностей) единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС», в том объеме и с теми ограничениями, которые предусмотрены действующим законодательством РФ, Уставом ОАО «ПКС», и иными локальными нормативными актами Общества осуществляет Главный управляющий директор ОАО «ПКС» – Сафронов Александр Владимирович (дата рождения: 08.03.1957 г., образование: высшее, окончил Рижское летно-техническое училище гражданской авиации и Северо-Западный заочный институт).

Критерии определения и размер вознаграждения единоличного исполнительного органа

31 января 2006 года единственным акционером Общества принято решение о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации – ОАО «ПКС».

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа урегулированы Договором оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа (условия договора в редакции дополнительного соглашения одобрены Советом директоров Общества Протокол 4/13 от 01.03.2013г.)

Размер вознаграждения за период с 01 января 2013 года по 31 декабря 2013 года включительно установлен в сумме 45 099 600 (сорок пять миллионов девяносто девять тысяч шестьсот) рублей, в том числе НДС - 6 879 600 (шесть миллионов восемьсот семьдесят девять тысяч шестьсот) рублей.



2.3. Информация об органах контроля Общества

Сведения о ревизионной комиссии

В период с 30.06.2012г. по 27.06.2013г. в состав Ревизионной комиссии Общества входили:

1. Рыжова Елена Николаевна – главный специалист контрольно - аналитического управления ОАО «ПКС».
2. Прилепская Елена Викторовна - заместитель главного бухгалтера ОАО «ПКС»;
3. Неделько Евгения Владимировна - Руководитель Департамента отчетности по международным стандартам ОАО «РКС».

Решением единственного акционера от 28 июня 2013 года Ревизионная комиссия для осуществления контроля за финансово – хозяйственной деятельностью Общества в период с 28.06.2013г. по 31.12.2013г. избрана в следующем составе:

1. Рыжова Елена Николаевна – главный специалист контрольно - аналитического управления ОАО «ПКС».
2. Прилепская Елена Викторовна - заместитель главного бухгалтера ОАО «ПКС»;
3. Лаврентьева Елена Анатольевна – начальник Управления внутреннего аудита ОАО «РКС».

Сведения об аудиторе

Аудитором общества в отчетном периоде являлось: ООО «АРНА «Аудит и Право» (аудитор утвержден решением единственного акционера от 28.06.2013г.).

Общество с ограниченной ответственностью АРНА «Аудит и Право» зарегистрировано в феврале 2009 года и осуществляет свою деятельность с марта 2009 года.

В ноябре 2009 года компания вступила в члены профессионального объединения аудиторов (СРО) Московской Аудиторской Палаты (МоАП) - ОРНЗ 10903005742.

Генеральным директором является Седова Елена Николаевна - профессиональный консультант, аттестованный аудитор, до февраля 2009 Директор департамента аудита ЗАО «ЦБА», имеет аттестат АССА (Diplfr), опыт работы в крупных российских аудиторских компаниях, а также в реальном секторе и банках руководителем финансовой службы.

Лицензия на право аудиторской деятельности МФ РФ № Е009748 от 03.07.2009 года (сроком до 03.07.2014 г.).

ОГРН 1097746100528

ИНН/КПП 7718754737/771801001

Юридический адрес: 107113, г. Москва, Сокольническая пл., д. 4а

Почтовый адрес: 109052, Москва, Нижегородская ул., д. 29-33, стр. 15, оф. 518

Тел. (495) 991-95-70, факс (495) 642-73-31

E-mail: sedova.e@arnaaip.ru, audit_pravo@bk.ru

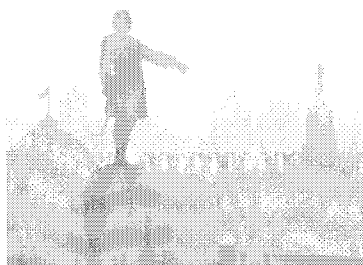
Адрес в сети интернет: <http://arnaaip.ru/index.html>

2.4. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее «ФЗ «Об акционерных обществах») крупными сделками

В отчетном периоде сделки, признаваемые в соответствии со ст. 78 ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками ОАО «ПКС» не совершались.

2.5. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

В отчетном периоде сделки, признаваемые в соответствии со ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах» сделками с заинтересованностью ОАО «ПКС» не совершались.



Раздел 3: Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности Общества

3.1. Показатели финансового состояния по бухгалтерскому балансу. Состояние чистых активов Общества

Имущественное положение

Имущественное положение ОАО «ПКС» в 2013г. характеризуется положительно. Сумма активов, находящихся в распоряжении Общества к концу 2013 года, составила 3441,4 млн. руб. По сравнению с 2012 годом (на 01.01.2013г.) сумма активов снизилась на 143,3 млн. руб. На конец отчетного периода баланс Общества характеризуется следующими особенностями:

- высокой долей внеоборотных активов – 28,5 % рост от уровня 2012 г. на 1,8%
- значительной долей дебиторской задолженности –65,4 % от валюты баланса, или 91,4% оборотных средств (в 2012г. доля ДЗ в валюте баланса–68,6%, или 93,7% оборотных средств).

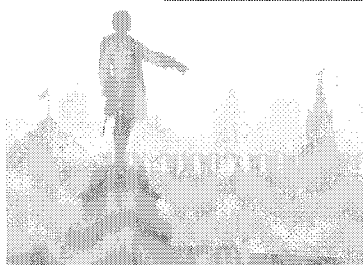
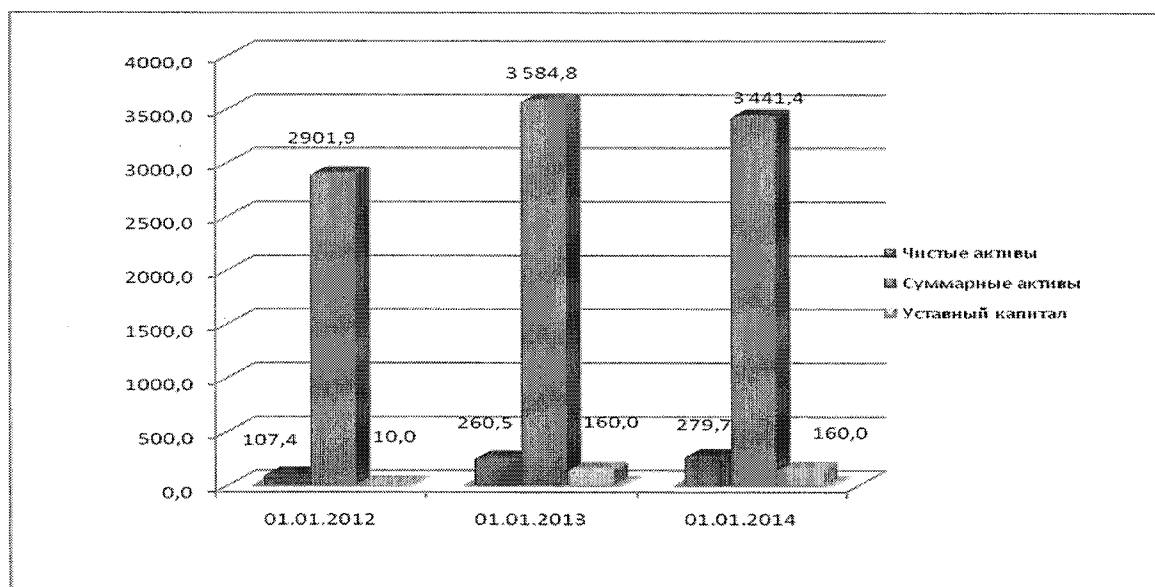
Чистые активы

Чистые активы Общества (активы, свободные от обязательств перед третьими лицами) по сумме превышают Уставный капитал, следовательно, выполняется минимальное условие финансовой устойчивости предприятия.

Динамика чистых активов Общества за 2012-2013 годы

млн. руб.

| Наименование статей | 01.01.12 | 01.01.13 | 01.01.14 |
|---------------------|----------|----------|----------|
| Чистые активы | 107,4 | 260,5 | 279,7 |
| Суммарные активы | 2901,9 | 3 584,8 | 3 441,4 |
| Уставный капитал | 10,0 | 160,0 | 160,0 |



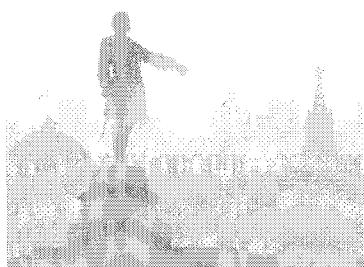
Состав, структура и динамика активов

| Показатель | Сумма по балансу, тыс. руб. | | | | Структура активов, % | | | |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------|--------------|-------------------|
| | 31.12.2011г. | 31.12.2012г. | 31.12.2013г. | Отклонение (+, -) | 31.12.2011г. | 31.12.2012г. | 31.12.2013г. | Отклонение (+, -) |
| 1. Внеоборотные активы - всего | 775 752 | 958 264 | 981 412 | 23 148 | 26,7 | 26,7 | 28,5 | 1,8 |
| 1.1. Нематериальные активы | | | | | | | | |
| 1.2. Основные средства | 766 147 | 924 351 | 958 329 | 33 978 | 26,4 | 25,8 | 27,8 | 2,1 |
| 1.4. Доходные вложения в материальные ценности | 238 | 142 | 79 | -63 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.5. Долгосрочные финансовые вложения | 60 | 60 | 60 | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 1.6. Отложенные налоговые активы | 2 334 | 29 999 | 20 574 | -9 425 | 0,1 | 0,8 | 0,6 | -0,2 |
| 1.5. Прочие внеоборотные активы | 6 973 | 3 712 | 2 370 | -1 342 | 0,2 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| 2. Оборотные активы – всего | 2 126 141 | 2 626 495 | 2 460 037 | -166 458 | 73,3 | 73,3 | 71,5 | -1,8 |
| 2.1. Запасы | 92 795 | 115 193 | 112 737 | -2 456 | 3,2 | 3,2 | 3,3 | 0,1 |
| 2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 495 | 2 049 | 299 | -1 750 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | 0,0 |
| 2.3. Дебиторская задолженность | 1 874 588 | 2 459 935 | 2 249 460 | -210 475 | 64,6 | 68,6 | 65,4 | -3,3 |
| 2.4. Краткосрочные финансовые вложения, в том числе | 94 950 | 0 | 0 | 0 | 3,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5. Денежные средства | 63 226 | 49 231 | 96 893 | 47 662 | 2,2 | 1,4 | 2,8 | 1,4 |
| Итого активов | 2 901 893 | 3 584 759 | 3 441 449 | -143 310 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 |

По сравнению с началом 2013 года активы и валюта баланса снизились на 4%, что в абсолютном выражении составило 143,3 млн. руб. Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 3 441,4 млн. руб. Большую долю активов в течение 2013 года составляли оборотные активы, стоимость которых в основном складывалась из стоимости дебиторской задолженности и запасов. В активах можно увидеть незначительную тенденцию роста доли внеоборотных активов и снижение доли оборотных средств. На начало 2013 года (26,7% и 73,3%), в конце 2013 года (28,5% и 71,5%).

Внеоборотные активы

Величина внеоборотных активов на начало 2013 года составляла 958,3 млн. руб., увеличилась на 23,1 млн. руб. (темп прироста составил 2%), и на конец 2013 составила 981,4 млн. руб. Доля внеоборотных активов в общей доле активов выросла от уровня 2012 (28,5% от общей структуры имущества). Изменение структуры внеоборотных активов характеризуются увеличением доли основных средств. Доля основных средств в активах на 01.01.14г. по сравнению с на 01.01.13г. увеличилась с 25,8% до 27,8%. В течении отчетного периода было произведено капитальных вложений на сумму 103,9 млн. руб. (в 2012г. -224,3млн. руб.) Основная доля пришлась на проекты: «Разработка и реализация проекта развития электроснабжения г. Петрозаводска», «Развитие электрических сетей г. Петрозаводска», «Модернизация водопроводных очистных сооружений 2 этап», «Разработка карьера для складирования осадка с КОС».



Оборотные активы

Величина оборотных активов, составлявшая на начало 2013 года 2626,5 млн. руб. снизилась на 166,5 млн. руб. (на 10%), и на конец 2013 года их величина составила 2460,0 млн. руб. (71,5% от общей структуры имущества).

В составе оборотных средств:

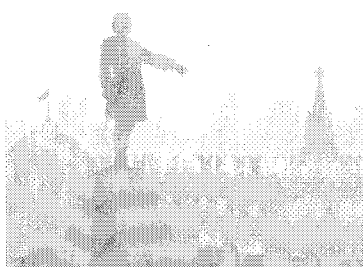
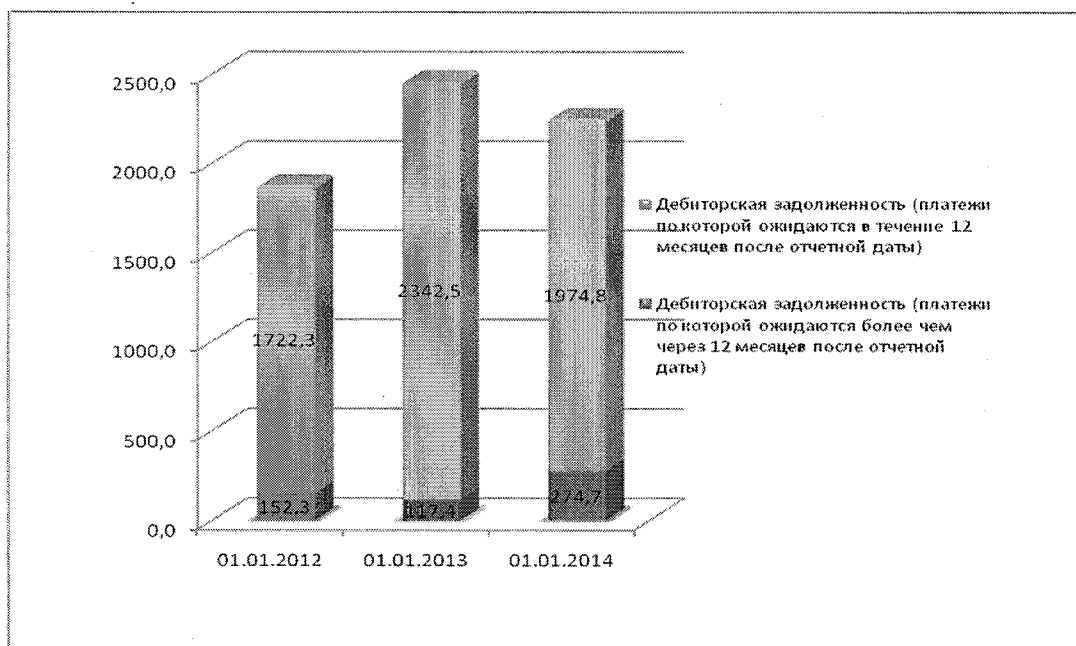
Запасы на конец 2013г. незначительно снизились на 2,5 млн. рублей (с 115,2 млн. рублей до 112,7 млн. рублей), величина запасов обусловлена прежде всего стоимостью материалов, необходимых для эксплуатации и аварийного резерва.

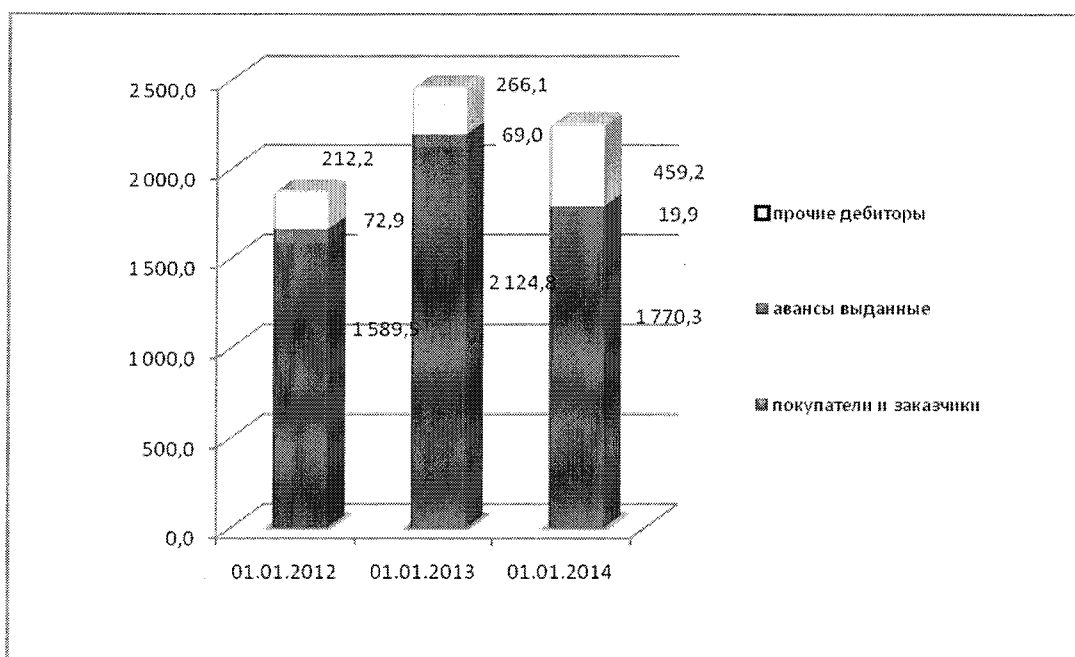
Увеличились остатки денежных средств (наиболее ликвидные активы) в абсолютном выражении (с 49,2 млн. рублей на 01.01.13г. до 96,9 млн. рублей на 01.01.14г.).

По данным бухгалтерского баланса, в структуре оборотных активов наибольшее изменение было вызвано снижением статьи Дебиторской задолженности. В течение рассматриваемого периода сумма дебиторской задолженности снизилась на 210,5 млн. руб. Так на 01.01.13г. ее значение составляло 2459,9 млн. руб., на 01.01.14г. –2249,5 млн. руб. (снижение за 2013 год на 8,6%).

Снижение дебиторской задолженности обусловлено погашением долгов за 2012г. сетевыми компаниями за услуги по передаче электроэнергии. Снижение дебиторской задолженности за услуги по передаче электрической энергии составило 216,9 млн. руб. (с 407,2 млн. руб. до 190,3 млн. руб.)

Динамика и состав дебиторской задолженности в 2012-2013г. представлены на диаграммах.





В составе дебиторской задолженности преобладает задолженность покупателей и заказчиков. На конец 2013г. задолженность покупателей и заказчиков снизилась по сравнению с 2012г. на 354,5 млн. руб. и составила 1770,3 млн. руб. (снижение 16,7%). Увеличение задолженности прочих дебиторов на 193,1 млн. руб. обусловлено заключением договора уступки права требования с ООО "ПКС - Сервис" в размере 187,7 млн. руб. Авансы выданные снизились за рассматриваемый период на 49,1 млн. рублей.

Состав, структура и динамика пассивов

| Показатель | Сумма по балансу, тыс. руб. | | | | Структура пассивов, % | | | |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|
| | 31.12.2011г. | 31.12.2012г. | 31.12.2013г. | Отклонение (+, -) | 31.12.2011г. | 31.12.2012г. | 31.12.2013г. | Отклонение (+, -) |
| Собственные источники | 107 081 | 257 960 | 267 817 | 9 857 | 3,7 | 7,2 | 7,8 | 0,6 |
| Долгосрочные заемные средства | 593 548 | 412 472 | 858 346 | 445 874 | 20,5 | 11,5 | 24,9 | 13,4 |
| Краткосрочные заемные средства | 1 170 620 | 1 201 605 | 366 015 | -835 590 | 40,3 | 33,5 | 10,6 | -22,9 |
| Кредиторская задолженность | 1 030 328 | 1 699 069 | 1 919 544 | 220 475 | 35,5 | 47,4 | 55,8 | 8,4 |
| Итого пассивов | 2 901 893 | 3 584 759 | 3 441 449 | -143 310 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 |

Со стороны пассивов, увеличение валюты баланса в наибольшей степени произошло за счет роста кредиторской задолженности. На конец 2013 года доля кредиторской задолженности в общей доле пассивов увеличилась на 8,4% и составила 55,8%

Собственный капитал

В общей структуре пассивов величина собственного капитала, которая на начало 2013 года составляла 258,0 млн. руб., увеличилась на 9,9 млн. руб. (темп прироста составил 3,8%), и на конец 2013 года его величина составила 267,8 млн. руб. (7,8% от общей структуры пассивов). Это изменение произошло за счет незначительного увеличения статьи «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» на 9,9 млн. руб. (сумма прибыли, полученного Обществом за 2013 год).

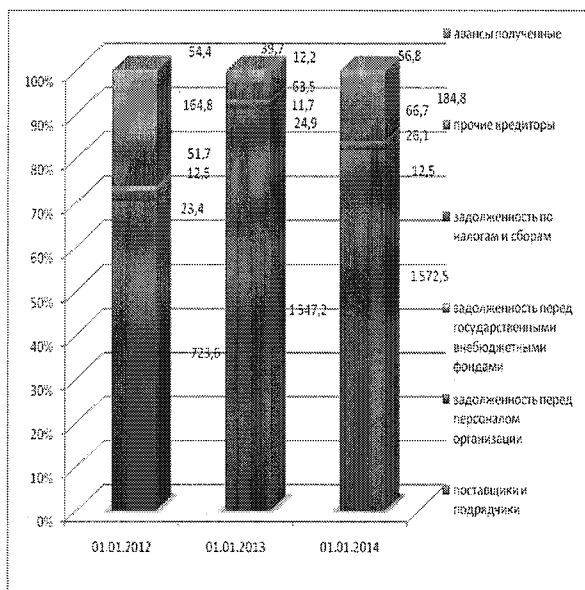
Обязательства (долгосрочные и краткосрочные)

Доля заемных средств в суммарном пассиве снизилась по сравнению с 2012 годом, и составила на конец 2013 года 35,7% от общей структуры пассивов (на конец 2012 года доля заемных средств составляла 45,0%). Доля заемных средств снизилась за счет снижения кредитного портфеля на 212,0



млн. руб. На конец 2013 года кредитный портфель Общества составил 1224,4 млн. руб. В составе кредитного портфеля доля долгосрочных кредитов составила 70%, доля краткосрочных кредитов - 30%. При положительной конъюнктуре Общество ориентируется на долгосрочное финансирование.

Общее увеличение кредиторской задолженности за 2013 г. составило 220,5 млн. руб., Так на 01.01.13г. ее значение составляло 1699,1 млн. руб., на 01.01.14г. –1919,5 млн. руб. (рост за 2013 год на 13%). В основном увеличение обусловлено переводом задолженности по договорам с ООО «РКС-Холдинг» из долгосрочной в краткосрочную.

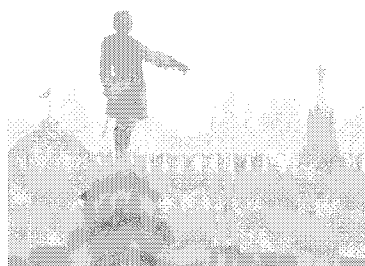


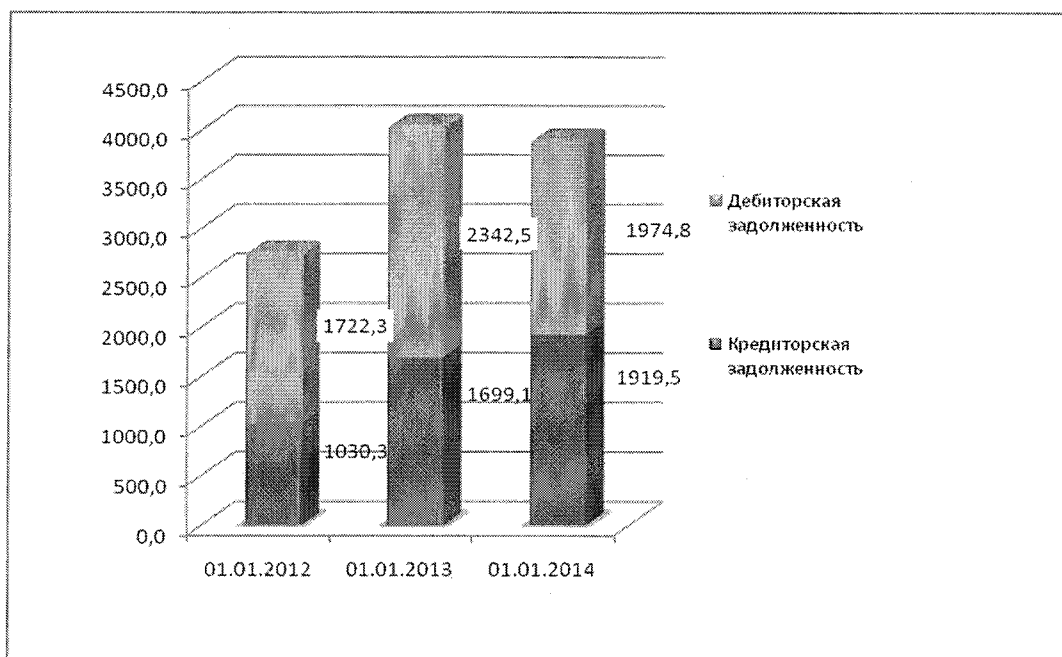
В составе кредиторской задолженности большой удельный вес составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками 81,9%. Темп прироста составил 1,6%, в связи с наращиванием кредиторской задолженности за передачу э/энергии перед сетевыми компаниями. В составе прочей кредиторской задолженности значительную долю занимает задолженность по договорам об уступке прав требования и соглашению о прекращении обязательства новацией с ООО «РКС-Холдинг».

Основной причиной роста кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками является рост дебиторской задолженности за анализируемый период. Важным структурным соотношением баланса является соотношение дебиторской и кредиторской задолженности, которое отражает степень кредитования Обществом покупателей и Общества – продавцами. За анализируемый период рост абсолютной дебиторской задолженности превышает рост абсолютной кредиторской, что выражается в том, что Общество бесплатно кредитует других потребителей и создается вероятность необоснованного отвлечения на это собственных оборотных средств.

Анализ соотношения задолженностей представлен в таблице:

| Наименование статей | млн. руб. | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| | 01.01.2012 | 01.01.2013 | 01.01.2014 |
| Кредиторская задолженность | 1030,3 | 1699,1 | 1919,5 |
| Дебиторская задолженность | 1722,3 | 2342,5 | 1974,8 |
| +/- | -692,0 | -643,4 | -55,2 |
| % | 60% | 73% | 97% |





Финансовые показатели

Показатели рентабельности

| Наименование показателя | на 01.01.12 | на 01.01.13 | на 01.01.13 | Абсолютное отклонение | Относительное отклонение |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
| Рентабельность собственного капитала | 28,7% | 0,3% | 3,5% | 3,2% | 1044,4% |
| Рентабельность активов | 1,1% | 0,0% | 0,3% | 0,3% | 1168,1% |
| Рентабельность продаж | 6,2% | 5,7% | 5,5% | -0,2% | 96,3% |

Рентабельность собственного капитала за отчетный период увеличилась с 0,3% до 3,5 % в связи с тем, что объем чистой прибыли увеличился по сравнению с 2012 г. Величина прибыли, заработанная Обществом за 2013 г. составила 9,9 млн. руб.

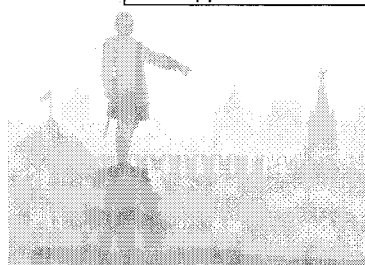
Рентабельность активов составила 0,3 %. Соотношение чистой прибыли к активам Общества за отчетный период улучшилось на 0,3%

Рентабельность продаж снизилась по сравнению с 2012г. на 0,2%, т.е. каждый рубль выручки покрыл затраты на 105,5 коп.

Показатели ликвидности

| Наименование показателя | на 01.01.12 | на 01.01.13 | на 01.01.14 | Абсолютное отклонение | Относительное отклонение |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,07 | 0,02 | 0,04 | 0,03 | 250% |
| Коэффициент срочной ликвидности | 0,85 | 0,82 | 0,91 | 0,08 | 110% |
| Коэффициент текущей ликвидности | 0,9 | 0,86 | 0,96 | 0,09 | 111% |

млн. руб.



Коэффициент абсолютной ликвидности отражает способность предприятия погашать обязательства за счет денежных средств. В течение 2013 г. показатель увеличился с 0,02 до 0,04 при норме 0,2 вследствие увеличения остатка денежных средств.

Коэффициент срочной ликвидности в течение года увеличился с 0,82 до 0,91. Краткосрочные обязательства в течение 2013 года росли большими темпами, чем дебиторская задолженность. Наиболее ликвидные активы (дебиторская задолженность до 12 месяцев, краткосрочные финансовые вложения и денежные средства) не покрывают обязательства перед поставщиками, бюджетом, персоналом и прочим кредиторами (нормативное значение 1 при факте 0,91)

Коэффициент текущей ликвидности показывает, в какой мере все оборотные активы предприятия за исключением дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, покрывают краткосрочные обязательства. На начало года показатель составлял 0,90, на конец года его величина снизилась и составила 0,86 (нормативное значение составляет 2). Оборотные активы (денежные средства на расчетных счетах, дебиторская задолженность и запасы предприятия) покрывают краткосрочные обязательства (кредиты и займы, кредиторскую задолженность) на конец 2013 года только на 86%.

Показатели деловой активности

| Наименование показателя | на 01.01.12 | на 01.01.13 | на 01.01.14 | Абсолютное отклонение | Относительное отклонение |
|---|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
| Общий коэффициент оборачиваемости | 1,6 | 1,4 | 1,4 | 0,04 | 103% |
| Коэффициент оборачиваемости запасов | 43,5 | 39,7 | 40,7 | 1,0 | 103% |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности (в днях) | 133 | 152 | 147 | -4,8 | 97% |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях) | 69 | 104 | 113 | 9,4 | 109% |

Общий коэффициент оборачиваемости за анализируемый период не изменился от уровня 2012 года. В течение года все активы предприятия совершают через выручку более одного оборота.

Коэффициент оборачиваемости запасов в начале 2013 года составлял 39,7 и увеличился за 2013 год до 40,7 в связи с снижением объема запасов.

Оборачиваемость дебиторской задолженности в сопоставимых данных снизилась за 2013 год с 152 дней на начало года до 147 дней на конец, т.е. снизился период расчета покупателей за оказанные услуги.

Оборачиваемость кредиторской задолженности в 2013 г. увеличилась с 104 до 113 дней, т.е. увеличился срок погашения Обществом кредиторской задолженности.

Показатели финансовой устойчивости

| Наименование показателя | на 01.01.12 | на 01.01.13 | на 01.01.14 | Абсолютное отклонение | Относительное отклонение |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
| Коэффициент независимости | 0,04 | 0,07 | 0,08 | 0,01 | 112% |
| Коэффициент финансовой устойчивости | 0,24 | 0,19 | 0,33 | 0,14 | 175% |



Коэффициент финансовой независимости вырос до 0,08 и показывает долю собственных средств в общей сумме всех средств Общества (нормативное значение 0,5).

Коэффициент финансовой устойчивости вырос с 0,19 до 0,33 т.е. выросла доля источников финансирования, которые Общество может использовать в своей деятельности длительное время.

3.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендах по акциям

Дивиденды по акциям Общества в отчетный период не объявлялись и не выплачивались.



Раздел 4. Сбытовая деятельность Общества

4.1. Объем продаж тепловой энергии, воды и услуг водоотведения потребителям

Тепловая энергия

Фактический полезный отпуск потребителям **тепловой энергии** за 2013 год составил 1546,8 тыс. Гкал. Средний тариф на тепловую энергию для конечных потребителей в 2013 году – 1236,47 руб./Гкал. Фактический объем продаж составил 2256,9 млн. руб.

Фактический полезный отпуск **ГВС** за 2013 год составил 180,3 тыс. куб.м.

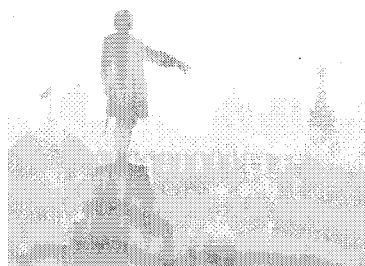
Средний тариф на ГВС для конечных потребителей в 2013 г. – 87,3 руб./куб.м. Фактический объем продаж ГВС составил 18,6 млн. руб.

Фактический полезный отпуск **ХОВ** за 2013 год составил 3580,1 тыс. куб.м.

Средний тариф на ХОВ для конечных потребителей в 2013 г. – 109,73 руб./куб.м. Фактический объем продаж ХОВ составил 463,5 млн. руб.

Объем продаж тепловой энергии (с НДС)

| Группы потребителей | 2013 год | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| | Полезный отпуск | Тариф (без НДС) | Объем продаж |
| | тыс. Гкал | руб./Гкал | млн. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Юридические лица: | 394,5 | 1 222,53 | 569,2 |
| 1. Промышленность | 1,3 | 1 221,30 | 1,8 |
| 2. Транспорт и связь | 42,4 | 1 216,92 | 60,9 |
| 3. Сельское хозяйство | 0,0 | | 0,0 |
| 4. ВКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 5. ЖКХ | 1,8 | 1 202,89 | 2,5 |
| 6. Прочие | 114,2 | 1 222,77 | 164,8 |
| 7. Бюджет: | 234,9 | 1 223,58 | 339,1 |
| 7.1 Федеральный | 73,5 | 1 223,75 | 106,1 |
| 7.2 Областной | 70,7 | 1 222,79 | 101,9 |
| 7.3 Местный | 90,7 | 1 224,05 | 131,1 |
| II. Население: | 1 152,3 | 1 241,25 | 1 687,7 |
| 1. Бытовые абоненты | 0,0 | | 0,0 |
| 2. ТСЖ, ЖСК, УК | 1 152,3 | 1 241,25 | 1 687,7 |
| III. Льготы, субсидии, дотации: | 0,0 | | 0,0 |
| 1. Льготы | 0,0 | | 0,0 |
| 2. Субсидии | 0,0 | | 0,0 |
| 3. Дотации | 0,0 | | 0,0 |
| ИТОГО: | 1 546,8 | 1 236,47 | 2 256,9 |

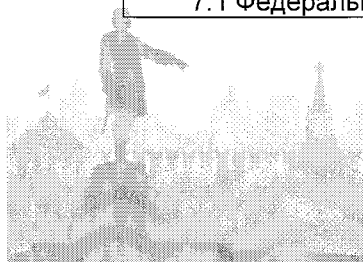


Объем продаж ГВС (с НДС)

| Группы потребителей | 2013 год | | |
|--|-----------------|-----------------|--------------|
| | Полезный отпуск | Тариф (без НДС) | Объем продаж |
| | тыс. куб. м | руб./куб. м | млн. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Юридические лица: | 14,7 | 91,60 | 1,6 |
| 1. Промышленность | 0,0 | | 0,0 |
| 2. Транспорт и связь | 5,0 | 86,45 | 0,5 |
| 3. Сельское хозяйство | 0,0 | | 0,0 |
| 4. ВКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 5. ЖКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 6. Прочие | 1,4 | 86,91 | 0,1 |
| 7. Бюджет: | 8,4 | 95,47 | 0,9 |
| 7.1 Федеральный | 3,3 | 84,90 | 0,3 |
| 7.2 Областной | 0,0 | | 0,0 |
| 7.3 Местный | 5,1 | 102,33 | 0,6 |
| II. Население: | 165,6 | 86,92 | 17,0 |
| 1. Бытовые абоненты | | | 0,0 |
| 2. ТСЖ, ЖСК, УК | 165,6 | 86,92 | 17,0 |
| III. Льготы, субсидии, дотации: | 0,0 | | 0,0 |
| 1. Льготы | | | 0,0 |
| 2. Субсидии | | | 0,0 |
| 3. Дотации | | | 0,0 |
| ИТОГО: | 180,3 | 87,30 | 18,6 |

Объем продаж ХОВ (с НДС)

| Группы потребителей | 2013 год | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | Полезный отпуск | Тариф (без НДС) | Объем продаж |
| | тыс. куб. м | руб./куб. м | млн. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Юридические лица: | 546,9 | 109,70 | 70,8 |
| 1. Промышленность | 20,5 | 109,55 | 2,7 |
| 2. Транспорт и связь | 12,9 | 108,97 | 1,7 |
| 3. Сельское хозяйство | 0,0 | | 0,0 |
| 4. ВКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 5. ЖКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 6. Прочие | 65,6 | 109,78 | 8,5 |
| 7. Бюджет: | 447,8 | 109,72 | 58,0 |
| 7.1 Федеральный | 121,1 | 110,01 | 15,7 |



| | | | |
|--|----------------|---------------|--------------|
| 7.2 Областной | 189,5 | 109,89 | 24,6 |
| 7.3 Местный | 137,2 | 109,23 | 17,7 |
| II. Население: | 3 033,1 | 109,73 | 392,7 |
| 1. Бытовые абоненты | | | 0,0 |
| 2. ТСЖ, ЖСК, УК | 3 033,1 | 109,73 | 392,7 |
| III. Льготы, субсидии, дотации: | 0,0 | | 0,0 |
| 1. Льготы | | | 0,0 |
| 2. Субсидии | | | 0,0 |
| 3. Дотации | | | 0,0 |
| ИТОГО: | 3 580,1 | 109,73 | 463,5 |

Водоснабжение и водоотведение

Фактический полезный отпуск **воды** потребителям за 2013 год составил 21764,6 тыс. куб.м. (примечание: полезный отпуск не включает ВХО). Средний тариф на воду для конечных потребителей в 2013 г. – 19,63 руб./куб.м. Фактический объем продаж воды составил 504,2 млн. руб.

Фактический полезный отпуск услуг **водоотведения** потребителям за 2013 год составил 21095,9 тыс. куб.м. (примечание: полезный отпуск не включает ВХО). Средний тариф на услуги водоотведения для конечных потребителей в 2013 г. – 13,44 руб./куб.м. Фактический объем продаж водоотведения составил 334,6 млн. руб.

Объем продаж воды (с НДС)

| Группы потребителей | 2013 год | | |
|--|-----------------|-----------------|--------------|
| | Полезный отпуск | Тариф (без НДС) | Объем продаж |
| | тыс. куб. м | руб./куб. м | млн. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Юридические лица: | 8 248,0 | 19,26 | 187,4 |
| 1. Промышленность | 5 328,2 | 18,95 | 119,2 |
| 2. Транспорт и связь | 248,9 | 19,66 | 5,8 |
| 3. Сельское хозяйство | 48,9 | 27,31 | 1,6 |
| 4. ВКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 5. ЖКХ | 14,7 | 18,99 | 0,3 |
| 6. Прочие | 1 246,0 | 19,54 | 28,7 |
| 7. Бюджет: | 1 361,4 | 19,84 | 31,9 |
| 7.1 Федеральный | 535,9 | 19,04 | 12,0 |
| 7.2 Областной | 417,4 | 19,30 | 9,5 |
| 7.3 Местный | 408,0 | 21,44 | 10,3 |
| II. Население: | 13 516,6 | 19,86 | 316,7 |
| 1. Бытовые абоненты | 769,7 | 35,50 | 32,2 |
| 2. ТСЖ, ЖСК, УК | 12 746,9 | 18,91 | 284,5 |
| III. Льготы, субсидии, дотации: | 0,0 | | 0,0 |



| | | | |
|---------------|-----------------|--------------|--------------|
| 1. Льготы | 0,0 | | 0,0 |
| 2. Субсидии | 0,0 | | 0,0 |
| 3. Дотации | 0,0 | | 0,0 |
| ИТОГО: | 21 764,6 | 19,63 | 504,2 |

Объем продаж услуг водоотведения (с НДС)

| Группы потребителей | 2013 год | | |
|--|-----------------|-----------------|--------------|
| | Полезный отпуск | Тариф (без НДС) | Объем продаж |
| | тыс. куб. м | руб./куб. м | млн. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Юридические лица: | 4 686,5 | 13,30 | 73,5 |
| 1. Промышленность | 1 285,6 | 12,82 | 19,4 |
| 2. Транспорт и связь | 202,0 | 13,46 | 3,2 |
| 3. Сельское хозяйство | 27,8 | 13,21 | 0,4 |
| 4. ВКХ | 0,0 | | 0,0 |
| 5. ЖКХ | 14,7 | 12,83 | 0,2 |
| 6. Прочие | 1 276,5 | 13,31 | 20,0 |
| 7. Бюджет: | 1 879,8 | 13,60 | 30,2 |
| 7.1 Федеральный | 681,6 | 12,87 | 10,3 |
| 7.2 Областной | 627,0 | 13,40 | 9,9 |
| 7.3 Местный | 571,2 | 14,70 | 9,9 |
| II. Население: | 16 409,5 | 13,48 | 261,1 |
| 1. Бытовые абоненты | 413,7 | 36,81 | 18,0 |
| 2. ТСЖ, ЖСК, УК | 15 995,8 | 12,88 | 243,1 |
| III. Льготы, субсидии, дотации: | 0,0 | | 0,0 |
| 1. Льготы | 0,0 | | 0,0 |
| 2. Субсидии | 0,0 | | 0,0 |
| 3. Дотации | 0,0 | | 0,0 |
| ИТОГО: | 21 095,9 | 13,44 | 334,6 |

Общий объем продаж (с НДС), млн. руб.

| Виды бизнеса | Факт 2013 | |
|----------------|--------------|--------------|
| | Объем продаж | Структура, % |
| Теплоснабжение | 2256,9 | 63% |
| ГВС | 18,6 | 1% |
| ХОВ | 463,5 | 13% |
| Водоснабжение | 504,2 | 14% |
| Водоотведение | 334,6 | 9% |



| | | |
|--------------|---------------|-------------|
| ИТОГО | 3577,8 | 100% |
|--------------|---------------|-------------|

В целом в 2013 году объем продаж по теплоснабжению (ГВС, ХОВ), водоснабжению и водоотведению составил 3577,8 млн. руб., в том числе:

- по теплоснабжению 2739,0 млн. руб.
- по водоснабжению и водоотведению 838,8 млн. руб.

Структура общего объема продаж энергоресурсов потребителям

млн. руб.

| Теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение | 2013 год | Структура, % |
|---|----------------|--------------|
| I. Юридические лица: | 902,5 | 25% |
| 1. Промышленность | 143,1 | 4% |
| 2. Транспорт и связь | 72,0 | 2% |
| 3. Сельское хозяйство | 2,0 | 0% |
| 4. ВКХ | 0,0 | 0% |
| 5. ЖКХ | 3,1 | 0% |
| 6. Прочие | 222,2 | 6% |
| 7. Бюджет: | 460,1 | 13% |
| 7.1 Федеральный | 144,5 | 4% |
| 7.2 Областной | 145,9 | 4% |
| 7.3 Местный | 169,6 | 5% |
| II. Население: | 2 675,3 | 75% |
| 1. Бытовые абоненты | 50,2 | 1% |
| 2. ТСЖ, ЖСК, УК | 2 625,1 | 73% |
| III. Льготы, субсидии, дотации: | 0,0 | 0% |
| 1. Льготы | 0,0 | 0% |
| 2. Субсидии | 0,0 | 0% |
| 3. Дотации | 0,0 | 0% |
| ИТОГО: | 3 577,8 | 100% |

Из приведенной выше таблицы следует, что основная доля объема продаж в целом по ОАО «ПКС» приходится на население - 75%.

Динамика реализации энергоресурсов

| Виды бизнеса | Реализация 2013г. | |
|--------------|-------------------|------------------------------|
| | Всего, млн. руб. | % реализации к объему продаж |
| | | |



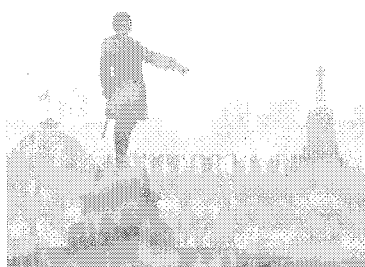
| | | |
|-------------------------------|----------------|------------|
| Теплоснабжение | 2639,8 | 96% |
| Водоснабжение и водоотведение | 813,5 | 97% |
| ИТОГО | 3 453,3 | 96% |

Всего в 2013 году реализация составила 3453,3 млн. рублей или 96 % от объема продаж. Наблюдается рост реализации в сравнении с предыдущими периодами.

Раздел 5: Кадровая и социальная политики Общества

5.1. Критерии определения и размер вознаграждения членов Совета директоров

Вознаграждения (компенсации расходов) членам Совета директоров ОАО «ПКС» по результатам отчетного 2013 финансового года не выплачивались.



Раздел 6. Перспективы развития Общества на 2014 год

Основные задачи деятельности ОАО «ПКС»:

- обеспечение безубыточной деятельности и максимизация прибыли Общества;
- обеспечение надежной и экономичной работы объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в собственности ОАО «ПКС» и используемых Обществом на праве аренды;
- увеличение рыночной стоимости Общества (повышение уровня капитализации Общества);
- соблюдение всех прав и законных интересов акционеров Общества;
- выполнение плановых производственных показателей Бизнес-плана на 2014 год;
- формирование кадрового резерва;
- выполнение условий действующего Коллективного договора Общества, проведение переговоров по вопросу заключения Коллективного договора на 2014 - 2017г.г.;
- усиление работы по информированию потребителей о производственной деятельности Общества;
- усиление работы в PR - сопровождении сбытовой деятельности, в частности, по разъяснению тарифной политики, работе с неплательщиками;
- организация сетевых PR – акций компаний, входящих в группу ОАО «ПКС» для потребителей и собственных проектов ОАО «ПКС», стимулирующих повышение платежной дисциплины;
- увеличение количества имиджевых акций социального характера.

Основные задачи в области экономики, финансов и учёта:

- постановка системы учета и разработка учетной политики на 2014 год;
- формирование и выполнение планов на 2014 год с учётом утверждённой корпоративной стратегии ОАО «ПКС»;
- выполнение Плана – графика по снижению дебиторской задолженности по основным и прочим видам деятельности;
- обеспечение выполнения контрольных показателей Единого Бизнес-плана на 2014г.;
- подготовка качественной и своевременной отчетности по МСФО;
- проведение тарифной компании на долгосрочный период регулирования в соответствии со стандартами по установлению тарифов, обеспечивающую безубыточную деятельность Общества и развитие компании;
- своевременное и качественное предоставление управленческой, бухгалтерской и налоговой отчетности в соответствии с законодательством и Регламентом Общества;
- организация разработки Регламентов и форм управленческого учета, разработка новых или внесение изменений в действующие локальные нормативные документы по управленческому учету – автоматизация бюджетного процесса по решению ОАО «ПКС-Менеджмент»;
- построение работы с банками по привлечению оборотных средств на долгосрочной основе с минимальной процентной ставкой;
- обеспечение результативности и эффективности финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- организация и осуществление бухгалтерского учета и внутрихозяйственного контроля на уровне современных требований, предъявляемых к Обществу с использованием прогрессивных форм и методов учетно-финансовой и контрольно-ревизионной деятельности.

Основные задачи по сбытовой деятельности:

Увеличение доходной части, в том числе путем:

- применения штрафных санкций и начисления пени за невыполнение условий договоров энергоснабжения;
- повышения уровня собираемости денежных средств, в том числе путем:
- повышения лояльности существующих потребителей за счет проведения мероприятий по стимулированию оплаты за коммунальные услуги;
- контроль платежной дисциплины потребителей через применение ответственности по договорам энергоснабжения (введение ограничений, штрафы, пени);

Улучшение организации расчетов с потребителями, в том числе путем:

- продолжения внедрения биллинговой системы выставления счетов на оплату;
- обеспечения деятельности расчетно-кассового центра, создание условий для комфортного обслуживания потребителя: Принцип Единого окна, Единой квитанции, Увеличение количества пунктов приема платежей;

Повышения эффективности претензионно - исковой работы по взысканию дебиторской задолженности с неплательщиков:

- погашение дебиторской задолженности до уровня, не превышающего один период платежа по договору в судебном (иски) и досудебном порядке (претензии);
- предъявление пени и штрафов за просрочку платежа;
- обеспечение PR-сопровождения сбытовой деятельности.

Основные задачи в области инвестиционной деятельности:

- по виду бизнеса передача электрической энергии: продолжить выполнять свои обязательства принятые в рамках действующей инвестиционной программы (срок действия инвестиционной программы – до 2016 года). В целях обеспечения бесперебойного электроснабжения потребителей разработать Программу реконструкции и развития электрических сетей Петрозаводского городского округа и Пряжинского муниципального национального района Республики Карелия.

- по виду бизнеса производство и передача тепловой энергии: в 2014 году заканчивает свое действие инвестиционная программа ОАО «ПКС» по реконструкции, модернизации и развитию систем и объектов теплоснабжения Петрозаводского городского округа, Пряжинского и Прионежского муниципальных районов. В 2014 году Общество планирует приступить к разработке и инициированию утверждения новой долгосрочной инвестиционной программы, результатом реализации которой будет являться перекладка тепловых сетей.

- по виду бизнеса водоснабжение и водоотведение: Приказом Госкомитета Республики Карелия по жилищно – коммунальному хозяйству и энергетике №24 от 18 июня 2013 года утверждена долгосрочная инвестиционная программа ОАО «ПКС» на 2013-2019 годы по развитию систем водоснабжения и водоотведения Петрозаводского городского округа. Плановый объем финансирования на период действия данной программы составляет 1 252 152 тыс. руб. с НДС. Наиболее крупномасштабными проектами, которые Обществу предстоит реализовать, являются: Строительство и реконструкция ВОС г. Петрозаводска IV этап, Модернизация КОС г. Петрозаводска.

Основные задачи в области безопасности:

- проведение мероприятий совместно с экономическим, правовым и сбытовым блоками Общества по снижению дебиторской задолженности, в том числе обеспечение эффективного исполнения судебных актов, вынесенных в пользу ОАО «ПКС»;
- обеспечение режима безопасности объектов жизнеобеспечения, эксплуатируемых Обществом;
- проведение мероприятий по подготовке персонала Общества в области гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Основные задачи в области правового обеспечения:

- повышение эффективности претензионно - исковой работы по взысканию дебиторской задолженности;
- подготовка Регламента по работе с дебиторской задолженностью потребителей, своевременно не оплачивающих коммунальные ресурсы в новой редакции;
- правовое сопровождение деятельности Общества в части исполнения норм Федерального закона «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» № 223-ФЗ;
- правовое сопровождение инвестиционных проектов, реализуемых при участии Общества, в том числе участие в согласовании условий договоров, необходимых для реализации инвестиционного проекта по модернизации канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска, участие в работе группы по реализации проекта;

- обеспечение правовой защиты интересов Общества, в том числе при взаимодействии с органами государственной власти и местного самоуправления, контролирующими органами;
- выполнение мероприятий и плана - графика снижения дебиторской задолженности, в том числе осуществление правового сопровождения и контроля процедур банкротства должников ОАО «ПКС»;
- инициирование оспаривания отдельных норм Закона Республики Карелия от 15.05.2008г. №1191-ЗРК «Об административных правонарушениях», регулирующих размер санкций за нарушение установленных муниципальными правовыми актами правил благоустройства территорий муниципальных образований;
- правовое сопровождение спора по иску ОАО «ПКС» к Администрации Петрозаводского городского округа о взыскании убытков, возникших ввиду возврата потребителям и не начисления инвестиционной надбавки на услуги водоснабжения и водоотведения в 2013 году.

Основные задачи в области закупочной деятельности и общего обеспечения:

- 100% выполнение плана закупок для своевременного обеспечения производственных подразделений необходимыми товарно-материальными ценностями (ТМЦ);
- обеспечение соблюдения Обществом при проведении закупочных процедур исполнения требований Федерального закона «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» №223-ФЗ, действующего в Обществе Регламента проведения закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «ПКС»;
- снижение транспортных расходов за счет проведения мониторинга использования транспорта, вывода из эксплуатации излишков техники, установки современных устройств контроля за расходом топлива и движением транспорта;
- проведение мероприятий по развитию складского хозяйства с целью повышения условий хранения материалов, сокращения складских помещений за счет рационального использования складских площадей, снижения количества неликвидных материалов на складах Общества;
- совершенствование системы документооборота в Обществе, в том числе путем оборудования всех рабочих мест системой электронного документооборота; обеспечение внедрения и использования работниками Общества баз данных системы электронного документооборота (совместно с Отделом информационных систем и технологий ОАО «ПКС»).

Основные задачи в области информационной работы:

- укрепление положительного имиджа ОАО «ПКС» и минимизация репутационных рисков в различных целевых аудиториях;
- содействие финансовой устойчивости компании, поддержка стабильных расчетов абонентов-потребителей услуг, активные маркетинговые коммуникации, проведение сетевых PR-акции, направленных на поощрение дисциплинированных плательщиков и повышение платежной дисциплины. Также в рамках усиления работы по взысканию задолженности потребителей за коммунальные услуги будут организованы совместные со службой судебных приставов PR-проекты;
- внедрение собственных информационных проектов в печатных и электронных СМИ, направленных на увеличение информационной грамотности потребителей. Сопровождение собственных информационных проектов в СМИ;
- обеспечение активного присутствия Общества в интернете, позиционирование Общества как мобильной, оперативной, открытой компании. Особое внимание будет уделено усилению работы в PR-сопровождении сбытовой деятельности, в частности, по разъяснению тарифной политики, работе с неплательщиками и вопросам расчетов потребителей за коммунальные услуги. А именно, будет продолжена практика проведения «горячих линий» и пресс-конференций, что станет дополнительной возможностью получить консультации и прямые ответы на вопросы граждан. Планируется реализация ряда мероприятий по работе с дебиторской задолженностью совместно с ООО «Энергокомфорт.Карелия», ООО «КРЦ» и ОАО «ПКС», а также совместно со службой судебных приставов.

Раздел 7. Годовая бухгалтерская отчетность Общества.

7.1. Бухгалтерский баланс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2013 г.

| | | | | |
|--|--|------------------|----|------|
| | | Коды | | |
| | | 0710001 | | |
| Дата (число, месяц, год) | | 31 | 12 | 2013 |
| | | 70902744 | | |
| Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" | | по ОКПО | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН 1001012709 | | |
| Вид экономической деятельности | | по ОКВЭД 40.30.3 | | |
| Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) | | | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | по ОКОПФ / ОКФС | | |
| Открытые акционерные общества/Частная собственность | | 47 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | | по ОКЕИ 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 185035, Карелия Респ, г.Петрозаводск, пр-кт.Ленина, д.11, корп.в | | | | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 13 г. ³ | На 31 декабря 20 12 г. ⁴ | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ |
|------------------------|--|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| 4.1 | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 4.2 | Основные средства | 1150 | 958 329 | 924 351 | 766 147 |
| 4.2 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 79 | 142 | 238 |
| 4.3 | Финансовые вложения | 1170 | 60 | 60 | 60 |
| 11 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 20 574 | 29 999 | 2 334 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 2 370 | 3 712 | 6 973 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 981 412 | 958 264 | 775 752 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.4 | Запасы | 1210 | 112 737 | 115 193 | 92 795 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 299 | 2 049 | 495 |
| 4.5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 2 249 460 | 2 459 935 | 1 874 588 |
| 4.3 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | 94 950 |
| ОДДС | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 96 893 | 49 231 | 63 226 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 648 | 87 | 87 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 460 037 | 2 626 495 | 2 126 141 |
| | БАЛАНС | 1600 | 3 441 449 | 3 584 759 | 2 901 893 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 13 г. ³ | На 31 декабря 20 12 г. ⁴ | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|--|--|--|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶ | | | | |
| ОИК | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 160 000 | 160 000 | 10 000 |
| ОИК | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) ⁷ | (-) | (-) |
| ОИК | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| ОИК | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| ОИК | Резервный капитал | 1360 | 1 037 | 500 | 500 |
| ОИК | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 106 780 | 97 460 | 96 581 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 267 817 | 257 960 | 107 081 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 3.2 | Заемные средства | 1410 | 858 346 | 234 786 | 416 092 |
| 11 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 17 868 | 11 130 | 8 823 |
| 5 | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 4.5 | Прочие обязательства | 1450 | - | 177 686 | 168 633 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 876 214 | 423 602 | 593 548 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 3.2 | Заемные средства | 1510 | 366 015 | 1 201 605 | 1 170 620 |
| 4.5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 919 544 | 1 699 069 | 1 030 328 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 11 859 | 2 523 | 316 |
| 5 | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 2 297 418 | 2 903 197 | 2 201 264 |
| | БАЛАНС | 1700 | 3 441 449 | 3 584 759 | 2 901 893 |



«Петрозаводские
коммунальные
Руководитель»

(подпись)

Сафронов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

Примечания

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

7.2. Отчет о финансовых результатах

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о финансовых результатах

за 2013 г.

| | | | | | |
|---|--|-----------------|------------|----|------|
| | Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | | | 0710002 | | |
| | | | 31 | 12 | 2013 |
| Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" | | по ОКПО | 70902744 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 1001012709 | | |
| Вид экономической деятельности | Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) | по ОКВЭД | 40.30.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Открытые акционерные общества/Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 20 <u>13</u> г. ³ | За 20 <u>12</u> г. ⁴ |
|------------------------|--|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 3.1 | Выручка ⁵ | 2110 | 4 956 770 | 4 430 579 |
| | в том числе: | | | |
| | реализация услуг по электроснабжению | 2111 | 1 742 123 | 1 286 347 |
| | реализация услуг по теплоснабжению | 2112 | 2 321 184 | 2 102 937 |
| | реализация услуг по водоснабжению и водоотведению | 2113 | 710 830 | 683 297 |
| | прочая деятельность | 2114 | 182 633 | 357 998 |
| 4.6 | Себестоимость продаж | 2120 | (4 640 337) | (4 128 891) |
| | в том числе: | | | |
| | себестоимость услуг по электроснабжению | 2121 | (1 780 377) | (1 301 296) |
| | себестоимость услуг по теплоснабжению | 2122 | (1 996 314) | (1 884 109) |
| | себестоимость услуг по водоснабжению и водоотведению | 2123 | (699 187) | (661 275) |
| | себестоимость прочей деятельности | 2124 | (164 459) | (282 211) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 316 433 | 301 688 |
| 4.6 | Коммерческие расходы | 2210 | (43 161) | (48 119) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (-) | (-) |
| 3.1 | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 273 272 | 253 569 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 351 | 66 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (117 939) | (171 658) |
| | Прочие доходы | 2340 | 267 408 | 20 498 |
| | Прочие расходы | 2350 | (396 146) | (126 539) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 26 946 | (24 064) |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (-) | (-) |
| 11 | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 10 672 | (20 545) |
| 11 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (6 738) | (2 307) |
| 11 | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (9 323) | 27 665 |
| | Прочее | 2460 | (1 028) | (415) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 9 857 | 879 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 20 <u>13</u> г. ³ | За 20 <u>12</u> г. ⁴ |
|------------------------|---|------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 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 ⁶ | 2500 | 9 857 | 879 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



(Handwritten signature)
 (подпись)

Сафронов А.В.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
 (подпись)

Изотенкова Л.Ю.
 (расшифровка подписи)

Примечания

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

Отчет об изменениях капитала
за 2013 г.

| | | | | |
|--|--------------------------|------------|----|------|
| | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2013 |
| Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" | по ОКПО | 70902744 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 1001012709 | | |
| Вид экономической деятельности <u>Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)</u> | по ОКВЭД | 40.30.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытые акционерные общества/Частная собственность</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код НИ/стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ¹ | 3100 | 10 000 | (-) | - | 500 | 96 581 | 107 081 |
| <u>За 2012 г.²</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | 150 000 | - | - | - | 879 | 150 879 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 879 | 879 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | 150 000 | - | - | x | x | 150 000 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|--------------------|---------------------|--|-----------------------|----------------------|---|---------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| 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 20 12 г. ² | 3200 | 160 000 | (-) | - | 500 | 97 460 | 257 960 |
| <u>За 2013 г.³</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 9 857 | 9 857 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 9 857 | 9 857 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | (-) | (-) |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | (-) | - | - | x | - | (-) |
| уменьшение количества акций | 3325 | (-) | - | - | x | - | (-) |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | (-) |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | (-) | (-) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | - | - | - | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | 537 | (537) | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ³ | 3300 | 160 000 | (-) | - | 1 037 | 106 780 | 267 817 |

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

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ¹ | Изменения капитала за 20 <u>12</u> г. ² | | На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ² |
|---|--------------------|---|--|--------------------------|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ³ | На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ¹ |
|-------------------------|--------------------|--|--|--|
| Чистые активы | 3600 | 279 676 | 260 483 | 107 397 |



Руководитель
Муниципальное казенное учреждение
«Управление коммунальными системами»
(подпись)

Сафронов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

- Примечания:
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2013 г.

| | | | | |
|--|--------------------------|------------|----|------|
| | Форма по ОКУД | Коды | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2013 |
| Организация ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ" | по ОКПО | 70902744 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 1001012709 | | |
| Вид экономической деятельности <u>Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)</u> | по ОКВЭД | 40.30.3 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытые акционерные общества/Частная собственность</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 20 <u>13</u> г. ¹ | За 20 <u>12</u> г. ² |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 5 084 649 | 3 970 393 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 4 933 980 | 3 805 444 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 150 669 | 164 949 |
| Платежи - всего | 4120 | (4 760 963) | (3 604 565) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (3 491 941) | (2 487 292) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (511 175) | (465 613) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (130 852) | (130 317) |
| налога на прибыль | 4124 | (71 250) | (39 281) |
| прочие платежи | 4129 | (555 745) | (482 062) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 323 686 | 365 828 |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | За 20 <u>13</u> г. ¹ | За 20 <u>12</u> г. ² |
|---|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 14 496 | 4 769 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 14 150 | 4 501 |
| 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 | - | 202 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 346 | 66 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (101 824) | (220 751) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (80 874) | (204 824) |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях | 4222 | (-) | (-) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (3 518) | (3 898) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (17 432) | (12 029) |
| прочие платежи | 4229 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (87 328) | (215 982) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 2 244 018 | 3 288 933 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 2 244 018 | 3 288 933 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 20 <u>13</u> г. ¹ | За 20 <u>12</u> г. ² |
|---|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | (2 432 714) | (3 452 774) |
| 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 | (2 432 714) | (3 452 774) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (188 696) | (163 841) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 47 662 | (13 995) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 49 231 | 63 226 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 96 893 | 49 231 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель
системы (подпись)

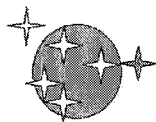
Сафронов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)
Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

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

7.3. Аудиторское заключение



Ассоциация российских независимых аудиторов

Телефон: (495) 991-95-70

audit_bravo@bk.ru

ООО АРНА "Аудит и Право"

Член Московской аудиторской палаты (МОАП) ОГРН 10903005742, ОГРН 1097746100528, ИНН 77-10754737
Адрес в интернете: www.arnavp.ru
Юридический адрес: 107113, г. Москва, Сокольническая пл., д. 4а Почтовый адрес: 109052, Москва, Нижегородская ул., д. 29-33, стр. 17, оф. 510

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Петрозаводские коммунальные системы»
ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА
ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

МОСКВА
2014

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ» ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

Руководству и акционерам
ОАО «ПКС»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

| | |
|---|---|
| Организационно-правовая форма и наименование | Общество с ограниченной ответственностью АРНА «Аудит и Право» |
| ОГРН и дата государственной регистрации | 1097746100528 от 26.02.2009 |
| Юридический адрес | 107113, Москва, Сокольническая пл., д.4а |
| Почтовый адрес | 109052, Москва, Нижегородская ул. Д.29-33, стр.15, оф. 518 |
| Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении (СРО) | Член Московской аудиторской палаты (МОАП), ОРНЗ 10903005742 |

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

| | |
|--|---|
| Организационно-правовая форма и наименование | Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы» |
| Местонахождение | Р Ф, 185035, г. Петрозаводск, пр-т Ленина, д. 11 В |
| ОГРН и дата государственной регистрации | 1031000052335 от 29.12.2003 г |

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» (далее по тексту – Общество) за период с 01 января по 31 декабря 2013 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- Внутрифирменными стандартами аудиторской деятельности ООО АРНА «Аудит и Право».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений и составлена в соответствии с законодательством РФ. Аудит проводился на выборочной основе, включал в себя изучение числовых показателей финансовой (бухгалтерской) отчетности, раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, оценку представления данных в финансовой (бухгалтерской) отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за подготовку и представление финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии ее законодательству Российской Федерации.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности. Существенная информация раскрыта в пояснениях к отчетности.

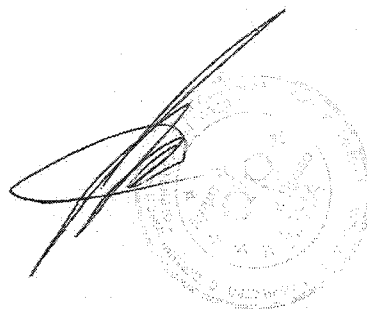
МНЕНИЕ

По нашему мнению бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, приложенная к настоящему заключению, отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2013 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Дата аудиторского заключения

30 апреля 2014 года

Генеральный директор
ООО АРНА «Аудит и Право»
Член МОАП



Е.Н.Седова

7.4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПРИЛОЖЕНИЕ № 8: ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2013 год.

| 1. Сведения об обществе | |
|-------------------------|--|
| 1.1 | Полное наименование организации Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы" |
| 1.2 | Юридический адрес 185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Ленина, д.11В |
| 1.3 | Фактический (почтовый) адрес 185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул.Ленина, д.11В |
| 1.4 | Дата государственной регистрации 29 декабря 2003 года |
| 1.4.1 | ОГРН 1031000052335 |
| 1.5 | Размер уставного капитала (руб.) 160 000 000 (Сто шестьдесят миллионов) рублей |
| 1.6 | Состав учредителей/акционеров: ОАО «РКС» - до 22.09.2013, ООО "РКС-Холдинг" - с 23.09.2013 |
| 1.7 | Количество акций: выпущенных и полностью оплаченных 1 600 000 (Один миллион шестьсот тысяч) обыкновенных именных акций выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично |
| 1.8 | Номинальная стоимость акций: принадлежащих самому обществу 100 (Сто) рублей принадлежащих дочерним и зависимым организациям полностью |
| 1.9 | Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью) 2159 |
| 1.10 | Численность работающих на конец отчетного периода |
| 1.11 | Дочерние и зависимые общества 1. ООО «Комплексный расчетный центр г. Петрозаводска» 2. Общество с ограниченной ответственностью «ПКС-Сервис» |

| | | |
|------|---|--|
| 1.12 | Филиалы и подразделения | <p>1 филиал ОАО «ПКС» «Электрические сети» 185031, Российская Федерация, г. Петроаводск, ул. Мирная, 470</p> <p>2 филиал ОАО «ПКС» «Водоканал» 185035, Российская Федерация, г. Петроаводск, ул. Гоголя, 60</p> <p>3 филиал ОАО «ПКС» «Тепловые сети» 185035, Российская Федерация, г. Петроаводск, проспект Ленина, 11в</p> <p>4 филиал ОАО «ПКС» «Пряжинский» Российская Федерация, Республика Карелия, Пряжинский район, поселок Пряжа, ул. Советская д.103</p> <p>5 филиал ОАО «ПКС» «Прионежский» Российская Федерация, Республика Карелия, Прионежский район, поселок Мелиоративный, здание котельной</p> <p>6 Петроаводский филиал ОАО «ПКС» "Автотранспортный" 185013, Российская Федерация, г. Петроаводск, ул. Халтуркина, д.1г.</p> |
| 1.13 | Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства | не относится к субъектам малого предпринимательства |
| 1.14 | Организация подпадает/не подпадает под обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" | Решением единственного акционера ОАО "ПКС" от 28.06.2013 года аудитором Общества на 2013 год утверждена аудиторская компания ООО АРНА "Аудит и право" |
| 1.15 | Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности) | <ul style="list-style-type: none"> • Услуги по теплоснабжению • Услуги по передаче электрической энергии потребителям • Услуги по водоснабжению и водоотведению • Прочие |

1.16 Состав Совета директоров Общества:

1. Терян Григорий Саркисович
2. Кузнецова Мария Владимировна
3. Гузев Илья Алексеевич
4. Хаертинов Тимур Рахметович
5. Сафронов Александр Владимирович

1.17 По состоянию на отчетную дату 31.12.2013 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

| № п/п | ФИО | Место работы, занимаемая должность |
|-------|-------------------------------|---|
| 1 | Рылова Елена Николаевна | 3 Главный специалист управления внутреннего аудита ОАО "ПКС" |
| 2 | Прилепская Елена Викторовна | Заместитель главного бухгалтера ОАО "ПКС" |
| 3 | Лаврентьева Елена Анатольевна | начальник Управления внутреннего аудита ОАО "ПКС" |

1.18. Сведения об операциях со связанными сторонами

1.18.1. Операции по группе «ДОЧЕРНИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

| № п/п | Виды операций | Объем операций, тыс.руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
|-------|-------------------------------|--------------------------|--|--|--|---|
| 1 | Приобретение услуг | 25985 | 6803 | 2014 г. безналчный расчет | - | - |
| 2 | Продажа товаров, работ, услуг | 51786 | 59 | 2014 г. безналчный расчет | - | - |
| 3 | Уступка прав требования | 187738 | 187738 | 2014 г. безналчный расчет | - | - |

1.18.2. Операции по группе «ПРЕОБЛАДАЮЩИЕ (УЧАСТВУЮЩИЕ) ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

| № п/п | Виды операций | Объем операций каждого вида, тыс.руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
|-------|------------------------------|---------------------------------------|---|--|--|---|
| 1 | Приобретение услуг | 45102 | 184357 | 2014 год, безналчный расчет | | |
| 2 | Начисление % по займам | 42063 | 25146 | 2014 год, безналчный расчет | | |
| 3 | Получение заемных средств | 3457 | 314848 | 2014-2015, безналчный расчет | | |
| 4 | Приобретение прав требования | 3457 | 87480 | 2014 год, безналчный расчет | | |
| 5 | Новая | | 92001 | 2014 год, безналчный расчет | | |

1.18.3. Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

| № п/п | Виды выплат | Сумма (тыс. руб.) |
|-------|--|-------------------|
| 1 | Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты. | 18 167,00 |
| | оплата труда за отчетный период | 13 292,00 |
| | отчисления с ФОТ за отчетный период | 2 718,00 |
| | ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 1 401,00 |
| | оплата организацией лечения, медицинского обслуживания основного управленческого персонала за отчетный период | 32,00 |

| | | | | | | |
|---|---|------------------|--|--|--|--|
| | оплата организацией коммунальных услуг за основной управленческий персонал | 304,00 | | | | |
| | Другие платежи в пользу основного управленческого персонала | 420,00 | | | | |
| 2 | Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: | | | | | |
| | вознаграждения по окончании трудовой деятельности | | | | | |
| | иные платежи по окончании трудовой деятельности | | | | | |
| | вознаграждения в виде опциона, эмиссии, акций, паев, долей участия в уставном (создающем) капитале и выплаты по их основе | | | | | |
| | иные долгосрочные вознаграждения | | | | | |
| | ИТОГО: | 18 167,00 | | | | |

1.18.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

| № п/п | Виды операций | Объем операций каждого вида, тыс. руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет Резерва по сомнительным долгам |
|-------|--------------------|--|---|--|--|---|
| 1 | Приобретение услуг | 82842 | 8625 | 2014 год, базальный расчет | | |

1.19 Информация об участии в совместной деятельности

| № п/п | Действующие договоры совместной деятельности | Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее | Способ иввлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность) | Классификация отчетного сегмента (операционный или географический) | Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб. | Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб. | Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб. | Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс.руб. |
|-------|--|--|---|--|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |

1.20 События после отчетной даты

| № п/п | Характер события после отчетной даты (краткое описание) | Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последнее в денежном выражении организация должна указать на это). |
|-------|---|---|
| | | |

1.21 Информация по прекращаемой деятельности

| Описание прекращаемой деятельности | Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого (которых) происходит прекращение | Дата прекращения деятельности прекращаемой | Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (если организация (если они известны или определены) | Стоимость активов и обязательств организации, предлагаемых к выделению или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб. | Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб. | Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб. | Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящаяся к прекращаемой деятельности, тыс.руб. | Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб. |
|------------------------------------|--|--|---|--|--|---|--|--|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | |
|--|-----------------------------|
| Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода | |
| текущая деятельность | инвестиционная деятельность |
| | финансовая деятельность |
| | |

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

| | |
|-------|--|
| 2.1.1 | Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. |
| 2.1.2 | Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. |
| 2.1.3 | Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом |
| 2.1.4 | Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. |
| 2.1.5 | Ежегодная переоценка основных средств не проводится |
| 2.1.6 | При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней себестоимости способом |
| 2.1.7 | Организация создает резервы по сомнительным долгам. |
| 2.1.8 | Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было. |

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

| | | | |
|-------|--|---------------------------|---|
| 2.2.1 | Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми. | нужно опметить знаком "У" | У |
|-------|--|---------------------------|---|

| 2.2.1 | В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом: | Содержание изменения | Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности | Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.) |
|---|---|----------------------|---|--|
| | | | | по базовой прибыли (убытку) на акцию |
| | | | | по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию |
| за отчетный период | | | | |
| за период, предшествующий отчетному | | | | |
| за период, предшествующий предыдущему отчетному периоду | | | | |

2.3 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

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

| Наименование показателя | Предыдущий отчетный период ² (тыс.руб.) | Отчетный период (тыс.руб.) ³ | Изменение показателя | |
|---|---|--|--------------------------|--------------------------|
| | | | в тыс. руб. ⁴ | в процентах ⁵ |
| 1. Выручка от основных видов деятельности | 4 430 579 | 4 956 770 | 4 956 770 | 4 956 770 |
| в том числе: | | | | |
| 1.1. Реализация услуг по электроснабжению | 1 286 347 | 1 742 123 | 455 776 | 35 |
| 1.2. Реализация услуг по теплоснабжению | 2 102 937 | 2 321 184 | 218 247 | 10 |
| 1.3. Реализация услуг по водоснабжению | 417 807 | 427 247 | 9 440 | 2 |
| 1.4. Реализация услуг по водоотведению | 265 490 | 283 583 | 18 093 | 7 |
| 1.5. Строительно-монтажные работы | - | - | - | - |
| 1.6. Услуги предоставления имущества в аренду | - | - | - | - |
| 1.7. Услуги по управлению | - | - | - | - |
| 1.8. Прочая деятельность | 367 998 | 182 633 | 175 365 | 49 |
| 2. Прибыль от основных видов деятельности | 253 569 | 273 272 | 19 703 | 8 |
| в том числе: | | | | |
| 2.1. Реализация услуг по электроснабжению | 14 949 | 38 254 | 23 305 | 156 |
| 2.2. Реализация услуг по теплоснабжению | 193 070 | 302 735 | 109 665 | 57 |
| 2.3. Реализация услуг по водоснабжению | 15 034 | 3 385 | 11 649 | 77 |
| 2.4. Реализация услуг по водоотведению | 15 258 | 12 768 | 2 490 | 16 |
| 2.5. Строительно-монтажные работы | - | - | - | - |
| 2.6. Услуги предоставления имущества в аренду | - | - | - | - |
| 2.7. Услуги по управлению | - | - | - | - |
| 2.8. Прочая деятельность | 75 672 | 18 174 | 57 498 | 76 |
| Рентабельность основных видов деятельности | 0,06 | 0,06 | | |
| в том числе: | | | | |
| Реализация услуг по электроснабжению | -0,01 | -0,02 | | |
| Реализация услуг по теплоснабжению | 0,09 | 0,13 | | |
| Реализация услуг по водоснабжению | 0,04 | 0,01 | | |
| Реализация услуг по водоотведению | -0,06 | -0,05 | | |
| Строительно-монтажные работы | - | - | | |
| Услуги предоставления имущества в аренду | - | - | | |
| Услуги по управлению | 0,21 | 0,10 | | |
| Прочая деятельность | - | - | | |

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

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

| № п/п | Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры | Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями | Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией |
|-------|--|---|---|
| | Общее количество организаций, в том числе: <i>организаций, на которые приходится основная часть выручки:</i> | | |
| 1 | ТТК-1 | 116 851 | размере эквивалентном требованию |
| 2 | ГМУП "Водоканал" | 2 577 | размере эквивалентном требованию |
| 3 | ОАО "Петрозаводскмаш" | 15 300 | размере эквивалентном требованию |
| 4 | ООО "Пира" | 2 870 | размере эквивалентном требованию |
| 5 | ОАО "Славмо" | 6 555 | размере эквивалентном требованию |
| 6 | Отдел архитектуры и градостроительства Прионежского района | 1 317 | размере эквивалентном требованию |
| 7 | ООО "Опора" | 382 | размере эквивалентном требованию |
| 8 | Пряжинская КУМИ | 279 | размере эквивалентном требованию |
| 9 | ГМУП "Водоканал" Пряжа | 2 485 | размере эквивалентном требованию |

| | | | |
|----|------------------------------|----------------------------------|---------|
| 10 | ООО "Городской транспорт" | размере эквивалентном требованию | 944 |
| 11 | ООО "ДЗУ-Сервис" | размере эквивалентном требованию | 1 080 |
| 12 | ООО "Лента" | размере эквивалентном требованию | 6 353 |
| 13 | ЗАО "Соломенский лесозавод" | размере эквивалентном требованию | 41 |
| 14 | ПМУП "Тепловые сети" | размере эквивалентном требованию | 2 714 |
| 15 | ООО "Энергокомфорт. Карелия" | размере эквивалентном требованию | 24 000 |
| 16 | Прочие | размере эквивалентном требованию | 4 |
| | Итого | | 183 752 |
| | | | |
| | | | |

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

| № п/п | Наименование обязательства по займам (кредитам) | Величина обязательства, тыс.руб. | | Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб. | Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб. | Срок погашения займа (кредита), тыс.руб. | Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб. | Сумма включенных в стоимость инвестицион ного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), взятых на цели, не связанные с приобретением инвестицион ного актива, сооружением и (или) изготовлением инвестицион ного актива, тыс.руб. | Сумма займов (кредитов), неполученн ых при исполнении (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб. |
|-------|--|-------------------------------------|----------------------------------|---|--|---|--|---|---|
| | | на начало отчетного периода | на конец отчетного периода | | | | | | |
| 1 | Договор займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС" основной долг. | - | - | - | - | 31.12.2014 | - | - | - |
| 2 | Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2006г. ОАО "РКС" основной долг. | 48 557 | - | - | - | 31.12.2014 | - | - | - |
| 3 | Кредитный договор Северный инвестиционный Банк № ML 5238 от 09.07.2012 основной долг. | 102 800 | 102 800 | 11 370 | - | 09.01.2023 30.06.2014 | - | - | - |
| 4 | Кредитный договор Северная экологическая финансовая корпорация (Нордеа банк Финланд ПЛС, Хельсинки) № Б/н от 09.07.2012 основной долг. | 58 700 | 70 400 | 7 543 | - | 09.01.2023 30.06.2014 | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|----|--|---------|---|---|-------|--------------------------|---|---|
| 5 | Кредитный договор №12/2812-К от 09.06.2012 ОАО "Балтийский Банк", основной долг. | 40 000 | - | - | 1 948 | 08.06.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 295 | - | - | | | | |
| 6 | Кредитный договор №12/2912-К от 09.06.2012 ОАО "Балтийский Банк", основной долг. | 100 000 | - | - | 4 280 | 08.06.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 331 | - | - | | | | |
| 7 | Кредитный договор №1512-033-810 К от 14.03.2012 "Газпромбанк", основной долг. | 39 071 | - | - | 2 766 | 12.09.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 70 | - | - | | | | |
| 8 | Кредитный договор №1512-034-810 К от 14.03.2012 "Газпромбанк", основной долг. | 32 855 | - | - | 2 301 | 12.09.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 59 | - | - | | | | |
| 9 | Кредитный договор №1512-035-810 К от 14.03.2012 "Газпромбанк", основной долг. | 100 000 | - | - | 3 111 | 23.03.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 172 | - | - | | | | |
| 10 | Кредитный договор №1512-067-810 К от 22.05.2012 "Газпромбанк", основной долг. | 100 000 | - | - | 2 649 | 21.05.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 171 | - | - | | | | |
| 11 | Кредитный договор №1512-068-810 К от 22.05.2012 "Газпромбанк", основной долг. | 100 000 | - | - | 3 010 | 21.05.2013 31.01.2013 | - | - |
| | Проценты: | 171 | - | - | | | | |
| 12 | Кредитный договор № 003/2012 от 13.06.2012 ОАО "Связь-Банк", основной долг. | 100 000 | - | - | 2 189 | 13.06.2013 | - | - |
| | Проценты: | - | - | - | | | | |
| 13 | Кредитный договор № 009/2012 от 01.10.2012 ОАО "Связь-Банк", основной долг. | 100 000 | - | - | 6 058 | 30.09.2013 | - | - |
| | Проценты: | - | - | - | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|---|---------|---|---------|-----------------------|--------|--|--|
| 14 | Кредитный договор № 013/2012 от 07.12.2012 ОАО "Связь-Банк", основной долг. | 100 000 | - | - | 06.12.2013 | 6 066 | | |
| | Проценты: Кредитный договор №1500-031/00397 от 03.09.2012. ОАО "Банк УралСиб", основной долг. | 44 000 | - | - | 03.09.2013 | 3 819 | | |
| 15 | Договор займа № РКС-2012/09-023 от 03.09.2012 ОАО "РКС" основной долг. | 344 172 | - | - | 31.12.2012 | 23 602 | | |
| 16 | Договор займа № РКС-2012/07-005 от 16.07.2012 ОАО "РКС" проценты | 55 | - | - | 31.10.2012 | | | |
| 17 | Договор займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. | - | - | 33 296 | 31.12.2014-31.12.2015 | | | |
| 18 | Проценты: Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2006г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг | - | - | 16 957 | 31.12.2014-31.12.2015 | | | |
| 19 | Договор займа № РКС-2012/09-023 от 03.09.2012 ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. | - | - | 289 702 | 31.12.2014 | 11 575 | | |
| 20 | Проценты: Договор займа № РКС-2012/07-005 от 16.07.2012 ОАО "РКС-Холдинг" | - | - | 38 | 31.12.2014-31.12.2015 | | | |
| 21 | Кредитный договор №1710 от 01.04.2013 Банк Онега, основной долг. | - | - | 50 000 | 31.03.2014 | 3 600 | | |
| 22 | Проценты: Кредитный договор №1513-076-810 К от 18.06.2013 "Газпромбанк", основной долг. | - | - | 550 000 | 18.06.2015 | | | |
| 23 | Проценты: | - | - | 931 | 31.01.2014 | 24 964 | | |

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

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

0710005 с. 1

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|-------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость ¹ | накопленная амортизация и убыток от обесценения | поступило | выбыло | | численно амортизация | убыток от обесценения | переведена | | первоначальная стоимость ² | накопленная амортизация и убыток от обесценения |
| | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убыток от обесценения | | | первоначальная стоимость ⁴ | накопленная амортизация | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Нематериальные активы - всего | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| в том числе по видам нематериальных активов: | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные интеллектуальные активы | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.2. обложки репутации организации | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.4. другие виды нематериальных активов | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.6. | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | На 20__ г. ¹ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ³ |
|--|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Всего | | | |
| в том числе по видам нематериальных активов: | | | |
| и т.д. | | | |

0710005 с. 2

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | На 20__ г. ¹ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ³ |
|--|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Всего | | | |
| в том числе по видам нематериальных активов: | | | |
| и т.д. | | | |

Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|---|-------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило | выбыло | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () |
| Результаты исследований и разработок | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () |
| 1. Результаты исследований и разработок | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () |
| 2. | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () |

0710005 с. 3

Незаконченные и неформованные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|-------------------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | затраты за период | списано затрат как не дающих положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| 1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | за 20__ г. ¹ | | () | () | () | |
| 1.1. Расходы на НИОКР | за 20__ г. ² | | () | () | () | |
| 1.2. Расходы на НИОКР | за 20__ г. ¹ | | () | () | () | |
| 2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | за 20__ г. ² | | () | () | () | |
| 2.1. затраты на приобретение нематериальных активов | за 20__ г. ¹ | | () | () | () | |
| 2.2. затраты на приобретение нематериальных активов | за 20__ г. ² | | () | () | () | |

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае переименования графы "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуют соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- <7> Накопленная корректура определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | | | |
|---|--------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------|---------------------|-------------|------------------------------------|------------------|-------------|----------------|--------------------------------------|
| | | первоначальная | накопленная амортизация ^б | | выбыло объектов | | начислено амортизация ^б | перерецене | | первоначальная | накопленная амортизация ^б |
| | | | | | перена- | накопленная | | перена- | накопленная | | |
| 1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные активы), в том числе по группам основных | за 20 13 г. ¹ | 672709 | (151554) | 76923 | (46237) | 33474 | (61406) | | | 703394 | (179486) |
| | за 20 12 г. ² | 473190 | (105524) | 199649 | (131) | 131 | (46164) | | | 672709 | (151554) |
| 1.1. земельные участки и объекты природопользования | за 20 13 г. ¹ | 197 | (-) | | () | | () | | | 197 | (-) |
| | за 20 12 г. ² | 117 | (-) | 80 | () | | () | | | 197 | (-) |
| 1.2. земля | за 20 13 г. ¹ | 61039 | (4921) | | () | | (3329) | | | 61039 | (4921) |
| | за 20 12 г. ² | 43135 | (2557) | 17904 | () | | (2364) | | | 61039 | (4921) |
| 1.3. сооружения и передаточные устройства | за 20 13 г. ¹ | 297331 | (21758) | 12375 | () | | (21663) | | | 309706 | (43441) |
| | за 20 12 г. ² | 209026 | (11182) | 88305 | () | | (10576) | | | 297331 | (21758) |
| 1.4. машины и оборудование | за 20 13 г. ¹ | 300098 | (116531) | 58838 | (46237) | 33474 | (33545) | | | 312699 | (116602) |
| | за 20 12 г. ² | 209439 | (85504) | 90790 | (131) | 131 | (31158) | | | 300098 | (116531) |
| 1.5. производственный и хозяйственный инвентарь | за 20 13 г. ¹ | 1521 | (1198) | 108 | () | | (225) | | | 1629 | (1424) |
| | за 20 12 г. ² | 1439 | (960) | 82 | () | | (239) | | | 1521 | (1198) |
| 1.6. транспортные средства | за 20 13 г. ¹ | 12489 | (7112) | 5602 | () | | (2624) | | | 18091 | (9736) |
| | за 20 12 г. ² | 10001 | (5285) | 2488 | () | | (1827) | | | 12489 | (7112) |
| 1.7. другие виды основных средств | за 20 13 г. ¹ | 33 | (33) | | () | | () | | | 33 | (33) |
| | за 20 12 г. ² | 33 | (33) | | () | | () | | | 33 | (33) |
| 2. Учено в составе доходных вложений в материальные активы, в том числе по группам основных | за 20 13 г. ¹ | | () | | () | | () | | | | () |
| | за 20 12 г. ² | | () | | () | | () | | | | () |
| 2.1. имущество для передачи в лизинг | за 20 13 г. ¹ | | () | | () | | () | | | | () |
| | за 20 12 г. ² | | () | | () | | () | | | | () |
| 2.2. имущество для передачи в аренду | за 20 13 г. ¹ | 1039 | (897) | | () | | (63) | | | 1039 | (960) |
| | за 20 12 г. ² | 1039 | (801) | | () | | (96) | | | 1039 | (897) |
| 2.3. прочие объекты | за 20 13 г. ¹ | | () | | () | | () | | | | () |
| | за 20 12 г. ² | | () | | () | | () | | | | () |

Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|--------------------------|----------------|---------------------|----------|----------------------------|------------------|
| | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве | |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | за 20 13 г. ¹ | 403197 | 108571 | (424) | (76923) | 434421 |
| | за 20 12 г. ² | 399350 | 206348 | (1980) | (199649) | 403197 |
| объекты электроэнергетики | за 20 13 г. ¹ | 30477 | 38628 | () | (42554) | 26551 |
| объекты электроэнергетики | за 20 12 г. ² | 15446 | 19266 | () | (4235) | 30477 |
| объекты теплоснабжения | за 20 13 г. ¹ | 198 | 7938 | () | (185) | 7950 |
| объекты теплоснабжения | за 20 12 г. ² | 103006 | 33112 | (95) | (135825) | 198 |
| объекты водоснабжения | за 20 13 г. ¹ | 314848 | 33506 | () | () | 348354 |
| объекты водоснабжения | за 20 12 г. ² | 222722 | 83026 | (900) | () | 314848 |
| объекты водоотведения | за 20 13 г. ¹ | 47453 | 9134 | () | (9185) | 47402 |
| объекты водоотведения | за 20 12 г. ² | 41955 | 26489 | () | (21001) | 47453 |
| объекты прочие | за 20 13 г. ¹ | | 392 | () | (392) | |
| объекты прочие | за 20 12 г. ² | | 80 | () | (80) | |
| объекты (покупка) | за 20 13 г. ¹ | 9349 | 18973 | () | (24606) | 3716 |
| объекты (покупка) | за 20 12 г. ² | 13940 | 33917 | () | (38508) | 9349 |
| оборудование к установке | за 20 13 г. ¹ | 872 | | (424) | () | 448 |
| оборудование к установке и т.д. | за 20 12 г. ² | 1409 | 448 | (985) | () | 872 |

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

| Наименование показателя | За 20 13 г. ¹ | За 20 12 г. ² |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов в том числе по объектам основных | | |
| и т.д. | | |
| Уменьшение стоимости объектов в том числе по объектам основных | () | () |
| и т.д. | () | () |

0710005 с. 6

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 13 г. ⁴ | На 31 декабря 20 12 г. ⁵ | На 31 декабря 20 11 г. ⁶ |
|---------------------------------|--|--|--|
| Переданные в аренду основные | | | |
| Полученные в аренду основные | | | |
| Полученные в аренду основные | 1029614 | 1035619 | 940660 |
| Объекты недвижимости, принятые | | | |
| Основные средства, переведенные | | | |
| Иное использование основных | | | |

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "На-испенная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- <7> Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисления в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------|--|---------------------------|--|--|--------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) первоначальная стоимость | накопленная корректировка | присвоение процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущий рыночный стоимость (убыток от обесценения) | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные - всего | за 20 12 г. ¹ | 60 | | | () | | | | 60 |
| | за 20 12 г. ² | 60 | | | () | | | | 60 |
| вклады в УК других организаций | за 20 12 г. ¹ | 60 | | | () | | | | 60 |
| | за 20 12 г. ² | 60 | | | () | | | | 60 |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | за 20 12 г. ¹ | | | | () | | | | |
| | за 20 12 г. ² | | | | () | | | | |
| в том числе по группам, видам: | за 20 12 г. ¹ | | | | () | | | | |
| | за 20 12 г. ² | | | | () | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итогов | за 20 12 г. ¹ | | | | () | | | | |
| | за 20 12 г. ² | | | | () | | | | |

0710005 с. 8

Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 20 12 г. ¹ | На 31 декабря 20 12 г. ² | На 31 декабря 20 12 г. ³ |
|---|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | | |

4.4. Запасы

Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступления и затраты | Изменения за период | | | На конец периода | |
|--|--------------------------|----------------|---|-----------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------|---|----------------|
| | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | | выбыло: себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убыток от обесценения | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость |
| Запасы - всего | за 20 12 г. ¹ | 115193 | () | 1624056 | (1626522) | | | x | 112737 |
| | за 20 12 г. ² | 92795 | () | 1765332 | (1742934) | | | x | 115193 |
| в том числе по группам, видам: сырье и материалы | за 20 12 г. ¹ | 105873 | () | 349204 | (343459) | | | | 112618 |
| | за 20 12 г. ² | 91501 | () | 369463 | (354091) | | | | 108873 |
| товары для перепродажи | за 20 12 г. ¹ | 8257 | () | 1274862 | (1283004) | | | | 115 |
| за 20 12 г. ² | 1094 | () | 1365869 | (1389696) | | | | | 8257 |
| расходы будущих периодов | за 20 12 г. ¹ | 63 | () | | (59) | | | | 4 |
| за 20 12 г. ² | 210 | () | | (147) | | | | | 63 |
| и т.д. | | | | | | | | | |

0710005 с. 9

Запасы в залоге

| Наименование показателя | На 20 12 г. ¹ | На 31 декабря 20 12 г. ² | На 31 декабря 20 12 г. ³ |
|--|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

<7> Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

минусовая в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

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

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

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------|-------------------------------|---|--|--|-------------|--|------------------------|---|-------------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в | поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления ^в | погашение | выбыло списание на финансовый результат ^в | восстановление резерва | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 13 г. ¹ | 117434 | () | 187738 | | (30503) | () | () | 274669 | () |
| | за 20 12 г. ² | 152292 | () | | | (34858) | () | () | 117434 | () |
| В том числе по видам: прочие дебиторы | за 20 13 г. ¹ | 117434 | () | 187738 | | (30503) | () | () | 274669 | () |
| | за 20 12 г. ² | 152292 | () | | | (34858) | () | () | 117434 | () |
| | за 20 г. ¹ | | () | | | () | () | () | | () |
| | за 20 г. ² | | () | | | () | () | () | | () |
| и т. д. | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 13 г. ¹ | 2395779 | (53278) | 1281321 | | (1597145) | (56689) | 752 | 2022534 | (47743) |
| | за 20 12 г. ² | 1749917 | (27621) | 1676380 | | (1022151) | (8367) | | 2395779 | (53278) |
| В том числе по видам: покупатели и заказчики | за 20 13 г. ¹ | 2178062 | (53278) | 1227139 | | (1539861) | (46531) | 752 | 1818057 | (47743) |
| | за 20 12 г. ² | 1617163 | (27621) | 1521423 | | (952169) | (8355) | | 2178062 | (53278) |
| | за 20 13 г. ¹ | 69034 | () | 7506 | | (56471) | (144) | | 19925 | () |
| | за 20 12 г. ² | 72862 | () | 50743 | | (54559) | (12) | | 69034 | () |
| авансы выданные прочие дебиторы | за 20 13 г. ¹ | 148683 | () | 46676 | | (813) | (9994) | | 194546 | (9994) |
| | за 20 12 г. ² | 59892 | () | 104214 | | (15423) | () | | 148683 | () |
| и т. д. | | | | | | | | | | |
| Итого | за 20 13 г. ¹ | 2513213 | (53278) | 1469059 | | (1627648) | (56669) | 752 | 2297203 | (47743) |
| | за 20 12 г. ² | 1902209 | (27621) | 1864118 | | (1057009) | (8367) | | 2700951 | (53278) |

Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 13 г. ¹ | | На 31 декабря 20 12 г. ² | | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ | |
|---|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 1326539 | 1278796 | 1822868 | 1769590 | 1202751 | 1175130 |
| В том числе по видам: покупатели и заказчики | 1326539 | 1278796 | 1822868 | 1769590 | 1202751 | 1175130 |
| и т.д. | | | | | | |

4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода |
|--|--|------------------------|--|---|------------------|---|--------------------------|
| | | | поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | выбыло погашение | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 13 г. ¹ за 20 12 г. ² | 177686 168633 | | | () () | () () | 0 177686 |
| в том числе по видам: прочие обязательства | за 20 13 г. ¹ за 20 12 г. ² | 177686 168633 | 9053 9053 | | () () | () () | 0 177686 |
| и т.д. | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 13 г. ¹ за 20 12 г. ² | 1699069 1030328 | 1912887 1681477 | | () () | () () | 1919544 1699069 |
| в том числе по видам: Поставщики и подрядчики | за 20 13 г. ¹ за 20 12 г. ² | 1547200 723574 | 1571728 1541459 | | () () | () () | 1572540 1547200 |
| в том числе по видам: поставщики и подрядчики | за 20 13 г. ¹ за 20 12 г. ² | 24854 24854 | 26089 26089 | | () () | () () | 26089 26089 |

| | | | | | | | |
|---|--------------------------|---------|---------|-----------------|--|--------|---------|
| задолженность перво персоналом | за 20 12 г. ² | 23388 | 24854 | (23388) () | | | 24854 |
| задолженность перво государственными внебюджетными фондами | за 20 13 г. ¹ | 11672 | 12549 | (11672) () | | x | 12549 |
| задолженность перво государственными внебюджетными фондами | за 20 12 г. ² | 12484 | 11672 | (12484) () | | | 11672 |
| задолженность по налогам и сборам | за 20 13 г. ¹ | 63512 | 66740 | (63512) () | | x | 66740 |
| задолженность по налогам и сборам | за 20 12 г. ² | 51714 | 63512 | (51714) () | | | 63512 |
| прочие кредиторы | за 20 13 г. ¹ | 12158 | 183199 | (10527) () | | x | 184830 |
| прочие кредиторы | за 20 12 г. ² | 164754 | 557 | (153153) () | | | 12158 |
| авансы полученные | за 20 13 г. ¹ | 39673 | 52592 | (35469) () | | x | 56796 |
| авансы полученные | за 20 12 г. ² | 54414 | 39423 | (54164) () | | | 39673 |
| и т.д. | | | | | | | |
| Итого | за 20 13 г. ¹ | 1876755 | 1912897 | (1692422) () | | 177686 | 1919544 |
| | за 20 12 г. ² | 1198961 | 1690530 | (1012736) () | | x | 1876755 |

0710005 с. 12

Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 13 г. ⁴ | | На 31 декабря 20 12 г. ² | | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ | |
|-------------------------|-------------------------------------|-----|-------------------------------------|-----|-------------------------------------|-----|
| | | | | | | |
| Всего | | | | | | |
| в том числе по видам: | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | | 812 | | 866 | | 153 |
| и т.д. | | | | | | |

4.6. Затраты на производство

| Наименование показателя | За 20 13 г. ¹ | За 20 12 г. ² |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 3 822 032 | 3 461 389 |
| Расходы на оплату труда | 573 394 | 518 012 |
| Отчисления на социальные нужды | 168 890 | 151 285 |
| Амортизация | 61 467 | 46 257 |
| Прочие затраты | 57 715 | 67 117 |
| Итого по элементам | 4 683 498 | 4 177 010 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 4 683 498 | 4 177 010 |

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
 <2> Указывается предыдущий год.
 <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
 <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
 <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 <7> Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
 <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | | () | () | () | |
| в том числе по видам: | | () | () | () | |
| и т.д. | | () | () | () | |

6. Условные обязательства ¹

| Наименование показателя | Характер условного обязательства | Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ² | Надлежность в отчётном сроке исполнения и (или) величины обязательств | Возможность поступления в результате встречных требований или требований третьим | Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством |
|--------------------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| Условные обязательства - всего | | | | | |
| в том числе по видам: | | | | | |
| и т.д. | | | | | |

7. Условные активы ³

| Наименование показателя | Характер условного актива | Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ² |
|-------------------------|---------------------------|---|
| | | |

8. Оценочные резервы

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---------------------------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные резервы - всего | | () | () | () | |
| в том числе по видам: | | () | () | () | |
| и т.д. | | () | () | () | |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 13 г. ¹ | | На 31 декабря 20 12 г. ² | | На 31 декабря 20 11 г. ³ | |
|-------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|-------|
| | | | | | | |
| Полученные - всего | | | | | | |
| в том числе по видам: | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | |
| Выданные - всего | | | | | | |
| в том числе по видам: | | | | | | |
| Договор поручительства | 122 | | 0 | | | 20000 |
| и т.д. | | | | | | |

Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату увеличение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 6/2010).
 <2> Значение указывается при возможности его определения.
 <3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 6/2010).

10. Государственная помощь

| Наименование показателя | За 20 13 г. ¹ | | За 20 12 г. ² | |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|
| | 9403 | | 2274 | |
| Получено бюджетных средств - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| на текущие расходы | | | | |
| на вложения во внеоборотные активы | | | | |
| | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | 20 _____ г. ¹ | | (_____) | |
| | 20 _____ г. ² | | (_____) | |
| в том числе: | 20 _____ г. ¹ | | (_____) | |
| (наименование цели) | 20 _____ г. ² | | (_____) | |
| и т.д. | | | | |

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переноса в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Первоначальная стоимость - это стоимость активов, приобретенных организацией и "Телевизионная авторизация" и "Телевизионная авторизация" и "Телевизионный канал" и "Телевизионный канал".
7. Разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по долевым вложениям и долевым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по долевым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по долевым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде.

11. Сведения о погашенных (погашенных) налоговых обязательствах (включая)

| Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, тыс.руб. | Сумма разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, тыс.руб. | | Сумма разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, по которым не произведена корректировка условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, тыс.руб. | | Причины изменений примененных налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом | | Суммы списанных разниц в связи с выделением актива или вида обязательства, тыс.руб. | |
|--|---|--------|--|-------|--|-----|---|-----|
| | ПНО | ПНА | ОНО | ОНА | ОНО | ОНА | ОНО | ОНА |
| 5389 | 31428 | -20756 | 6738 | -9223 | | | | |

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

| Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде | Характер ошибки | Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), руб. | Сумма корректировки по исправлению ошибок по каждой статье бухгалтерской отчетности самого отчетного периода, равного из представленных отчетных периодов, руб. | Приняты, по которым возможно определить сумму корректировки предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности | Описание способа определения суммы списанных разниц в бухгалтерской отчетности и периода, начиная с которого внесены исправления |
|---|-----------------|---|---|---|--|
| | | | | | |
| | | | | | |

13. Информация по договорам строительного подряда

| Номер и дата договора, использованного в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор | Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб. | Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору | Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб. | Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб. | Сумма полученной предварительной оплаты, задатка на отчетную дату, тыс.руб. | Сумма за выполненные работы, не выполненные заказчиком по условиям или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс.руб. |
|---|---|---|--|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

| № п/п | Причины появления курсовых разниц | Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива и обязательства, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб. | Величина курсовых разниц, зачисленных на бухгалтерского учета, отличные от стоимости учета результатов операций, тыс.руб. | Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон) |
|-------|-----------------------------------|--|---|--|
| | | | | |
| | | | | |

Пояснения к строке 1530 "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса (счет 98)

| № п/п | Вид ДБП | Концедент | Договор концессии (номер и дата) | Срок концессии, мес. | Первоначальная стоимость имущества, полученного в концессию, тыс.руб. без НДС | Амортизация имущества, полученного в концессию, тыс.руб. концессию, тыс.руб. | Остаточная стоимость имущества, полученного в концессию, тыс.руб. без НДС | Прочие доходы будущих периодов, тыс.руб. |
|-------|---|-----------|----------------------------------|----------------------|---|--|---|--|
| 1 | Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности: | | | | 0 | 0 | 0 | x |
| 1.1. | Теплоснабжение | | | | | | | x |
| 1.2. | Водоснабжение | | | | | | | x |
| 1.3. | Водоотведение | | | | | | | x |
| 1.4. | Транспортировка электроэнергии | | | | | | | x |
| 2 | Прочие ДБП | x | x | x | x | x | x | 11 859 |
| | Итого (сальдо счета 98) | x | x | x | x | x | x | 11 859 |

Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

| № п/п | Тип основных средств | Первоначальная стоимость ОС, тыс.руб. | Начисленная амортизация, тыс.руб. | Остаточная стоимость ОС, тыс.руб. |
|-------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | Собственные | 1 137 815 | 179 486 | 958 329 |
| 2 | Полученные в концессию | | | 0 |
| 3 | Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя) | | | 0 |
| | Итого | 1 137 815 | 179 486 | 958 329 |