

Утвержден
Решением единственного акционера АО «ПКС»

«30» июни 2015г.

Годовой отчет
Акционерного общества
«Петрозаводские коммунальные системы»
за 2014 год

Генеральный директор



А.В. Болдырев

Главный бухгалтер

Л.Ю. Изотенкова

г. Петрозаводск
2015 г.

СОДЕРЖАНИЕ

Вступительная часть	
Отчет Руководителя о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности за 2014 год	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	6
1.4. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью АО «ПКС»	7
Раздел 2. Корпоративное управление	9
2.1. Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения	9
2.2. Информация об органах управления Общества	9
– Состав Совета директоров, сведения о членах Совета директоров	9
– Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа	11
2.3. Информация об органах контроля Общества	11
– Сведения о ревизионной комиссии	11
– Сведения об аудиторе	12
2.4. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками	12
2.5. Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность	12
Раздел 3. Управление финансами. Основные показатели финансовой отчетности Общества	13
3.1. Показатели финансового состояния по бухгалтерскому балансу. Состояние чистых активов Общества	13
3.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям..	19
Раздел 4. Сбытовая деятельность Общества	20
4.1. Объем продаж электроэнергии, теплоэнергии, воды и услуг водоотведения потребителям	20
Раздел 5. Кадровая и социальная политики Общества	24
5.1. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа (управляющего управляющей организацией), каждого члена Совета директоров или общий размер вознаграждения (компенсации расходов) указанных лиц	24
Раздел 6. Перспективы развития Общества на 2015 год	25
Раздел 7. Годовая бухгалтерская отчетность Общества	27
7.1. Бухгалтерский баланс	27
7.2. Отчет о финансовых результатах	29
7.3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	38
7.4. Аудиторское заключение	65

Отчет Руководителя о результатах развития АО «ПКС» по приоритетным направлениям деятельности

В отчетном периоде АО «ПКС» продолжена реализация комплекса задач, направленных на повышение эффективности деятельности Общества, сокращение условно – постоянных затрат.

Для достижения указанных задач Общество в 2014 году реализовало проект по выводу из эксплуатации неэффективного источника теплоснабжения в п. Пряжа Пряжинского муниципального национального района Республики Карелия, а также проект по автоматизации водопроводных и канализационных насосных станций.

Кроме того, в отчетном периоде Обществом начато строительство собственного источника теплоснабжения (котельной), работающего на сжигании природного газа в качестве альтернативы источникам теплоснабжения, производящим тепловую энергию с использованием неэкономичных видов технологического топлива (мазут, уголь). Ввод котельной в эксплуатацию запланирован в 2015 году.

Значимое событие 2014 года – завершение работ по реализации долгосрочного инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений г. Петрозаводска (II этап)», начатого Обществом в 2007 году. Завершено строительство «Третьего пускового комплекса». Объект будет введен в опытную эксплуатацию до 01 июля 2015 года, после чего будет осуществлен ввод объекта в эксплуатацию в соответствии с Градостроительным кодексом Российской Федерации.

Обществом в 2014 году продолжена реализация масштабного инвестиционного проекта «Реконструкция и модернизация канализационных очистных сооружений г. Петрозаводска», реализуемого за счет кредитных ресурсов, предоставленных Северной экологической финансовой корпорацией (НЕФКО), Северным инвестиционным банком (СИБ), а также грантовых средств, предоставляемых Фондом поддержки экологического партнерства «Северное измерение» (ЭПСИ), Министерством окружающей среды Республики Финляндия.

В отчетном периоде Обществом подведены итоги тендера, 22 июля 2014 года подписаны контракты, предметом которых является разработка проектной документации, выполнение строительно – монтажных работы, а также поставка оборудования для последующего монтажа в рамках проекта.

В 2014 году Общество предпринимало меры по нивелированию отрицательных последствий, вызванных действиями третьих лиц по отчуждению объектов электросетевого хозяйства и повлекших финансовые затраты, не учтенные при установлении тарифов.

Негативным событием, которое может оказать влияние на возможность продолжения Обществом в 2015 году деятельности в сфере теплоснабжения, явилось принятие Администрацией Петрозаводского городского округа, в лице Главы Петрозаводского округа Ширшиной Г.И. Постановления №4786 «Об утверждении схемы теплоснабжения города Петрозаводска (в границах Петрозаводского городского округа) на период до 2029 года и присвоении статуса единой теплоснабжающей организации», в соответствии с которым статус единой теплоснабжающей организации в схеме теплоснабжения присвоен ОАО «ТГК -1».

Ключевым корпоративным событием 2014 года являлась процедура реорганизации АО «ПКС», направленная на совершенствование системы управления и обеспечение прозрачности процедуры тарифообразования.

24 июня 2014г единственным акционером АО «ПКС» принято решение о реорганизации Общества в форме выделения из него двух юридических лиц: Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Водоканал» и Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети».

Утвержденный разделительный баланс основан на технологическом принципе распределения прав и обязанностей, исходя из осуществляемых АО «ПКС» видов деятельности.

Обществом в ходе процедуры реорганизации соблюдены все требования действующего законодательства, предусмотренные Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в том числе: направлены уведомления кредиторам о предстоящей реорганизации, опубликованы дважды с периодичностью один раз в месяц уведомления о реорганизации АО «ПКС» в журнале «Вестник государственной регистрации» (№28 от 16.07.2014г., №33 от 20.08.2014г.).

11 декабря 2014 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесены записи о завершении процедуры реорганизации АО «ПКС» и создании Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Водоканал» и Открытого акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети».

Таким образом, с 11 декабря 2014 Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы – Водоканал» и Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети», созданные по результатам реорганизации АО «ПКС» ведут самостоятельную операционную деятельность в сфере водоснабжения и водоотведения и производства, передачи, сбыта тепловой энергии соответственно.

Основным видом деятельности АО «ПКС» после завершения реорганизации является передача электрической энергии.

В 2015 году АО «ПКС» продолжит выполнение ранее поставленных стратегических задач, несмотря на сохраняющуюся сложную макроэкономическую ситуацию, неблагоприятные условия на рынке и в регулировании, осуществляемого Обществом вида деятельности.

Генеральный директор АО «ПКС» А.В. Болдырев

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

1.1. Наименование, место нахождения и почтовый адрес

Полное фирменное наименование Общества:

Акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы».

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «ПКС».

Место нахождения:

185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, д.47 Б

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: secretary@rks.karelia.ru

Сведения о государственной регистрации Общества

Основной государственный регистрационный номер: 1031000052335

Дата государственной регистрации: 29 декабря 2003г.

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

В 2014 году Открытое акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы» оказало услуги:

- по передаче электроэнергии смежным сетевым организациям - ОАО «Российские железные дороги», ОАО «Прионежская сетевая компания», ОАО «Оборонэнерго», ООО «Магнитэнерго», ООО «Электросетевая компания», ООО «РегионЭнергоКонтракт», ЗАО «Карелия-сети» 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 2014 год составил – 698 201 тыс. кВт*ч на сумму 1 431 337 тыс. руб. (без НДС).

- по теплоснабжению потребителям Петрозаводского городского округа, Пряжинского национального муниципального района и Прионежского муниципального района Республики Карелия. Объемы оказанных услуг составили: тепловая энергия 1 330 912 Гкал, горячая вода- 3 293 тыс.м3 на общую сумму 2 171 336 тыс.руб. (без НДС) .

- по водоснабжению потребителям Петрозаводского городского округа, по водоотведению потребителям Петрозаводского городского округа, Пряжинского национального муниципального района и Прионежского муниципального района Республики Карелия. Объемы оказанных услуг составили: водоснабжение 18 031 тыс. м3 на сумму 421 613 тыс. руб. (без НДС), водоотведение 17 629 тыс. м3 на сумму 280 387 тыс.руб. (без НДС) .

Информация об использовании энергетических ресурсов:

Вид энергетического ресурса	Объём потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объём потребления, тыс. руб.
Атомная энергия			
Тепловая энергия для перепродажи	1 450 230	Гкал	930 558
Электрическая энергия на компенсацию потерь	150 277	тыс. кВт*час	239 413
Электрическая энергия на технологические нужды	54 636	тыс. кВт*час	261 221
Вода на перепродажу	3 443	тыс. куб.м.	137 733
Вода на технологические нужды	199	тыс. куб.м.	4 124
Стоки на технологические нужды	18	тыс. куб.м.	192
Нефть			
Бензин автомобильный	433 753	л	11 281
Топливо дизельное ВСЕГО;	660 132	л	18 629
в т.ч. на работу автотранспорта	659 266	л	18 605
на выработку тепловой энергии	866	л	24
Мазут топочный	2 483	тн	31 771
Газ естественный (природный)	16 169	тыс. м3	72 199
Уголь	10 819	тн	31 660
Горючие сланцы			
Торф	1 074	тн	1 727
Другое:			
дрова	11 021	м3	12 063
щепа	30504	м3	12 781
опилки		м3	

1.3. Приоритетные направления деятельности Общества

Основные виды бизнеса Общества:

Передача электрической энергии:

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

Теплоснабжение (до 10.12.2014):

- 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.

Водоснабжение и водоотведение (до 10.12.2014) :

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

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

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 АО «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. Финансовые риски.

АО «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.

3. Правовые риски.

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

В отчетном периоде Общество осуществляло основную деятельность 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 АО «ПКС».

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

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 АО «ПКС».

4. Изменение требований по лицензированию деятельности.

Деятельность АО «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 АО «ПКС» намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

5. 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.

АО «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.

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.

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 АО «ПКС» являлось 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.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

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

Сведения о составе Совета директоров:

В состав Совета директоров в период с 28.06.2013г. по 30.06.2014г. входили:

№ п/п	ФИО членов Совета директоров	Должность ¹	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 «ПКС» не заключались;

¹ Должность указана на момент избрания в состав Совета директоров Общества.

			<ul style="list-style-type: none"> • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
2	Гузеев 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 состав Совета директоров с 30.06.2014г. входили:

№ п/п	ФИО членов Совета директоров	Должность	Сведения о членах Совета директоров
1	Терян Григорий Саркисович	Директор по правовым и корпоративным вопросам ОАО «РКС - Менеджмент»	<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 АО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
2	Гузеев Илья Алексеевич	Директор по персоналу и административным вопросам ОАО «РКС – Менеджмент»	<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 АО «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 – Менеджмент»	<ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1978, образование – высшее, окончила Владимирский государственный университет; • акциями Общества не владеет; • сделки с АО «РКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не

			предъявлялись
4	Сафронов Александр Владимирович	Главный управляющий директор АО «ПКС»	<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 АО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись
5	Шавловская Татьяна Николаевна	Руководитель департамента корпоративных отношений ОАО «ПКС – Менеджмент»	<ul style="list-style-type: none"> • краткие биографические сведения: год рождения – 1976, образование – высшее, окончила Московский Государственный Университет им. М.В. Ломоносова; • акциями Общества не владеет; • сделки с АО «ПКС» не заключались; • иски к члену Совета директоров не предъявлялись

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

В период с 01.01.2014г. по 31.12.2014г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляла управляющая организация - Открытое акционерное общество «ПКС-Менеджмент» (ОАО «ПКС-Менеджмент») (Договор оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «ПКС» № РКСМ-2013/12-013 от 27.12.2013г. (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 осуществлял 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

27 декабря 2013 года единственным акционером Общества ООО «ПКС-Холдинг» принято решение о передаче с 01.01.2014г. полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации – ОАО «ПКС-Менеджмент».

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 и дополнительного соглашения одобрены Советом директоров Общества Протокол № 28/13 и № 29/13 от 27.12.2013г.)

2.3. Информация об органах контроля Общества

Сведения о ревизионной комиссии

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 30.06.2014г. 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 «ПКС».

В период с 30.06.2014г. по 31.12.2014г. в состав Ревизионной комиссии входили:

1. Рыжова Елена Николаевна – Главный специалист Управления внутреннего аудита ОАО «ПКС»;

2. Прилепская Елена Викторовна - Заместитель главного бухгалтера ОАО «ПКС»;
3. Емельянова Нина Павловна – Начальник отдела экономического планирования ОАО «ПКС».

Сведения об аудиторе

Аудитором общества в отчетном периоде являлось: ООО «АРНА «Аудит и Право» (аудитор утвержден решением единственного акционера от 30.06.2014г.).

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 (Diplfgr), опыт работы в крупных российских аудиторских компаниях, а также в реальном секторе и банках руководителем финансовой службы.

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@arnaaiip.ru, audit_pravo@bk.ru

Адрес в сети интернет: <http://arnaaiip.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 АО «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 Советом директоров ОАО «ПКС» одобрена сделка (Протокол № 04/14 от 10.02.2014г.), признаваемая в соответствии со ст. 81 ФЗ «Об акционерных обществах» сделкой с заинтересованностью.

Одобренная сделка - договор субаренды нежилого помещения № 488/13 от 26.12.2013г., между Обществом с ограниченной ответственностью «Энергокомфорт». Единая Карельская бытовая компания» (Арендодатель) и Открытым акционерным обществом «Петрозаводские коммунальные системы» (Субарендатор).

Предмет договора: право субаренды нежилого помещения общей площадью 247,2 кв. м., находящегося на 3-м этаже отдельно стоящего здания, расположенного по адресу: Республика Карелия, ул. Зайцева, д. 67а.

Срок договора: до 01.01.2024г. с момента подписания сторонами акта приема – передачи.

Цена договора: размер арендной платы составляет 402,00 руб. за 1 кв. м. Договором предусмотрена возможность изменения Арендодателем арендной платы в одностороннем порядке, но не чаще одного раза в год и не более чем на 10%.

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 АО «ПКС» в 2014г. характеризуется как неудовлетворительное. Сумма активов, находящихся в распоряжении Общества к концу 2014 года, составила 910,8 млн. руб. По сравнению с 2013 годом (на 01.01.2014г.) сумма активов снизилась на 2 530,7 млн. руб. в связи с реорганизацией Общества. На конец отчетного периода баланс Общества характеризуется следующими особенностями:

- высокой долей внеоборотных активов – 19,7 % (снижение от уровня 2013 г. на 8,9 процентных пункта);
- значительной долей дебиторской задолженности –70,8 % от валюты баланса, или 81,5% оборотных средств (в 2013г. доля ДЗ в валюте баланса–65,4%, или 80,2% оборотных средств);
- наличием убытка в размере 291,1 млн. руб.

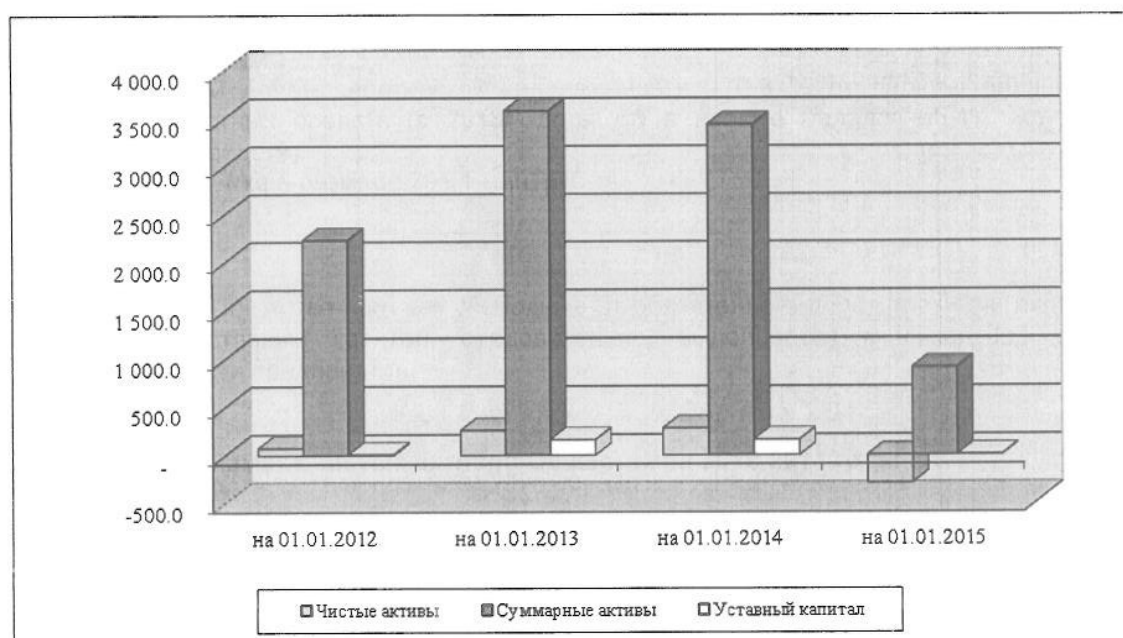
Чистые активы

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 2012-2014 годы

млн. руб.

Наименование	на 01.01.2012	на 01.01.2013	на 01.01.2014	на 01.01.2015
Чистые активы	76.6	260.5	279.7	- 288.0
Суммарные активы	2 236.1	3 584.8	3 441.4	910.8
Уставный капитал	10.0	160.0	160.0	3.0



Состав, структура и динамика активов

Показатель	Сумма по балансу, тыс. руб.				Откл. 2014 к 2013	Структура активов, %				Отклонение 2014 к 2013 п.п.
	на 01.01.20 12	на 01.01.20 13	на 01.01.20 14	на 01.01.20 15		на 01.01.20 12	на 01.01.20 13	на 01.01.20 14	на 01.01.20 15	
Внеоборотные активы	387 509	958 264	981 412	178 993	-802 419	17.3	26.7	28.5	19.7	-8.9
Основные средства	197 781	924 351	958 329	99 772	-858 557	8.8	25.8	27.8	11.0	-16.9
Незавершенное строительство	178 869	403 197	434 421	72 841	-361 580	8.0	11.2	12.6	8.0	-4.6
Доходные вложения в материальные ценности	382	142	79	0	-79	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Долгосрочные финансовые вложения	60	60	60	60	0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Отложенные налоговые активы	1 400	29 999	20 574	0	-20 574	0.1	0.8	0.6	0.0	-0.6
Прочие внеоборотные активы	9 017	3 712	2 370	6 320	3 950	0.4	0.1	0.1	0.7	0.6
Оборотные активы	1 848 591	2 626 495	2 460 037	731 800	-1 728 237	82.7	73.3	71.5	80.3	8.9
Запасы	80 888	115 193	112 737	18 125	-94 612	3.6	3.2	3.3	2.0	-1.3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 912	2 049	299	14 747	14 448	0.1	0.1	0.0	1.6	1.6
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	181 611	117 434	274 669	48 213	-226 456	8.1	3.3	8.0	5.3	-2.7
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1 462 136	2 342 501	1 974 791	596 370	-1 378 421	65.4	65.3	57.4	65.5	8.1
Денежные средства	27 010	49 231	96 893	54 345	-42 548	1.2	1.4	2.8	6.0	3.2
Итого активов	2 236 100	3 584 759	3 441 449	910 793	-2 530 656	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0

По сравнению с началом 2014 года активы и валюта баланса снизились на 2 530,7 млн. руб. в связи с реорганизацией Общества. Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 910,8 млн. руб. Большую долю активов на конец 2014 года составляли оборотные активы, стоимость которых в основном складывалась из стоимости дебиторской задолженности и запасов. В активах можно увидеть тенденцию роста доли оборотных активов и снижение доли внеоборотных средств. На начало 2014 года (71,5% и 28,5%), в конце 2014 года (80,3% и 19,7%).

Внеоборотные активы

Величина внеоборотных активов на начало 2014 года составляла 981,4 млн. руб., снизилась на 802,4 млн. руб., и на конец 2014 составила 179,0 млн. руб. Доля внеоборотных активов в общей доле активов снизилась и приблизилась к уровню 2011 (19,7% от общей структуры имущества). Изменение структуры внеоборотных активов характеризуются снижением доли основных средств, что напрямую связано с реорганизацией и значительных инвестициях в ОАО «ПКС-Водоканал» и ОАО «ПКС-Тепловые сети», выделившихся из состава Общества. Доля основных средств в активах на 01.01.15г. по сравнению со сведениями на 01.01.14г. снизилась с 27,8% до 11,0%.

Оборотные активы

Величина оборотных активов, составлявшая на начало 2014 года 2460,0 млн. руб. снизилась на 1 728,2 млн. руб., и на конец 2014 года составила 731,8 млн. руб. (80,3% от общей структуры имущества).

В составе оборотных средств:

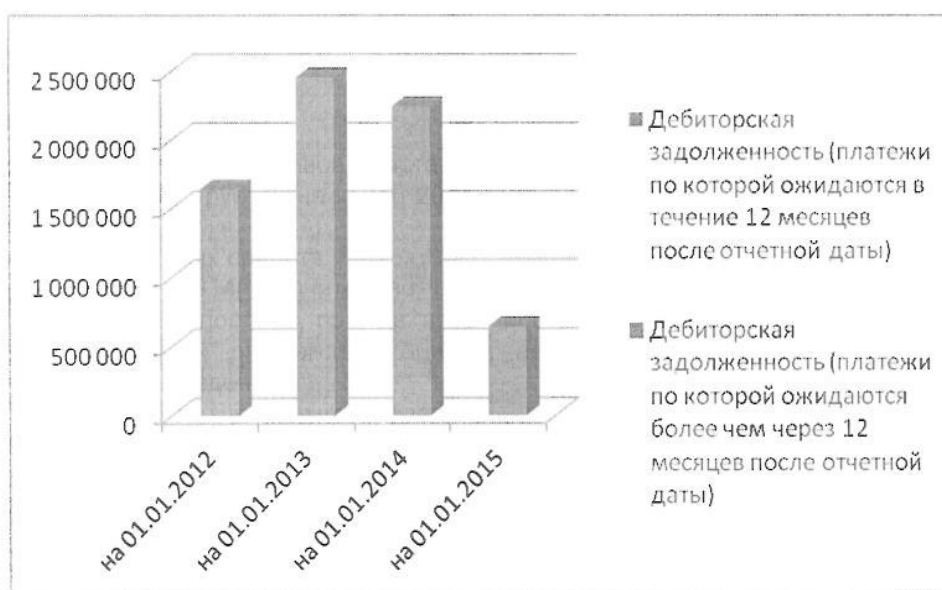
Запасы на конец 2014г. значительно снизились на 94,6 млн. руб. (с 112,7 млн. рублей до 18,1 млн. руб.), что обусловлено прежде всего реорганизацией и отсутствием потребности в материалах, необходимых для эксплуатации и аварийного резерва, по теплоснабжению и водоснабжению и водоотведению.

Снизилась остатка денежных средств (наиболее ликвидные активы) в абсолютном выражении (с 96,9 млн. руб. на 01.01.14г. до 54,3 млн. руб. на 01.01.15г.).

По данным бухгалтерского баланса, в структуре оборотных активов наибольшее изменение было вызвано увеличением статьи Дебиторской задолженности до 12 мес. В течение рассматриваемого периода сумма дебиторской задолженности до 12 мес. снизилась на 1 378,4 млн. руб., при этом доля ее в составе активов увеличилась на 8,1 п.п.

Снижение дебиторской задолженности обусловлено реорганизацией Общества.

Динамика и состав дебиторской задолженности в 2012-2014г. представлены на диаграммах (в тыс. руб.)



В составе дебиторской задолженности преобладает задолженность покупателей и заказчиков до 12 месяцев. На конец 2014 г. задолженность покупателей и заказчиков до 12 месяцев снизилась по сравнению с 2013 г. на 1 378,4 млн. руб. и составила 596,4 млн. руб., что также обусловлено реорганизацией Общества.

Состав, структура и динамика пассивов

Показатель	Сумма по балансу, тыс. руб.				Отклонение 2014 к 2013	Структура активов, %				Отклонение 2014 к 2013 п.п.
	на 01.01.2012	на 01.01.2013	на 01.01.2014	на 01.01.2015		на 01.01.2012	на 01.01.2013	на 01.01.2014	на 01.01.2015	
Собственные источники	76 261	257 960	267 817	-287 957	-555 774	2.8	7.2	7.8	-31.6	-39.4
Долгосрочные заемные средства	100 000	234 786	858 346	0	-858 346	3.7	6.5	24.9	0.0	-24.9
Краткосрочные заемные средства	1 256 758	1 201 605	366 015	132 757	-233 258	46.0	33.5	10.6	14.6	3.9
Кредиторская задолженность	783 664	1 699 069	1 919 544	1 059 467	-860 077	28.7	47.4	55.8	116.3	60.5
Итого пассивов	2 733 641	3 584 759	3 441 449	910 793	-2 530 656	100.0	100.0	100.0	100.0	0.0

Со стороны пассивов, снижение валюты баланса в наибольшей степени произошло за счет уменьшения кредиторской задолженности, заемных средств и собственников источников в связи с реорганизацией компании и выделения из нее наиболее доходных бизнесов, имеющих значительные обороты. На конец 2014 года доля кредиторской задолженности в общей доле пассивов составляла наибольшее значение.

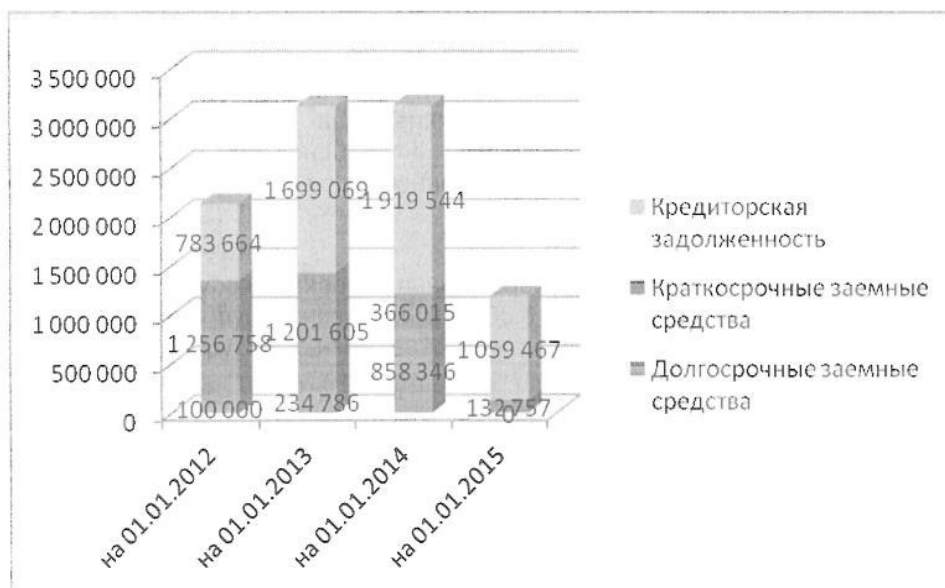
Собственный капитал

В общей структуре пассивов величина собственного капитала, которая на начало 2013 года составляла 267,8 млн. руб., снизилась на 555,8 млн. руб. и на конец 2014 года его величина составила – 288,0 млн. руб. Это изменение также обусловлено наличием убытка.

Обязательства (долгосрочные и краткосрочные)

Доля заемных средств в суммарном пассиве снизилась по сравнению с 2013 годом, и составила на конец 2014 года 14,6% от общей структуры пассивов (на конец 2013 года доля заемных средств составляла 35,6%). Доля заемных средств снизилась за счет снижения кредитного портфеля на 1 091,6 млн. руб.

Общее снижение кредиторской задолженности за 2014 г. составило 860,1 млн. руб., Так на 01.01.14г. ее значение составляло 1 919,5 млн. руб., на 01.01.15г. –1059,5 млн. руб. (снижение за 2014 год на 44,8%). Снижение обязательств также обусловлено реорганизацией Общества.



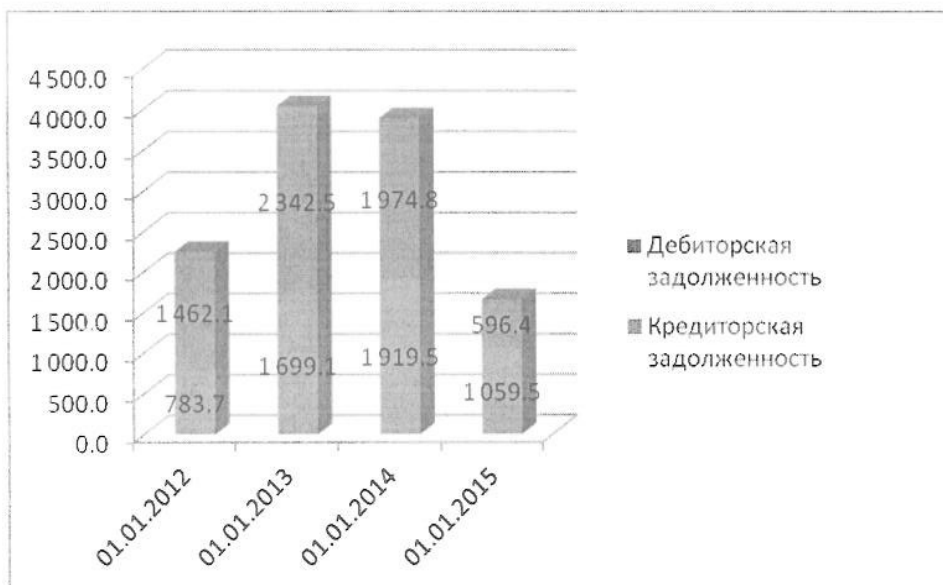
В составе кредиторской задолженности большой удельный вес составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

Важным структурным соотношением баланса является соотношение дебиторской и кредиторской задолженности, которое отражает степень кредитования Обществом покупателей и Общества – продавцами. За анализируемый период снижение абсолютной дебиторской задолженности превышает снижение абсолютной кредиторской, что выражается в том, что Общество бесплатно кредитруется от поставщиков и создается вероятность невыполнения своих обязательств.

Анализ соотношения задолженностей представлен в таблице:

млн. руб.

Наименование статей	01.01.2012	01.01.2013	01.01.2014	01.01.2015
Кредиторская задолженность	783.7	1 699.1	1 919.5	1 059.5
Дебиторская задолженность	1 462.1	2 342.5	1 974.8	596.4
+/-	-678.5	-643.4	-55.2	463.1
%	54%	73%	97%	178%



Финансовые показатели

Показатели рентабельности

Наименование показателя	на 01.01.13	на 01.01.14	на 01.01.15	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Рентабельность собственного капитала	0.3%	3.5%	-14.9%	-18.4%	-422.3%
Рентабельность активов	0.0%	0.3%	4.7%	4.4%	1642.9%
Рентабельность продаж	5.7%	5.5%	14.0%	8.446%	253.2%

Рентабельность собственного капитала за отчетный период снизилась с 3,5% до -14,9 % в связи с тем, что при реорганизации Общества выделен убыток прошлых лет по деятельности в размере 333,8 млн. руб.

Рентабельность активов составила 4,7 %. Соотношение чистой прибыли текущего периода к активам Общества за отчетный период улучшилось на 4,4 п.п. благодаря получению за 2014 год чистой прибыли в размере 42,7 млн. руб.

Рентабельность продаж увеличилась по сравнению с 2013г. на 8,5 п.п., т.е. каждый рубль выручки 2014 года покрыл затраты на 108,5 коп.

Показатели ликвидности

Наименование показателя	Порядок расчета	на 01.01.13	на 01.01.14	на 01.01.15	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Коэффициент абсолютной ликвидности	стр.(250+260)/690 (баланса)	0.02	0.04	0.05	0.00	108%
Коэффициент срочной ликвидности	стр.(290-210-220-230)/(690-640) (баланса)	0.82	0.91	0.55	-0.36	60%
Коэффициент текущей ликвидности	стр.(290-230)/(690-640) (баланса)	0.86	0.96	0.57	-0.38	60%

Коэффициент абсолютной ликвидности отражает способность предприятия погашать обязательства за счет денежных средств. В течение 2014 г. показатель увеличился с 0,04 до 0,05 при норме 0,2 вследствие снижения кредиторской задолженности.

Коэффициент срочной ликвидности в течение года снизился с 0,91 до 0,55. Снижение краткосрочных обязательств в течение 2014 года происходило меньшими 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 0,55)

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 0,96, на конец года его величина снизилась и составила 0,57 (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 2014 года только на 57%.

Показатели деловой активности

Наименование показателя	Порядок расчета	на 01.01.13	на 01.01.14	на 01.01.15	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Общий коэффициент оборачиваемости	стр.010 (отчет о приб. и убытках)/ стр.700(баланса)	1.4	1.4	2.1	0.64	145%
Коэффициент оборачиваемости запасов	стр.020 (отчет о приб.и убытках)/ стр.210(баланса)	39.7	40.7	58.0	17.3	142%
Оборачиваемость дебиторской задолженности (в днях)	стр. 240(баланса)/Стр.010 (отчет о приб.и убытках)	152	147	100	-46.7	68%
Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях)	стр.620(Баланса)/стр. 010 (отчет о приб.и убытках)	104	113	103	-9.7	91%

Общий коэффициент оборачиваемости за анализируемый период увеличился от уровня 2013 года на 45%. В течение года все активы предприятия совершают через выручку более двух оборотов.

Коэффициент оборачиваемости запасов в начале 2014 года составлял 58,0 и уменьшился за 2014 год до 17,3 в связи со снижением объема запасов и отсутствием на конец периода деятельности по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению.

Оборачиваемость дебиторской задолженности в сопоставимых данных снизилась за 2014 год с 147 дней на начало года до 100 дней на конец, т.е. снизился период расчета покупателей за оказанные услуги.

Оборачиваемость кредиторской задолженности в 2014 г. снизился с 113 до 103 дней, т.е. уменьшился срок погашения Обществом кредиторской задолженности. При этом большая ее часть была сформирована в декабре 2014 г.

Показатели финансовой устойчивости

Наименование показателя	Порядок расчета	на 01.01.13	на 01.01.14	на 01.01.15	Абсолютное отклонение	Относительное отклонение
Коэффициент независимости	Стр.(490+640)/700 (баланса)	0.07	0.08	-0.32	-0.40	-389%
Коэффициент финансовой устойчивости	Стр.(490+590)/700 (баланса)	0.19	0.33	-0.31	-0.64	-93%

Коэффициент финансовой независимости снизился с 0,08 до -0,32 и показывает долю собственных средств в общей сумме всех средств Общества (нормативное значение 0,5), что связано с отражением убытка прошлых периодов при реорганизации компании.

Коэффициент финансовой устойчивости уменьшился с 0,33 до -0,31 т.е. снизилась 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.

Обращаем внимание, что в связи с реорганизацией ОАО «ПКС» в форме выделения из последнего новых обществ: ОАО «ПКС – Тепловые сети» и ОАО «ПКС - Водоканал», все информация представлена за период с 01.01.2014 года по 10.12.2014 года.

Тепловая энергия

Фактический полезный отпуск потребителям тепловой энергии за 2014 год составил 1330.9 тыс. Гкал. Средний тариф на тепловую энергию для конечных потребителей в 2014 году – 1342.84 руб./Гкал. Фактический объем продаж составил 2108.9 млн. руб.

Фактический полезный отпуск ГВС за 2014 год составил 3293 тыс. куб.м.

Средний тариф на ГВС для конечных потребителей в 2014 г. – 117.58 руб./куб.м. Фактический объем продаж ГВС составил 456.8 млн. руб.

Объем продаж тепловой энергии (с НДС)

Группы потребителей	2014 год		
	Полезный отпуск	Тариф (без НДС)	Объем продаж
	тыс. Гкал	руб./Гкал	млн. руб.
1	2	3	4
I. Юридические лица:	330.1	1334.73	519.9
1. Промышленность	1.1	1338.28	1.8
2. Транспорт и связь	39.3	1301.16	60.3
3. Сельское хозяйство	0.0		0.0
4. ВКХ	0.0		0.0
5. ЖКХ	1.1	1341.83	1.7
6. Прочие	95.2	1337.06	150.2
7. Бюджет:	193.4	1340.34	305.8
7.1 Федеральный	61.6	1340.73	97.5
7.2 Областной	60.2	1340.42	95.3
7.3 Местный	71.5	1339.94	113.1
II. Население:	1000.8	1345.52	1589.0
1. Бытовые абоненты	796.3	1335.80	1255.2
2. ТСЖ, ЖСК, УК	204.5	1383.38	333.8
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:	1330.9	1342.84	2108.9

Объем продаж ГВС (с НДС)

Группы потребителей	2014 год		
	Полезный отпуск	Тариф (без НДС)	Объем продаж
	тыс.куб.м	руб./куб.м	млн. руб.
1	2	3	4
I. Юридические лица:	489	117.59	67.8
1. Промышленность	15	118.30	2.1
2. Транспорт и связь	19	108.74	2.4
3. Сельское хозяйство	0		0.0
4. ВКХ	0		0.0
5. ЖКХ	0	120.76	0.0
6. Прочие	51	115.60	6.9
7. Бюджет:	404	118.22	56.3
7.1 Федеральный	116	117.36	16.0
7.2 Областной	164	118.81	23.0
7.3 Местный	124	118.25	17.3
II. Население:	2 804	117.58	389.0
1. Бытовые абоненты	2 273	117.93	316.3
2. ТСЖ, ЖСК, УК	530	116.10	72.7
III. Льготы, субсидии, дотации:	0	117.59	0
1. Льготы			
2. Субсидии			
3. Дотации			
ИТОГО:	3 293	117.58	456.8

Водоснабжение и водоотведение

Фактический полезный отпуск **воды** потребителям за 2014 год составил 18030,6 тыс. куб.м. (примечание: полезный отпуск не включает ВХО). Средний тариф на воду для конечных потребителей в 2014 г. – 23.38 руб./куб.м. Фактический объем продаж **воды** составил 497.5 млн. руб.

Фактический полезный отпуск услуг **водоотведения** потребителям за 2014 год составил 17628.7 тыс. куб.м. (примечание: полезный отпуск не включает ВХО). Средний тариф на услуги водоотведения для конечных потребителей в 2014 г. – 15,91 руб./куб.м. Фактический объем продаж водоотведения составил 330,9 млн. руб.

Объем продаж воды (с НДС)

Группы потребителей	2014 год		
	Полезный отпуск	Тариф (без НДС)	Объем продаж
	тыс.куб.м	руб./куб.м	млн. руб.
1	2	3	4
I. Юридические лица:	7196.7	23.20	197.0
1. Промышленность	4638.3	23.14	126.6
2. Транспорт и связь	214.9	23.18	5.9
3. Сельское хозяйство	32.1	23.64	0.9
4. ВКХ	0.0		0.0

5. ЖКХ	8.5	22.88	0.2
6. Прочие	1195.3	23.23	32.8
7. Бюджет:	1107.6	23.42	30.6
7.1 Федеральный	449.6	23.30	12.4
7.2 Областной	348.5	23.38	9.6
7.3 Местный	309.5	23.64	8.6
II. Население:	10833.9	23.50	300.5
1. Бытовые абоненты	7188.7	23.85	202.3
2. ТСЖ, ЖСК, УК	3645.2	22.82	98.1
III. Льготы, субсидии, дотации:	0		0.0
1. Льготы	0		0,0
2. Субсидии	0		0,0
3. Дотации	0,0		0,0
ИТОГО:	18030.6	23.38	497.5

Объем продаж услуг водоотведения (с НДС)

Группы потребителей	2014 год		
	Полезный отпуск	Тариф (без НДС)	Объем продаж
	тыс. куб. м	руб./куб. м	млн. руб.
1	2	3	4
I. Юридические лица:	4418.2	15.62	81.4
1. Промышленность	1003.8	15.33	18.2
2. Транспорт и связь	182.6	15.85	3.4
3. Сельское хозяйство	26.0	15.96	0.5
4. ВКХ	0.0		0.0
5. ЖКХ	8.6	15.09	0.2
6. Прочие	1642.8	15.24	29.5
7. Бюджет:	1554.5	16.19	29.7
7.1 Федеральный	565.2	15.34	10.2
7.2 Областной	521.7	16.04	9.9
7.3 Местный	467.5	17.38	9.6
II. Население:	13210.5	16.00	249.4
1. Бытовые абоненты	8980.5	16.44	174.2
2. ТСЖ, ЖСК, УК	4230.0	15.06	75.2
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:	17628.73	15.91	330.86

Общий объем продаж (с НДС), млн. руб.

Виды бизнеса	Факт 2014	
	Объем продаж	Структура, %
Теплоснабжение	2108.9	62%
ГВС	456.8	13%
Водоснабжение	497.5	15%
Водоотведение	330.9	10%
ИТОГО	3394.1	100%

В целом в 2014 году объем продаж по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению составил 3394,1 млн. руб., в том числе:

- по теплоснабжению 2565,7 млн. руб.
- по водоснабжению и водоотведению 828,4 млн. руб.

Структура общего объема продаж энергоресурсов потребителям

млн. руб.

Теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение	2014 год	Структура, %
I. Юридические лица:	866.2	26%
1. Промышленность	148.7	4%
2. Транспорт и связь	72.0	2%
3. Сельское хозяйство	1.4	0%
4. ВКХ	0.0	0%
5. ЖКХ	2.1	0%
6. Прочие	219.5	6%
7. Бюджет:	422.5	12%
7.1 Федеральный	136.1	4%
7.2 Областной	137.8	4%
7.3 Местный	148.6	4%
II. Население:	2527.9	74%
1. Бытовые абоненты	1948.2	57%
2. ТСЖ, ЖСК, УК	579.8	17%
III. Льготы, субсидии, дотации:	0.0	0%
1. Льготы	0,0	0%
2. Субсидии	0,0	0%
3. Дотации	0,0	0%
ИТОГО:	3394.1	100%

Из приведенной выше таблицы видно, что основная доля объема продаж в целом по ОАО «ПКС» - это население -74%.

Динамика реализации энергоресурсов

Виды бизнеса	Реализация 2014г.	
	Всего, млн. руб.	% реализации к объему продаж
Теплоснабжение	2 493,0	97%
Водоснабжение и водоотведение	815,2	98%
ИТОГО	3 311,2	97,5%

Всего в 2014 году реализация составила 3311,2 млн. рублей или 97,5 % от объема продаж. Наблюдается рост реализации в сравнении с предыдущими периодами.

Раздел 5: Кадровая и социальная политики Общества

5.1. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов. Сведения по каждому из органов управления Общества с указанием размера всех видов вознаграждений.

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа урегулированы Договором оказания услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа.

Вознаграждение членам Совета директоров АО «ПКС» не установлено.

Раздел 6. Перспективы развития Общества на 2015 год

Основные задачи деятельности АО «ПКС»:

- обеспечение безубыточной деятельности и максимизация прибыли Общества;
- обеспечение надежной и экономичной работы объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в собственности АО «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 2015 год;
- выполнение условий Коллективного договора Общества на 2014 - 2017г.г.;

Основные задачи в области экономики, финансов и учёта:

- постановка системы учета и разработка учетной политики на 2015 год;
- формирование и выполнение планов на 2015 год с учётом утверждённого тарифного решения;
- выполнение Плана – графика по снижению дебиторской задолженности по основным и прочим видам деятельности;
- обеспечение выполнения контрольных показателей Единого Бизнес-плана на 2015г.;
- 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
- 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 в области инвестиционной деятельности:

- ввод в эксплуатацию «Третьего пускового комплекса», строительство которого завершено в 2014 года в рамках инвестиционного проекта «Строительство и реконструкция водопроводных очистных сооружений г. Петрозаводска (II этап)»;
- ввод в эксплуатацию модульной газовой котельной в п. Новая Вилга Прионежского муниципального района Республики Карелия;
- выполнение обязательств Общества, принятых в рамках действующей инвестиционной программы (срок действия инвестиционной программы – до 2016 года);
- реализация проекта по установке систем контроля электроэнергии и мощности в частном секторе г. Петрозаводска, что позволит ликвидировать массовые очаги коммерческих потерь, возникающие по причине неучтенного потребления электрической энергии.

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 АО «ПКС»;
- обеспечение режима безопасности объектов, 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;
- 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 инвестиционных проектов;
- 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 АО «ПКС»;
- правовое сопровождение обращения АО «ПКС», направленного в Конституционный суд Республики Карелия о проверке на соответствие Конституции Республики Карелия 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 судебных дел по спорам АО «ПКС» со смежными сетевыми компаниями;
- правовое сопровождение процедуры регистрации прав АО «ПКС» на линейные объекты;
- инициирование и проведение работы с дебиторской задолженностью, возникшей в связи с неисполнением заявителями обязательств по договорам об осуществлении технологического присоединения.

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 АО «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 Управлением информационных технологий АО «ПКС»).

Основные задачи в области информационной работы:

- укрепление положительного имиджа АО «ПКС» и минимизация репутационных рисков в различных целевых аудиториях;
- содействие финансовой устойчивости компании, 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.

Раздел 7. Годовая бухгалтерская отчетность Общества.

7.1. Бухгалтерский баланс

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 ДЕКАБРЯ 2014 года.

Организация: Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности: Передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности: открытые акционерные общества / частная собственность
 Единица измерения: тыс. руб.
 Местонахождение (адрес): 186 036, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул. Кирова, д. 47Б

Коды		
форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2014
по ОКПО	76902744	
ИНН	1601012709	
по ОКВЭД	46.10.2	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	16
по ОКЕИ	384 (385)	

форма 0710001 с.1

Пояснения	АКТИВ	Код показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2014 года	2013 года	2012 года
1	2	3	4	5	6
I. Внеоборотные активы					
Таблица 4.1	Нематериальные активы	1110	0	0	0
	права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные интеллектуальные активы	1111			
	деловая репутация организации	1112			
	другие виды нематериальных активов	1113			
	капитальные вложения на создание нематериальных активов	1114			
Таблица 4.1	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
Таблица 4.2	Основные средства	1150	172 613	958 329	924 361
	земельные участки и объекты природопользования	1151	80	197	197
	здания	1152		82 789	38 214
	сооружения и передаточные устройства	1153	21 450	268 266	237 345
	машин и оборудование	1154	75 782	198 097	183 567
	производственный и хозяйственный инвентарь	1155		204	322
	транспортные средства	1156	2 460	8 355	5 376
	другие виды основных средств	1157			56 131
	капитальные вложения на строительство объектов основных средств	1158	72 841	430 705	393 848
	капитальные вложения на приобретение объектов основных средств	1159		3 716	9 346
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в арендованные основные средства	11591			
	капитальные вложения на неотделимые улучшения в концессионное имущество	11592			
Таблица 4.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	79	142
	имущество для передачи в лизинг	1161			
	имущество для передачи в аренду	1162		79	142
	прочие объекты	1163			
Таблица 4.3	Финансовые вложения	1170	60	60	60
	вложения в паи и доли организаций	1171	60	60	60
	займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1172			
	долговые ценные бумаги со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1173			
	депозитные вклады со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1174			
	приобретенные права требования со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1175			
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1176			
Таблица 4.4	Отложенные налоговые активы	1180		20 674	29 998
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 320	2 370	3 712
	расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1191		2 370	3 712
	не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда со сроком погашения более 12 месяцев	1192			
	прочие внеоборотные активы	1193	6 320		
	Итого по разделу I	1100	178 993	981 412	968 264
II. Оборотные активы					
Таблица 4.4	Запасы	1210	18 126	112 737	115 193
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	18 089	112 618	106 873
	животные на выращивании и откорме	1212			
	затраты в незавершенном производстве	1213			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214		115	8 257
	товары отгруженные	1215			
	расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	1216	36	4	63
	прочие запасы и затраты	1217			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 747	289	2 048

Пояснения	ПАССИВ	Код показателя	На 31 декабря 2014 года	На 31 декабря 2013 года	На 31 декабря 2012 года
1	2	3	4	5	6
III. Капитал и резервы					
ОИК	Уставный капитал (сладочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	3 000	160 000	160 000
ОИК	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340			
ОИК	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
ОИК	Резервный капитал	1380	160	1 037	600
	резервы фонды, образованные в соответствии с законодательством	1381	150	1 037	600
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1382			
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-231 107	106 730	97 460
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	42 728	9 320	879
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1372	-338 821	-81 803	-62 682
	Распределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1373	2 986	169 283	159 253
	Итого по разделу III	1300	-287 967	267 817	267 950
IV. Долгосрочные обязательства					
Таблица 3.2	Заемные средства	1410	0	858 348	234 736
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411		833 200	161 500
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412		25 148	73 236
Таблица 11	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 526	17 868	11 120
Таблица 6	Оценочные обязательства	1430			
Таблица 4.5.2	Прочие обязательства	1450			177 836
	Итого по разделу IV	1400	6 526	876 214	423 932
V. Краткосрочные обязательства					
Таблица 3.2	Заемные средства	1510	132 767	366 016	1 201 606
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511		51 167	857 376
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	132 767	314 848	344 227
Таблица 4.5.2	Кредиторская задолженность	1520	1 069 467	1 919 644	1 699 069
	поставщики и подрядчики	1521	427 445	1 572 639	1 647 200
	задолженность перед персоналом организации	1522	4 546	26 089	24 854
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	5 610	12 549	11 672
	задолженность по налогам и сборам	1524	73 336	66 740	63 512
	прочие кредиторы	1525	494 315	184 831	12 158
	авансы полученные	1526	54 216	56 796	39 673
	векселя к уплате	1527			
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528			
	Доходы будущих периодов	1630		11 869	2 623
Таблица 6	Оценочные обязательства	1640			
	Прочие обязательства	1650			
	Итого по разделу V	1600	1 192 234	2 297 418	2 903 197
	БАЛАНС	1700	910 793	3 441 449	3 584 759



Главный бухгалтер

(подпись)

Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

27 февраля 2015г.

7.2. Отчет о финансовых результатах

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2014 года

Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Передача электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности открытые акционерные общества / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710302		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
по ОКПО	70902744		
ИНН	1001012709		
по ОКВЭД	40.10.2		
по ОКОПЮ/ОКОС	12247	16	
по ОКЕИ	384 (383)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2014г.	2013г.
1	2	3	4	5
Таблица 3.1.1	Выручка	2110	4 484 811	4 966 770
	Реализация услуг по электроснабжению	2111	1 431 337	1 742 123
	Реализация услуг по теплоснабжению	2112	2 174 336	2 321 184
	Реализация услуг по водоснабжению	2113	421 613	427 247
	Реализация услуг по водоотведению	2114	280 387	283 883
	Строительно-монтажные работы	2115		
	Услуги предоставления имущества в аренду	2116		
	Услуги по управлению	2117		
	Прочая деятельность	2118	156 938	182 633
Таблица 4.6	Себестоимость продаж	2120	-3 793 661	-4 840 337
	Себестоимость услуг по электроснабжению	2121	-1 206 623	-1 780 377
	Себестоимость услуг по теплоснабжению	2122	-1 823 555	-1 996 314
	Себестоимость услуг по водоснабжению	2123	-359 512	-411 295
	Себестоимость услуг по водоотведению	2124	-284 958	-287 892
	Строительно-монтажные работы	2125		
	Услуги предоставления имущества в аренду	2126		
	Услуги по управлению	2127		
	Себестоимость прочей деятельности	2128	-109 003	-164 459
	Валовая прибыль (убыток)	2100	670 960	318 433
Таблица 4.8	Коммерческие расходы	2210	-47 742	-43 161
	Управленческие расходы	2220		
Таблица 3.1.1	Прибыль (убыток) от продаж	2200	623 218	273 272
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	427	351
	Проценты к уплате	2330	-104 184	-117 939
	Прочие доходы	2340	108 811	267 408
	Продажа основных средств и нематериальных активов	2341		14 637
	Продажа прочих активов	2342	50 766	215 896
	Безвозмездно полученное имущество	2343		
	Прочие расходы	2350	-486 931	-386 146
	Продажа основных средств и нематериальных активов	2351		-12 376
	Продажа прочих активов	2352	-50 766	-215 895
	Безвозмездно переданное имущество	2353	-966	-5 232
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	141 341	26 946
	Текущий налог на прибыль	2410	-82 223	
Таблица 11	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	69 381	10 672
Таблица 11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-6 470	-8 738
Таблица 11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-8 936	-9 323
	Прочее	2480	-854	-1 028
	в т.ч. налоговые санкции и иные аналогичные обязательные платежи	2481	-854	-706
	в т.ч. списание ОНА, ОНО на убытки отчетного года	2482		
	в т.ч. корректировка налога на прибыль прошлых лет	2483		-322
	Чистая прибыль (убыток)	2400	42 858	9 837

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2014г.	2013г.
1	2	3	4	5
	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	2500	42 858	9 837
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Болдырев А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Изотенкова Л.Ю.
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за 20 14 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"		
Идентификационный номер налогоплательщика	70902744		
Вид экономической деятельности	1001012709		
Организационно-правовая форма/форма собственности	40.10.2		
открытые акционерные общества / частная собственность	12247	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	384 (999)		

Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы" по ОКПО 70902744
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН 1001012709
Вид экономической деятельности Передача электроэнергии по ОКВЭД 40.10.2
Организационно-правовая форма/форма собственности открытые акционерные общества / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС 12247 16
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ 384 (999)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ¹	3100	160 000	()		500	97 460	257 960
За 20 13 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	0				9 857	9 857
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	9 857	9 857
переводы имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						x

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переводы 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	537	(537)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ²	3200	160 000	(0)	0	1 037	106 780	267 617
За 20 14 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	0			0	42 658	42 658
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	42 658	42 658
переводы имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	(157 000)	()	()	(1 017)	(440 615)	(598 632)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	(0)
переводы 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	(157 000)	()	()	(1 017)	(440 615)	(598 632)
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	130	(130)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ³	3300	3 000	()	0	150	-291 107	-287 957

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ¹	Изменения капитала за 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 13 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				

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ¹
Чистые активы	3600	-287 957	279 676	260 483



Руководитель

27 февраля 20 15 г.

Болдырев А.В.

(подпись)

Главный
бухгалтер

Изотченкова Л.Ю.

(подпись)

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за **ГОД** **20 14** г.

		Коды		
		0710004		
		31	12	2014
		70902744		
		1001012709		
		40.10.2		
		12247	16	
		334/385		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____

Организация Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии по ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма/форма собственности _____
открытые акционерные общества / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб./млн.-руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ _____

Наименование показателя	Код	За <u>год</u>	За <u>год</u>
		20 <u>14</u> г. ¹	20 <u>13</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 607 449	5 084 649
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 255 697	4 933 980
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	351 752	150 669
Платежи - всего	4120	(4 647 510)	(4 760 963)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 064 588)	(3 491 941)
<i>из строки 4121 поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги - оборот по основному обществу</i>	41211	(9 407)	
в связи с оплатой труда работников	4122	(600 537)	(594 188)
процентов по долговым обязательствам	4123	(118 688)	(130 852)
<i>из строки 4123 процентов по долговым обязательствам - оборот по основному обществу</i>	41231	(50 163)	
налога на прибыль организаций	4124	(99 124)	(71 250)
прочие платежи	4129	(764 573)	(472 752)
<i>из строки 4129 прочие платежи - оборот по основному обществу</i>	41291	(159 261)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-40 061	323 686

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>13</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 215	14 496
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		14 150
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	4 774	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	441	346
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(190 302)	(101 824)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(136 827)	(80 874)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(44 811)	(3 518)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(8 664)	(17 432)
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-185 087	-87 328
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 141 874	2 244 018
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 141 874	2 244 018
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	За год 20 14 г. ¹	За год 20 13 г. ²
Платежи - всего	4320	(959 274)	(2 432 714)
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	(959 274)	(2 432 714)
из строки 4323 в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов - оборот по основному обществу	43231	(25 000)	
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	182 600	-188 696
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-42 548	47 662
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	96 893	49 231
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	54 345	96 893
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Руководитель
Коммунального

27

февраля

20 15 г.

(подпись)

Болдырев 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. 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 2014 год.

1. Сведения об Обществе

1.1	Полное наименование организации	Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"
1.2	Юридический адрес	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, Д. 476.
1.3	Фактический (почтовый) адрес	185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, Д. 476.
1.4	Дата государственной регистрации	29 декабря 2003 года
1.4.1	ОГРН	1031000062335
1.5	ИНН/КПП организации	1001012769/100101001
1.6	Размер уставного капитала (руб.)	3000000
1.7	Состав учредителей/акционеров	ООО "РКС-Холдинг"
1.8	Количество акций:	
	выпущенных и полностью оплаченных	30 000 (тридцать тысяч)
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	-
1.9	Номинальная стоимость акций:	
	принадлежащих самому обществу	100 (сто) рублей
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	-
1.10	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью)	полностью
1.11	Численность работающих на конец отчетного периода	324
1.12	Дочерние и зависимые общества	1. ООО «Комплексный расчетный центр г. Петрозаводска» 2. Общество с ограниченной ответственностью «РКС-Сервис»
1.13	Филиалы и подразделения	1 филиал ОАО «РКС» «Энергетические сети» 185031, Российская Федерация, г. Петрозаводск, ул. Кирова, 476 2 филиал ОАО «РКС» «Водоотвал» 185035, Российская Федерация, г. Петрозаводск, ул. Госпол, 60 3 филиал ОАО «РКС» «Тепловые сети» 185035, Российская Федерация, г. Петрозаводск, проспект Ленина, 11а 4 филиал ОАО «РКС» «Транспортный» Российская Федерация, Республика Карелия, Гривинский район, поселок Грива, ул. Советская д.103 5 филиал ОАО «РКС» «Трионекс» Российская Федерация, Республика Карелия, Прионежский район, поселок Мелитовицкий, здания котельной 6 Петрозаводский филиал ОАО "РКС" "Автотранспортный" 185013, Российская Федерация, г. Петрозаводск, ул. Хатурина, д. 1г.
1.14	Организация относительно относится к субъектам малого предпринимательства	нет
1.15	Организация подпадает под обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2006 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	Подлежит. Решением единственного акционера ОАО "РКС" от 30.08.2014 года аудиторское Общество за 2014 год утверждена аудиторская компания ООО АРНА "Аудит и право"
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	- Услуги по теплоснабжению; - Услуги по передаче электрической энергии потребителям; - Услуги по водоснабжению и водоотведению; - Прочие
1.17	Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:	

ф.И.О.	Должность
1. Терех Григорий Саркисович	Генеральный директор ООО "РКС-Холдинг"
2. Курячкова Мария Владимировна	Заместитель директора по правовым и корпоративным вопросам ОАО "РКС-Менеджмент"
3. Гувава Илья Алексеевич	Директор по персоналу и административным вопросам ОАО "РКС-Менеджмент"
4. Шавловская Татьяна Михайловна	Руководитель департамента корпоративных вопросов РКС-Менеджмент
5. Саргоров Александр Владимирович	Главный управлений директор АО "ТКС"

Полномочия Совета директоров прекращены 26 января 2015 г. Решением единственного акционера ооо "РКС-Холдинг" от 26.01.2015г.

1.18. Изменения в составе собственников Общества:

№ п/п	Наименование	Дата изменения
нет		

1.19. Изменения управляющей компании Общества:

Наименование	Дата изменения
ОАО "РКС-Менеджмент"	01.01.2014
Полномочия управляющей компании прекращены:	26.01.2015

1.20. Изменение принадлежности Общества к группе компаний:

Наименование	Дата изменения
ГК "КЭС-Холдинг"	20.06.2014

1.21. Основной бенефициар Общества:

Наименование (ф.И.О.)	Дата изменения
ОАО "Болховская ГКС"	

1.22. По состоянию на отчетную дату 31.12.2014 г. в состав Реализационной комиссии Общества входят:

№ п/п	ф.И.О.	Место работы, занимаемая должность
1	Рижова Елена Николаевна	3 Главный специалист по управлению внутренним аудитом АО "ТКС"
2	Прилепская Елена Викторовна	Заместитель главного бухгалтера ОАО "РКС-Экспозиташ"
3	Белозычкова Нина Павловна	Исполнитель отдела по административным вопросам ОАО "ТКС"

1.23. Сведения об операциях со связанными сторонами

1.23.1 Операции по группе «ДОЧЕРНИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

№ п/п	Наименование связанной стороны	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	КРЦ ООО	Расчеты в рамках агентского договора	31142	2403	2015г. Безналичный расчет	-	-
2	КРЦ ООО	Передача кредиторской задолженности в порядке реорганизации	7886	-	-	-	-
3	КРЦ ООО	Реализация услуг по водоснабжению. Водоотведение	24	-	-	-	-
4	ПКС-Сервис ООО	Продажа товаров (работ, услуг)	646	49	2015г. Безналичный расчет	-	-
5	ПКС-Сервис ООО	Передача дебиторской задолженности в порядке реорганизации	7	-	-	-	-
6	ПКС-Сервис ООО	Уступка права требования	33387	-	-	-	-
7	ПКС-Сервис ООО	Передача дебиторской задолженности по договору, услуги права требования в порядке реорганизации	187739	-	-	-	-

1.23.2 Операции по группе «ПРЕОБРАЗОВАНИЕ (УЧАСТВОВАНИЕ) ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

№ п/п	Наименование связанной стороны	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	РЕС-Холдинг ООО	Приобретение услуг	12540	52722	2015г. Безналичный расчет	-	-
2	РЕС-Холдинг ООО	Передача КЗ по услугам с возм. с реорганизацией	125139	-	-	-	-
3	РЕС-Холдинг ООО	Начисление % по займу	25538	6918	2015г. Безналичный расчет	-	-
4	РЕС-Холдинг ООО	Передача КЗ по займу и % в связи с	204000	75242	2015г. Безналичный расчет	-	-

1.23.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма (тыс. руб.)
1	Краткосрочные вознаграждения, подорожные выплаты в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты.	26926
1.1	оплата труда за отчетный период	20116
1.2	отчисления с ФОТ за отчетный период	4489
1.3	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	3194

1.4	оплата организацией лечения, медицинского обслуживания основано управленческого персонала за отчетный период.	0
1.5	оплата организацией коммунальных услуг за основной управленческий персонал	326
1.6	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	601
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отъезда за рубеж.	0
2.1	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	0
2.2	иные платежи по окончании трудовой деятельности	0
2.3	вознаграждения в виде опциона змитагта, акции, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0
2.4	иные долгосрочные вознаграждения	0
	ИТОГО:	26926

1.23.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

№ п/п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций введено в вид, тыс. руб.	Степеньность показателя по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Валюта образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Валюта списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	ПКС-Водостан ОАО	Агентское вознаграждение	702	702	2015г. Безналичный расчет	-	-
2	ПКС-Водостан ОАО	Расчеты в рамках агентского договора (платежи)	28166	28166	2015г. Безналичный расчет	-	-
3	ПКС-Водостан ОАО	Расчеты в рамках агентского договора (начисление и сбор выручки)	70855	70855	2015г. Безналичный расчет	-	-
4	ПКС-Тепловые сети ОАО	Агентское вознаграждение	1616	1616	2015г. Безналичный расчет	-	-
5	ПКС-Тепловые сети ОАО	Расчеты в рамках агентского договора (платежи)	109430	109430	2015г. Безналичный расчет	-	-
6	ПКС-Тепловые сети ОАО	Расчеты в рамках агентского договора (начисление и сбор выручки)	419006	419006	2015г. Безналичный расчет	-	-
7	РКС-Ижевскринг ООО	Приобретение услуг (СМР)	133736	4682	2015г. Безналичный расчет	-	-
8	РКС-Ижевскринг ООО	Передача кредиторской задолженности в порядке реорганизации	20010	-	-	-	-
9	РКС-Ижевскринг ООО	Расчеты по претензиям	118	-	-	-	-
10	РКС-Менеджмент ОАО	Приобретение услуг управления (доход)	32058	7069	2015г. Безналичный расчет	-	-
11	РКС-Менеджмент ОАО	Передача кредиторской задолженности в порядке реорганизации	16187	-	-	-	-

1.24 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Цель совместной деятельности (продукция, выполняемые работы, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ измерения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Степеньность 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 (+), относящаяся к совместной деятельности, тыс.руб.

1.25 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствие в денежном выражении организация должна указать на это).
1		

сделка после отчетной даты и до 30 марта или исправления выше существенности до сдачи отчетности должны быть описаны

1.23 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности (если они известны или определены)	Стоимость активов и обязательств организации, предлагаемых к выводу 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, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс. руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс. руб.

Движение денежных средств, относящихся 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 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 способом: по средней себестоимости
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. Каким-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.
2.1.9	Учетной политикой определен следующий критерий существенности для раскрытия показателей в отчетности: существенными показателями для целей раскрытия информации в отчетности признаются показатели, составляющие пять и более процентов от валовых (актива или пассива) бухгалтерского баланса за отчетный период.
2.1.9.1	Уровень существенности по состоянию на конец отчетного периода в суммовом выражении (тыс. руб.) составляет: 45 540 т.р.

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.	У
	Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми.	иногда отметить знаком "У"

2.2.1	В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом:	Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности	Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.)	по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию	по данным о разовой прибыли (убытку) на акцию
	Причина изменения	Содержание изменения	по каждой статье бухгалтерской отчетности	по базовой прибыли (убытку) на акцию	по базовой прибыли (убытку) на акцию
за отчетный период					
за период, предыдущий 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.)	Изменение показателя	
			в тыс. руб.	в процентах
1	2	3	4	5
1. Выручка от основных видов деятельности	4956770	4484811		
в том числе:				
1.1. Реализация услуг по электроснабжению	1742123	1431337	-310786	-18
1.2. Реализация услуг по теплоснабжению	2321184	2174336	-146848	-6
1.3. Реализация услуг по водоснабжению	427247	421613	-5634	-1
1.4. Реализация услуг по водоотведению	283583	280387	-3196	-1
1.5. Строительно-монтажные работы				
1.6. Услуги предоставления имущества в аренду				
1.7. Услуги по управлению				
1.8. Прочая деятельность	182633	156938	-25695	-14
2. Прибыль от основных видов деятельности	273271	623218	349947	
в том числе:				
2.1. Реализация услуг по электроснабжению	-38254	224714	262968	-687
2.2. Реализация услуг по теплоснабжению	302735	314691	11956	4
2.3. Реализация услуг по водоснабжению	3385	55103	51718	1528
2.4. Реализация услуг по водоотведению	-12789	-19225	-6436	51
2.5. Строительно-монтажные работы				
2.6. Услуги предоставления имущества в аренду				
2.7. Услуги по управлению				
2.8. Прочая деятельность	18174	47935	29761	164
Рентабельность основных видов деятельности	0.06	0.14		
в том числе:				
Реализация услуг по электроснабжению	-0.02	0.16		
Реализация услуг по теплоснабжению	0.13	0.14		
Реализация услуг по водоснабжению	0.01	0.13		
Реализация услуг по водоотведению	-0.05	-0.07		
Строительно-монтажные работы				
Услуги предоставления имущества в аренду				
Услуги по управлению				
Прочая деятельность	0.10	0.31		

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, составляет: 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: организации, на которые приходится основная часть выручки:		
1	ПТК-1	121 046	размер эквивалентном требованию
2	ООО "Энергокомфорт. Карелия"	38 977	размер эквивалентном требованию
3	ОАО "Петрозаводскмаши"	4 533	размер эквивалентном требованию
4	ЗАО "РМЗ"	221	размер эквивалентном требованию
5	ОАО "Слава" Удел архитектуры и градостроительства Прионежского района	8 761	размер эквивалентном требованию
6	Прионежского района	12 706	размер эквивалентном требованию
7	ООО "РЕТЕ Плюс"	2 133	размер эквивалентном требованию
8	Пряжанская ЮМИ	2 769	размер эквивалентном требованию
9	МУП "Водоканал" Пряжа	374	размер эквивалентном требованию
10	ПМУП "Городской транспорт"	1 034	размер эквивалентном требованию
11	ООО "Руссагрокомплект"	194	размер эквивалентном требованию
12	ООО "Кортэк"	16 193	размер эквивалентном требованию
13	МУП "Соцсфера"	1 504	размер эквивалентном требованию
14	Прочие	55	размер эквивалентном требованию
	Итого	210 620	

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

№ п/п	Наименование обязательства по займам (кредитам)	Величина обязательства, тыс.руб.		Сумма процентов, причитающихся к оплате заемщику (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 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) подготовлением инвестиционного актива), тыс.руб.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заемщику (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб.	Сумма включенных займов (кредитов), недополученных при исполнении и (неполном исполнении) займами, взятым на исполнение договором займа (кредитного договора), тыс.руб.
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода						
1	Кредитный договор Северный инвестиционный Банк № МЛ 523В от 09.07.2012 основной долг. Проценты:	102 800	-	-	-	09.01.2023 30.06.2014	-	-	-
2	Кредитный договор Северная экологическая финансовая корпорация (Форекс банк Финланд ППС, Хельсинки) № 011 от 09.07.2012 основной долг. Проценты:	70 400	-	11 392	-	-	-	-	-
	Кредитный договор №1513-076-810 К от 18.08.2013 "Газпромбанк", основной долг. Проценты:	42	-	7 748	-	09.01.2023 30.06.2014	-	-	-
	Кредитный договор №8628-1-118013 от 11.10.2013 Карельское ОСБ 8628, основной долг. Проценты:	560 000	-	-	48 353	18.06.2015 31.01.2014	-	-	-
	Кредитный договор №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	931	-	-	18 498	09.10.2015 31.01.2014	-	-	-
	Договор займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	110 000	-	-	-	-	-	-	-
	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2008г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	133	-	-	-	-	-	-	-
	Договор займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	16 648	2 297	-	-	31.12.2015 31.12.2014	-	-	-
	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2008г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	16 648	-	-	-	-	-	-	-
	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2008г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	8 479	-	-	-	31.12.2015	-	-	-
	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2008г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	8 479	4 621	-	-	31.12.2015	-	-	-
	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2008г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	19	-	-	-	31.12.2015	-	-	-
	Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2008г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты:	19	-	-	-	31.03.2014	-	-	-

Кредитный договор №1710 от 01.04.2013 Банк Онега, основной долг.	50 000	-				31.03.2014	
Проценты:		-			884	31.03.2014	
Договор займа № РКС-2012/09-023 от 03.09.2012 ОАО "РКС-Холдинг" основной долг.	289 702	75 243				31.12.2015	
Проценты:		-			25 638	31.12.2014	
Договор займа ОАО "ВОЗК" Б/н от 01.12.2014		50 000				30.06.2015	
Проценты:		596			596	30.06.2015	
Кредитный договор №2213-038 от 28.08.2013 "Газпромбанк", основной долг.							
Проценты:					567	31.08.2014	
Итого	1 224 362	132 757			94 436		

Информация о выданных векселях, выгашенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс.руб.	Вид	Срок погашения

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	получено	выбыло: первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация и убыток от обесценения	наличествующие	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения
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, прошивки, товарные знаки (знаки обслуживания), иные интеллектуальные нематериальные активы	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.2. деловая репутация организации	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.3. другие виды нематериальных активов	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.4.	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.5.	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
1.6.	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁶
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. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ³	На 31 декабря 20__ г. ⁵
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	получено	выбыло: первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
НИОКР - всего	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
Результаты исследований и разработок	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
Результаты опытно-конструкторских и технологических работ	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()

0710005 с. 3

Незаконченные и неоформленные 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 без не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()
за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()
1.1. Расходы на НИОКР	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()
1.2. Расходы на НИОКР	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()
за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()
2.1. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()
2.2. незаконченные операции по приобретению 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, предыдущий предыдущему.
- *6 - Указывается год, предыдущий предыдущему.
- *7 - Первоначальная стоимость нематериальных активов и "Начисленная амортизация" имеют соответствующие "Накопленный износ" и "Уменьшенный износ".
- *8 - Накопленная амортизация определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым активам, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; уменьшена в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым на определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым активам, по которым на определяется текущая рыночная стоимость.
- *9 - Данные расширяются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- *10 - Данные расширяются 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 стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	начислено амортизации ⁴	дирекция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
					переначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	переначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 14 г. ¹	703364	(179488)	30512	(591474)	200147	(60321)		142432	(42860)
	за 20 13 г. ²	672708	(151554)	76923	(46237)	33474	(61406)		703364	(179488)
	в том числе по группам основных средств:									
1.1 земельные участки и объекты природопользования	за 20 14 г. ¹	197	(-)		(117)				80	(0)
	за 20 13 г. ²	197	(-)						197	(-)
1.2 здания	за 20 14 г. ¹	61039	(8250)		(61039)	11612	(3382)		0	(0)
	за 20 13 г. ²	61039	(4921)				(3329)		61039	(8250)
1.3 сооружения и передвижные устройства	за 20 14 г. ¹	309706	(43441)	3010	(288759)	89201	(30286)		25857	(4506)
	за 20 13 г. ²	297331	(21758)	12375			(21883)		309706	(43441)
1.4 машины и оборудование	за 20 14 г. ¹	312809	(116902)	22396	(221866)	109053	(26899)		113226	(37448)
	за 20 13 г. ²	300088	(116531)	58838	(46237)	33474	(33545)		312809	(116902)
1.5 производственный инвентарь	за 20 14 г. ¹	1629	(1424)	45	(1518)	1385	(97)		156	(156)
	за 20 13 г. ²	1621	(1189)	108			(225)		1629	(1424)
1.6 транспортные средства	за 20 14 г. ¹	18091	(9736)	5061	(20142)	11883	(2697)		3010	(560)
	за 20 13 г. ²	12488	(7112)	5602			(2624)		18091	(9736)
1.7 другие виды основных средств	за 20 14 г. ¹	33	(33)		(33)	33			0	(0)
	за 20 13 г. ²	33	(33)						33	(33)
2. Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 14 г. ¹									
	за 20 13 г. ²									
в том числе по группам основных средств:										
2.1 имущество для передачи в залог	за 20 14 г. ¹									
	за 20 13 г. ²									
2.2 имущество для передачи в аренду	за 20 14 г. ¹	1039	(960)		(1039)	1007	(47)		0	(0)
	за 20 13 г. ²	1039	(897)				(63)		1039	(960)
2.3 прочие объекты	за 20 14 г. ¹									
	за 20 13 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 основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаключенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 14 г. ¹	434421	132678	(463745)	(30513)	72841
	за 20 13 г. ²	403197	108571	424	78923	434421
объекты электроэнергетики	за 20 14 г. ¹	26551	68209		21919	72841
объекты электроэнергетики	за 20 13 г. ²	30477	38928		42554	26551
объекты теплоснабжения	за 20 14 г. ¹	7950	9843	17793		0
объекты теплоснабжения	за 20 13 г. ¹	198	7938		185	7950
объекты водоснабжения	за 20 14 г. ¹	348354	44717	393071		0
объекты водоснабжения	за 20 13 г. ¹	314848	33506			348354
объекты водоотведения	за 20 14 г. ¹	47402	1219	48621		0
объекты водоотведения	за 20 13 г. ¹	47453	9134		9185	47402
объекты прочие	за 20 14 г. ¹					
объекты прочие	за 20 13 г. ¹		392		392	
объекты (покупка)	за 20 14 г. ¹	3716	8990	3812	8584	0
объекты (покупка)	за 20 13 г. ¹	9349	18973		24606	3716
оборудование к установке	за 20 14 г. ¹	448		(448)		0
оборудование к установке и т.д.	за 20 13 г. ¹	872		424		448

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

Наименование показателя	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе по объектам основных средств:		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего		
в том числе по объектам основных средств:		
и т.д.		

0710005 с. 6

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁶
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе средств, числящихся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	222815	1029614	1035619
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
переведенные на консолидацию			
Иное использование основных средств (заклад и др.)			

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае пересчета 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 "Накопленный износ" и "Начисленная амортизация" указывает 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 (сливной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (сливной) в одном отчетном периоде.

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		акри- нальная стоимость	корректировка ¹	поступило	выбыло (показано)		исчисление процентов (включая доходные пере- начисленной стоимости до момента погашения)	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	накопительная стоимость	задолженность
					перво- начальная стоимость	накопительная стоимость				
Долгосрочные - всего	на 20 14 г. ¹	60		()					60	
	на 20 13 г. ²	60		()					60	
в том числе по группам, видам: выгоды в УК	на 20 14 г. ¹	60		()					60	
	на 20 13 г. ²	60		()					60	
выгоды в УК другие										
Краткосрочные - всего	на 20 г. ¹			()						
	на 20 г. ²			()						
в том числе по группам, видам:	на 20 г. ¹			()						
	на 20 г. ²			()						
и т.д.										
Финансовые вложений - итого	на 20 14 г. ¹	60		()					60	
	на 20 13 г. ²	60		()					60	

071005 с. 8

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20 г. ¹	На 31 декабря 20 г. ²	На 31 декабря 20 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе по группам, видам:			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кредит 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		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	рыночная стоимость (с учетом обесценения)	допущены в затраты	выбыло		убыток от обесценения	оборот запасов между группами (единица)	себе-стоимость	рыночная стоимость
					себе-стоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	на 20 14 г. ¹	112737	()	301926	(386454)			x	18209	()
	на 20 13 г. ²	115193	()	1624066	(1828522)			x	112737	()
в том числе по группам, видам: сырье и материалы	на 20 14 г. ¹	112618	()	301926	(386454)				18090	()
	на 20 13 г. ²	108973	()	349204	(343459)				112618	()
товары для перепродажи	на 20 14 г. ¹	115	()	1068713	(1068828)				0	()
товары для перепродажи	на 20 13 г. ²	8257	()	1274862	(1283004)				115	()
расходы будущих периодов	на 20 14 г. ¹	4	()	71	(39)				38	()
расходы будущих периодов	на 20 13 г. ²	63	()		(59)				4	()
и т.д.										

071005 с. 9

Запасы в залоге

Наименование показателя	На 20 г. ¹	На 31 декабря 20 г. ²	На 31 декабря 20 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» - Указанное начало года.
- «2» - Указанное предельный год.
- «3» - В случае переименования в графе "Текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость".
- «4» - Указанная отчетная дата отчетного периода.
- «5» - Указанное год, предшествующий периоду.
- «6» - Несамостоятельная организация группы "Наскофинанс" и "Наскофинанс" имеют соответственно "Наскофинанс" и "Наскофинанс".
- «7» - Накопительная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно продать текущую рыночную стоимость; числитель в текстовой форме образован разницей между первоначальной стоимостью и рыночной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определена текущая рыночная стоимость.
- «8» - Величина резерва под обесценение финансовых вложений, сформирован на предшествующую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым определена текущая рыночная стоимость.
- «9» - Плановые расходы за счет будущих обязательств, поступившей и полученной (полученной) в отчетном периоде.
- «10» - Плановые расходы за счет будущих обязательств, поступившей и полученной (полученной) в 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 операции) ⁴	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁵	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁶	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ¹	274669	()	17689		(226359)	()		(17786)	48213	()
	за 20 13 г. ²	117434	()	187738		(30503)	()		()	274669	()
в том числе по видам: прочие дебиторы	за 20 14 г. ¹	274669	()			(226359)	()		(17786)	30524	()
за 20 13 г. ²	117434	()	187738		(30503)	()		()	274669	()	
покупатели и заказчики	за 20 14 г. ¹		()	17689		()	()		()	17689	()
за 20 13 г. ²		()				()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ¹	2032528	(57737)	591477		(1835563)	(178084)	13433		598935	(566)
	за 20 13 г. ²	2395779	(53278)	1281321		(1597145)	(46675)	752		2032528	(57737)
в том числе по видам:			()			()	()				()
покупатели и заказчики	за 20 14 г. ¹	1818057	(47743)	81217		(1720374)	(89161)	3439		86300	(585)
за 20 13 г. ²	2178062	(53278)	1227139		(1538861)	(46531)	752		1818057	(47743)	
авансы выданные	за 20 14 г. ¹	19925	()	4823		(19360)	(383)			5005	()
за 20 13 г. ²	69034	()	7506		(58471)	(144)			19925	()	
прочие дебиторы	за 20 14 г. ¹	194546	(8994)	505437		(95819)	(88540)	9994		505630	()
за 20 13 г. ²	148683	()	46676		(813)	()			194546	(9994)	
и т.д.											
Итого	за 20 14 г. ¹		()			()	()		х		()
	за 20 13 г. ²	2513213	(53278)	1469059		(1627648)	(56669)	752	х	2297203	(47743)

0710005 с. 11

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

- Дебиторская задолженность с учетом НДС в сумме 16 539 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе дебиторской задолженности)
- Всего сумма НДС с выданных авансов нет _____

Список основных дебиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	На 31 декабря 2014 г. ⁴
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	нет
Физические лица (общей суммой)	нет

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г. ¹		На 31 декабря 20 12 г. ²	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	55859	55294	1328539	1278796	1822868	1175130
в том числе по видам: покупатели и заказчики	55859	55294	1328539	1278796	1822868	1175130
и т.д.						

Состав просроченной дебиторской задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	Экономическое состояние контрагента (действующий/недействующий, в стадии ликвидации, банкротства и т.п.)	Прогноз погашения задолженности	Резерв по сомнительным долгам (начислен/ не начислен)	Сумма задолженности на 31 декабря 20 14 г. ⁴
нет				

4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ¹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение	списание на финансовый результат ³		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ¹	0			()	()	()	0
	за 20 13 г. ²	177686			()	()	(177686)	0
в том числе по видам: прочие обязательства	за 20 14 г. ¹				()	()	()	
	за 20 13 г. ²	177686			()	()	(177686)	0
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 14 г. ¹	1919544	1021317		(1881393)	()		1059467
	за 20 13 г. ²	1698069	1912897		(1692422)	()		1919544
в том числе по видам: поставщики и подрядчики	за 20 14 г. ¹	1572639	427087		(1572181)	()		427445
	за 20 13 г. ²	1547200	1571727		(1546388)	()		1572539
задолженность перед персоналом	за 20 14 г. ¹	26089	4546		(26089)	()		4546
задолженность перед персоналом	за 20 13 г. ²	24854	26089		(24854)	()		26089
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 14 г. ¹	12549	5810		(12549)	()		5810
задолженность перед внебюджетными фондами	за 20 13 г. ²	11672	12549		(11672)	()		12549
задолженность по налогам и сборам	за 20 14 г. ¹	66740	73335		(66740)	()		73335
задолженность по налогам и сборам	за 20 13 г. ²	63512	66740		(63512)	()		66740
прочие кредиторы	за 20 14 г. ¹	184830	494315		(184830)	()		494315
прочие кредиторы	за 20 13 г. ²	12158	183199		(10527)	()		184830
авансы полученные	за 20 14 г. ¹	58796	16424		(19004)	()		54216
авансы полученные	за 20 13 г. ²	39873	52592		(35489)	()		58796
и т.д.								
Итого	за 20 14 г. ¹	1919544	1021317		(1881393)	()	x	1059467
	за 20 13 г. ²	1876755	1912897		(1692422)	()	177686	1919544

0710005 с. 12

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

- Кредиторская задолженность с учетом НДС в сумме 64160 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе кредиторской задолженности)
- Всего сумма НДС с полученных авансов 8270 тыс. руб. _____

Список основных кредиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	На 31 декабря _____ г. ⁴
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	
ПСК ОАО	293082
РКХ-Холдинг ООО	52722
Физические лица (общей суммой)	нет

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. ¹	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ³
Всего			
в том числе по видам:			
поставщики и подрядчики	356	812	866
и т.д.			

Информация о претензионной работе с задолженностью по состоянию на конец отчетного периода

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 31 декабря 2014
Имущественные требования ОАО "ПСК"	менее 50%	112046

Справочно:

- Причины начисления резервов по проигранным (выигранным) судам:
Нет вступивших в силу решений суда
- Сумма прибыли /убытка, неотраженная в учете по причине неоконченного судопроизводства:
112046 тыс. руб.

4.6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	2988351	3822072
Расходы на оплату труда	565695	573394
Отчисления на социальные нужды	164700	168890
Амортизация	86369	61467
Прочие затраты	56478	57715
Итого по элементам	3841593	4683538
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	3841593	4683538

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" именуют 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 обязательства¹

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ²	Наопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего					
в том числе по видам:					
и т.д.					

7. Условные активы³

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 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе по видам:			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе по видам:			
Довоен поручительства	-	122	-
и т.д.			

Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение оценочного выгода организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 28 ПБУ 8/2010).

<2> Значение указывается при возможности его определения

<3> Информация указывается в случае если поступление значительных выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

10. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя		За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²		
Получено бюджетных средств - всего		10347	9403		
в том числе:					
на текущие расходы			6		
на вложения во внеоборотные активы		10347	9403		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
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" 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;
 - минусовая в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - валовый резерв 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 (оплаченной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (оплаченной) в одном отчетном периоде.

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, руб.	Сумма разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, руб.				Сумма разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, руб.	
	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
28268	73990	-4629	6470	-8936							

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 данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, руб.	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления

13. Информация по договорам строительного подряда

Номер и дата договора, исполняющегося в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор	Сумма признанной 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, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий 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 активов и обязательств, подлежащих	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб.	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)

15. Прочие пояснения

15.1. 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, руб. без НДС	Амортизация, руб. без НДС	Остаточная стоимость, руб. без НДС	Прочие доходы будущих периодов, руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:							
1.1.	Теплоснабжение				0.00	0.00	0.00	х
1.2.	Водоснабжение							х
1.3.	Водоотведение							х
1.4.	Транспортировка электроэнергии							х
2	Прочие ДБП	х	х	х	х	х	х	х
	Итого (сальдо счета 98)	х	х	х	х	х	0.00	0.00

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

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, руб.	Начисленная амортизация, руб.	Остаточная стоимость ОС, руб.
1	Собственные			
	Создания	25 957.00	4 507.00	21 450.00
	Машины и оборудование (кроме офисного)	112 309.00	36 560.00	75 749.00
	Офисное оборудование	920.00	887.00	33.00
	Транспортные средства	3 010.00	550.00	2 460.00
	Производственный и хозяйственный инвентарь	156.00	156.00	0.00
	Земельные участки	80.00		80.00
1	Полученные в концессию			0.00
2	Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя)			0.00
	Итого	142 432.00	42 660.00	99 772.00

15.3. Суммы налоговой нагрузки на предприятие: налоги, начисленные за отчетный период

№ п/п	Наименование налога/сбора	Сумма, тыс. руб.
1	НДФЛ	70514
2	НДС	260506
3	Налог на прибыль	82223
4	Плата за загрязнение окружающей среды	18811
5	Земельный налог	25
6	Транспортный налог	262

7	Налог на имущество	10205
8	Водный налог	85
9	Обязательное социальное страхование	15585
10	Пенсионное страхование (доп. Взносы)	1506
11	Пенсионное страхование (доп. Взносы)	120872
12	Обязательное медицинское страхование	27452
13	Социальное страхование от НС и ПЗ	1119

15.4 Прочая информация

Общество с ограниченной ответственностью "РКС-Холдинг", ОГРН 1137746465944, ИНН 7704836475, единственный акционер Открытого акционерного общества "Петрозаводские коммунальные системы" (ОАО "ТКС"), в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ "Об акционерных обществах" и п/п 10.2.2 п. 10.2 ст 10 Устава ОАО "ТКС", РЕШИЛО реорганизовать ОАО "ТКС" в форме выделения из него двух хозяйственных обществ:

1. Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы - Водоканал" (ОАО "ТКС-Водоканал"), Место нахождения: 185035, РФ, РК, г. Петрозаводск, ул. Гоголя, д. 60. Размер Уставного капитала ОАО "ТКС-Водоканал" определен равным 151 300 000 (Сто пятьдесят один миллион триста тысяч) рублей, разделен на 1 513 000 (Один миллион пятьсот тринадцать тысяч) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

2. Открытое акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы-Тепловые сети" (ОАО "ТКС-Тепловые сети"), Место нахождения: 185035, РФ, РК, г. Петрозаводск, пр. Ленина, д.10в. Размер Уставного капитала ОАО "ТКС-Тепловые сети" определен равным 5 700 000 (Пять миллионов семьсот тысяч) рублей, разделен на 57 000 (Пятьдесят семь тысяч) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

Способ размещения обыкновенных именных акций: конвертация. Коэффициент конвертации обыкновенных именных акций ОАО "ТКС" в обыкновенные именные акции выделяемых обществ: 1 (одна) обыкновенная именная акция ОАО "ТКС", номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей конвертируется в 1 (Одну) обыкновенную именную акцию ОАО "ТКС-Водоканал" стоимостью 100 (Сто) рублей.

1 (одна) обыкновенная именная акция ОАО "ТКС", номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей конвертируется в 1 (Одну) обыкновенную именную акцию ОАО "ТКС-Тепловые сети" стоимостью 100 (Сто) рублей.

В связи с реорганизацией в форме выделения уставный капитал ОАО "ТКС" уменьшен до 3 000 000 (Трех миллионов) рублей. Посредством уменьшения количества размещенных обыкновенных акций ОАО "ТКС" путем погашения их части. Конвертируемой в обыкновенные именные акции выделяемых обществ.

Выделяемые общества являются правопреемниками ОАО "ТКС" в части прав и обязанностей, определенных разделительным балансом на 31 марта 2014 г., утвержденным Решением единственного акционера от 24.06.2014 г.

Изменения в составе и стоимости имущества (принятие в эксплуатацию объектов основных средств, начисление амортизации, расходы по содержанию имущества), начислению оплаты труда работникам, осуществление расчетов по налогам и сборам с соответствующими бюджетными и платящими в государственные внебюджетные фонды, а так же иные изменения активов и пассивов, переходящих к выделяемым обществам, произошедшие после даты составления разделительного баланса и до даты внесения в Реестр записи о возникших организациях (завершения процедуры реорганизации) отражены на соответствующих счетах бухгалтерского учета ОАО "ТКС".

Расходы, непосредственно связанные с реорганизацией (размещение информации о реорганизации. Уплата госпошлины и т.п.) не являются существенными и отражены в составе затрат ОАО "ТКС".

Процедура реорганизации завершена внесением 11 декабря 2014 г. в Единый государственный реестр юридических лиц записи о включении: ОАО "ТКС-Водоканал", ОГРН 1141001014330, ИНН 1001291146, КПП 100101001.

ОАО "ТКС-Тепловые сети", ОГРН 1141001014340, ИНН 1001291153, КПП 100101001.

15.4.1 Данные разделительного баланса на 31.03.2014

15.4.2 Данные вступительных балансов на 11.12.2014 г.

15.4.1 Данные разделительного баланса на 31.03.2014

АКТИВ	Код показателя	ОАО "ПКС"	ОАО "ПКС-Водоканал"	ОАО "ПКС-Тепловые сети"	ОАО "ПКС" ост.
I. Внеоборотные активы					
Нематериальные активы	1110	0	0	0	0
права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные акты	1111				
Деловая репутация организации	1112				
Другие виды нематериальных активов	1113				
капитальные вложения на создание нематериальных активов	1114				
Результаты исследований и разработок	1120				
Нематериальные поисковые активы	1130				
Материальные поисковые активы	1140				
Основные средства	1150	965 717	560 715	274 051	130 951
земельные участки и объекты природопользования	1151	197		117	80
здания	1152	51 949		51 949	
сооружения и передаточные устройства	1153	258 727	147 423	91 432	19 872
машины и оборудование	1154	189 914	6 993	116 681	66 240
производственный и хозяйственный инвентарь	1155	179	76	99	4
транспортные средства	1156	7 636	2 680	1 655	3 301
другие виды основных средств	1157				
капитальные вложения на строительство объектов основных средств	1158	453 399	403 543	8 402	41 454
капитальные вложения на приобретение объектов основных средств	1159	3 716		3 716	
капитальные вложения на неотделимые улучшения в арендованные основные средства	11591				
капитальные вложения на неотделимые улучшения в концессионное имущество	11592				
Доходные вложения в материальные ценности	1160	67	0	67	0
имущество для передачи в лизинг	1161				
имущество для передачи в аренду	1162	67		67	
прочие объекты	1163				
Финансовые вложения	1170	60	0	0	60
вложения в пай и акции организаций	1171	60			60
займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1172				
долговые ценные бумаги со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1173				
депозитные вклады со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1174				
приобретенные права требования со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1175				
прочие долгосрочные финансовые вложения	1176				
Отложенные налоговые активы	1180	9 371	5 861	3 510	0
Прочие внеоборотные активы	1190	2 047	274	1 708	65
расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1191	2 047	274	1 708	65
не предъявленная и оплата выручки по договорам строительного подряда со сроком погашения более 12 месяцев	1192				
прочие внеоборотные активы	1193				
Итого по разделу I	1100	977 262	586 850	279 336	131 076
II. Оборотные активы					
Запасы	1210	107 174	38 024	48 167	20 993
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	106 924	37 774	48 157	20 993
животные на выращивании и откорме	1212				
затраты в незавершенном производстве	1213				
готовая продукция и товары для перепродажи	1214	250	250		
товары отгруженные	1215				
расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	1216				
прочие запасы и затраты	1217				
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	41 126			41 126

Дебиторская задолженность	1230	2 441 699	386 523	1 679 659	375 517
Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	267 855	0	223 991	43 854
покупатели и заказчики	12311				
векселя к получению	12312				
авансы выданные	12313				
прочие дебиторы	12314	267 855		223 991	43 854
Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	2 173 844	386 523	1 455 668	331 653
покупатели и заказчики	12321	1 980 039	374 107	1 312 834	293 098
векселя к получению	12322				
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	12323				
авансы выданные	12324	22 515	3 630	4 421	14 464
прочие дебиторы	12325	171 290	8 786	138 413	24 091
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	0	0
займы, предоставленные организациям	1241				
долговые ценные бумаги	1242				
дивидендные вложения	1243				
приобретенные права требования	1244				
прочие краткосрочные финансовые вложения	1245				
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91 161	0	0	91 161
Касса	1251	407			407
Расчетные счета	1252	90 754			90 754
Валютные счета	1253				
Прочие денежные средства	1254				
Прочие оборотные активы	1260	460	55	405	0
Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	1261				
Недостачи ТМЦ	1262	460	55	405	
Прочие оборотные активы	1263				
Итого по разделу II	1200	2 681 620	424 602	1 728 221	523 797
БАЛАНС	1600	3 658 882	991 452	2 007 557	659 873
Форма 07-000/1-02					
ПАССИВ	Код показателя	ОАО "ГКС"	ОАО "ГКС-Водоканал"	ОАО "ГКС-Тепловые сети"	ОАО "ГКС" ост.
III. Капитал и резервы					
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	160 000	131 300	6 700	3 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320				
Переоценка внеоборотных активов	1340				
Добавочный капитал (без переоценки)	1350				
Резервный капитал	1360	1 037	980	37	20
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	1 037	980	37	20
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 265	261 672	378 353	-621 760
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	-88 515			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1372	-52 483	261 672	378 353	-621 760
Распределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1373	159 263			
Итого по разделу III	1300	178 302	413 952	384 090	-618 740
IV. Долгосрочные обязательства					
Заемные средства	1410	971 059	406 056	559 030	6 973
кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	952 200	402 200	550 000	0
займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	18 859	3 856	9 030	5 973
Отложенные налоговые обязательства	1420	20 446	282	14 487	6 697
Оценочные обязательства	1430				
Прочие обязательства	1450				
Итого по разделу IV	1400	991 505	408 338	573 497	11 670
V. Краткосрочные обязательства					
Заемные средства	1510	295 822	54 096	165 779	75 947
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	5 975	5 044	931	
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	289 847	49 052	164 848	75 947
Кредиторская задолженность	1520	2 175 272	100 192	884 084	1 190 996
поставщики и подрядчики	1521	1 734 981	80 551	680 892	973 538
задолженность перед персоналом организации	1522	23 851	7 284	10 617	5 940
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	12 743	1 657	7 263	3 823
задолженность по налогам и сборам	1524	166 263			166 263
прочие кредиторы	1525	185 016	4 969	179 915	132
авансы полученные	1526	52 418	5 721	5 397	41 300
векселя к уплате	1527				
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528				
Доходы будущих периодов	1530	16 981	16 874	107	0
Оценочные обязательства	1540				
Прочие обязательства	1550				
Итого по разделу V	1500	2 488 076	171 162	1 049 970	1 266 943
БАЛАНС	1700	3 658 882	991 452	2 007 557	659 873

0 0 0

АКТИВ	Код показателя	ОАО "ТКС-Водоканал"	ОАО "ТКС-Тепловые сети"
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы			
	1110	0	0
права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные активы	1111		
деловая репутация организации	1112		
другие виды нематериальных активов	1113		
капитальные вложения на создание нематериальных активов	1114		
Результаты исследований и разработок	1120		
Нематериальные поисковые активы			
	1130		
Материальные поисковые активы			
	1140		
Основные средства			
	1150	599 808	258 100
земельные участки и объекты природопользования	1151		117
здания	1152		49 427
сооружения и передаточные устройства	1153	133 246	84 313
машины и оборудование	1154	7 326	105 248
производственный и хозяйственный инвентарь	1155		150
транспортные средства	1156	7 114	1 145
другие виды основных средств	1157	133	107
капитальные вложения на строительство объектов основных средств	1158	441 891	13 879
капитальные вложения на приобретение объектов основных средств	1159	96	3 716
капитальные вложения на неотделимые улучшения в арендованные основные средства	11591		
капитальные вложения на неотделимые улучшения в концессионное имущество	11592		
Доходные вложения в материальные ценности			
	1160	0	32
имущество для передачи в лизинг	1161		
имущество для передачи в аренду	1162		32
прочие объекты	1163		
Финансовые вложения			
	1170	0	0
вложения в паи и акции организаций	1171		
займы, предоставленные организациям со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1172		
долговые ценные бумаги со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1173		
депозитные вклады со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1174		
приобретенные права требования со сроком обращения более 12 месяцев после отчетной даты	1175		
прочие долгосрочные финансовые вложения	1176		
Отложенные налоговые активы			
	1180	7 731	3 908
Прочие внеоборотные активы			
	1190	17 600	30 909
расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	1191		
не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда со сроком погашения более 12 месяцев	1192		
прочие внеоборотные активы	1193	17 600	30 909
Итого по разделу I	1100	614 937	292 947
II. Оборотные активы			
Запасы			
	1210	37 368	62 314
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	37 265	61 376
животные на выращивании и откорме	1212		
затраты в незавершенном производстве	1213		
готовая продукция и товары для перепродажи	1214		
товары отгруженные	1215		
расходы будущих периодов со сроком погашения 12 месяцев и менее	1216	103	938
прочие запасы и затраты	1217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		

Дебиторская задолженность	1230	386 191	1 513 104
Долгосрочная дебиторская задолженность	1231		222 363
покупатели и заказчики	12311		
векселя к получению	12312		
авансы выданные	12313		
прочие дебиторы	12314		222 363
Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	386 191	1 290 741
покупатели и заказчики	12321	361 873	1 221 087
векселя к получению	12322		
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	12323		
авансы выданные	12324	12 954	17 399
прочие дебиторы	12325	11 364	52 255
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0
займы, предоставленные организациям	1241		
долговые ценные бумаги	1242		
депозитные вклады	1243		
приобретенные права требования	1244		
прочие краткосрочные финансовые вложения	1245		
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	0	0
Касса	1251		
Расчетные счета	1252		
Валютные счета	1253		
Прочие денежные средства	1254		
Прочие оборотные активы	1260	55	34
Не предъявленная к оплате выручка по договорам строительного подряда	1261		
Недостачи ТМЦ	1262	55	34
Прочие оборотные активы	1263		
Итого по разделу II	1200	423 614	1 575 452
БАЛАНС	1600	1 038 551	1 868 399
Форма 0710001 в.2			
ПАССИВ	Код показателя	ОАО "ГКС-Водоканл"	ОАО "ГКС-Тепловые сети"
2	3	5	6
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	151 300	5 700
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		
Переоценка внеоборотных активов	1340		
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		
Резервный капитал	1360	980	37
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361		
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	980	37
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	194 612	246 004
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	44 009	240 330
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1372		
Распределенная прибыль (убыток) прошлых лет	1373	150 603	56 74
Итого по разделу III	1300	346 892	261 741
IV. Долгосрочные обязательства			
Заемные средства	1410	192 146	2 861
кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	190 800	
займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	1 348	2 861
Отложенные налоговые обязательства	1420	12 859	11 485
Оценочные обязательства	1430		
Прочие обязательства	1480		
Итого по разделу IV	1400	205 005	14 346
V. Краткосрочные обязательства			
Заемные средства	1510	357 085	707 686
кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	310 084	550 597
займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	47 011	156 989
Кредиторская задолженность	1520	107 482	894 665
поставщики и подрядчики	1521	87 930	689 565
задолженность перед персоналом организации	1522	5 484	5 646
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523		
задолженность по налогам и сборам	1524		
прочие кредиторы	1525	6 158	193 079
авансы полученные	1526	7 930	6 375
векселя к уплате	1527		
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1528		
Доходы будущих периодов	1530	22 077	61
Оценочные обязательства	1540		
Прочие обязательства	1550		
Итого по разделу V	1500	488 654	1 602 312
БАЛАНС	1700	1 038 551	1 868 399

7.4. Аудиторское заключение



Ассоциация российских независимых аудиторов

Телефон: (495) 991-95-70

audit_pravo@bf.ru

ООО АРНА "Аудит и Право"

Член Московской аудиторской палаты (МОАП) ОГРН 10903005742, ОГРН 1097746100528, ИНН 7718754737

Адрес в интернете: www.arnaar.ru

Юридический адрес: 107113, г. Москва, Сокольническая пл., д. 4а Почтовый адрес: 109052, Москва, Нижегородская ул., д.29-33, стр.15, оф. 518

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«Петрозаводские коммунальные системы»

**ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА
ВКЛЮЧИТЕЛЬНО**

МОСКВА
2015

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПЕТРОЗАВОДСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ» ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

Руководству и акционерам
АО «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	Акционерное общество «Петрозаводские коммунальные системы»
Местонахождение	Р Ф, 185035, г. Петрозаводск, ул. Кирова, д. 47б
ОГРН и дата государственной регистрации	1031000052335 от 29.12.2003 г
ГРН и дата изменения организационно-правовой формы с ОАО на АО	2141001173971 от 29.12.2014 г.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Акционерного общества «Петрозаводские коммунальные системы» (далее по тексту – Общество) за период с 01 января по 31 декабря 2014 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 31.12.2014 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Уменьшение собственного капитала по итогам 2014 года связано с распределением прибыли при реорганизации Общества.

Дата аудиторского заключения

08 апреля 2015 года

Генеральный директор
ООО АРНА «Аудит и Право»
Член МОАП



Е.Н.Седова

ПРОШТО И ПРИНУМЕРАНО

В 4 экземплярах листов

