



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
«ЮЭКО-АУДИТ»

РОССИЯ 357340 СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ г. ЛЕРМОНТОВ, ул. ВОЛКОВА, 10. Тел/факс 879(35) 3-85-95, тел. 3-78-71, 3-97-53
E-mail: yucko@rambler.ru; ueko@yandex.ru; uekocontrol@rambler.ru

• **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерам

Открытого акционерного общества «Ессентукская Теплосеть»

Аудируемое лицо

Наименование: **Открытое акционерное общество «Ессентукская Теплосеть»**

(в дальнейшем - Общество)

Место нахождения: **Россия, 357600, Ставропольский край., г. Ессентуки, ул. Пятигорская, 118.**

Государственная регистрация: **26 № 001316022 от 28.12.2002 г.**

Основной государственный регистрационный номер: **1022601227659**

Аудитор

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ» (ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ»)**

Место нахождения:

Россия, 357340 Ставропольский край, г. Лермонтов, ул. Волкова, 10.

Телефон: (879-35) 3-85-95, 3-78-71. Факс: (879-35) 3-85-95.

Зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Лермонтова от 25 декабря 1991 года № 43. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 18 ноября 2002 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1022603423820. Свидетельство о государственной регистрации выдано 18 ноября 2002 года Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 7 по Ставропольскому краю (серия 26 № 001458677).

ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» (далее - СРОА НП «РКА») с 18 декабря 2009 года (свидетельство о членстве № 956-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРОА НП «РКА», ОРНЗ № 10205010652.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2012 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



Аудиторская компания
«ЮЭКО-АУДИТ»

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности не отражены результаты инвентаризации имущества Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.



Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на несоответствие величины чистых активов (чистые активы имеют отрицательную величину) на конец 2011 г. и на конец 2012 года действующему законодательству - статье 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Президент ООО «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ»,
аудитор
(квалификационный аттестат аудитора № К 010082
на право осуществления аудиторской деятельности
в области общего аудита. Срок действия - бессрочный)



Г.А. Мурасёв

« 26 » _____ марта _____ 2013 __ года



РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	59888000	60479802
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	3000
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	23136325	26109147
7. Запасы	1210	20036355	19964337
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	138330326	170961506
10. Денежные средства	1250	4926573	17518015
11. Прочие оборотные активы	1260	1411000	1686984
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		247728580	296722791
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	258421	2823
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	306496465	370332493
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>		-	-
18. Оценочные обязательства	1540	343949	1004727
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	762712	2934915
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		307861547	374274959
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		-60132967	-77552168

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

<*> Сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель

Борсов Замир Айтекович

Главный бухгалтер

Черкасова Александра Алексеевна

357600 г.Ессентуки
ул.Пятигорская, 118

тел:(87934) 2-91-00
ФАКС:(87934) 2-91-00

Банковские реквизиты:

р/счет 40702810105230141039 Ставропольский филиал банка «Возрождение» (ОАО) г. Ставрополь

БИК 040702762 к/с 30101810100000000762 ОКОНХ 90215 ОКПО 00873063

ИНН 2626020720 ОКВЭД 40.30.14 КПП 262601001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

**ОАО «Ессентукская Теплосеть»
за 2012 г.**

ОАО «Ессентукская Теплосеть» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, зарегистрировано 29.07.94 г. постановлением Главы г. Ессентуки № 613 свидетельство № 208-98/РИ-991 от 29.07.98 г. ОГРН 1022601227659 от 28.12.02 г. ИНН 2626020720

Юридический адрес:

357600 г. Ессентуки ул. Пятигорская 118

Генеральный директор – Борсов Замир Айтекович

Главный бухгалтер – Черкасова Александра Алексеевна

1.Основными видами деятельности являются:

- деятельность по производству и распределению тепловой энергии ее потребителям по г. Ессентуки;
- обеспечение работоспособности тепловых сетей, в том числе реконструкция, монтаж и ремонт тепловых сетей и внутридомовых сетей по г. Ессентуки;
- обеспечение работоспособности котельных, в том числе реконструкция, монтаж, ремонт котлов и котельного оборудования;
- эксплуатация объектов газового хозяйства, котлонадзора;
- производство санитарно-технических работ;
- деятельность по строительству и ремонту зданий и сооружений.

ОАО «Ессентукская Теплосеть» имеет на своем балансе 17 котельных установленной мощностью 207,9 Гкал/час и 3 арендованных мини-котельных малой мощностью 1,6 Гкал/час.

Суммарная установленная мощность источников теплоснабжения 209,5 Гкал/час

2.Структура предприятия включает следующие отделы и службы:

1. Административно-управленческий аппарат, состоящий из планового отдела, бухгалтерии, АБО, ПТО, отдела кадров, юридического отдела, отдела по промышленной безопасности и охране труда, отдела по контролю и учету энергоресурсов, секретаря.
2. Пять участков по обслуживанию и эксплуатации котельных и тепловых сетей.
3. Цех по ремонту и эксплуатации эл.оборудования, КИПиА.
4. Хим.службу.
5. Транспортный цех.
6. Участок по ремонту оборудования и котельных.
7. Службу по обслуживанию газового оборудования.
8. Участок по ремонту т/сетей.
9. Аварийно-диспетчерская служба

Среднесписочная численность работников за 2012 год составляет 304 чел.

3. Учетная политика общества

В учетной политике Общества сформулированы основные принципы ведения бухгалтерского и налогового учетов ОАО «Ессентукская Теплосеть», существенные изменения в учетную политику в 2012 году не вносились.

Основными положениями учетной политики являются следующие :

- 1) Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5%.
- 2) Стоимостной критерий для признания имущества амортизируемым 40 тыс. руб.
- 3) Амортизация основных средств начисляется линейным методом
- 4) Материалы списываются в расходы по средней стоимости.
- 5) Выручка для целей налогового учета признается по методу начисления.
- 6) Признания расходов на приобретение прав на земельные участки (п.п. 1 и 3 ст. 264.1 НК РФ) равномерно в течение 60 месяцев (для целей налогового учета).
- 7) Предприятие начисляет оценочные резервы по отпускным для целей бухгалтерского учета и резерв отпускных для целей налогового учета.
- 8) Переоценка основных средств по группе «здания» проводится 1 раз в 3 года (последняя переоценка проведена на 31.12 2011 года).

4. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В целях достоверности учета и отчетности проводится инвентаризация имущества в установленные сроки. Результаты годовой инвентаризации приняты к учету в 1-квартале 2013года.

5. Связанные стороны общества

В состав Совета директоров ОАО «Ессентукская теплосеть» входят:

Еремин Сергей Николаевич - председатель совета директоров ОАО
Борсов Замир Айтекович - член совета директоров ОАО
Максудов Мурад Шамилович - член совета директоров ОАО
Сбитиева Ирина Николаевна - член совета директоров ОАО
Супрунов Вячеслав Владимирович - член совета директоров ОАО.

Связанной стороной для ОАО «Ессентукская Теплосеть», являются физические лица, которые владеют 89,96% акций:

Борсов Замир Айтекович — 22,4914%;
Максудов Мурад Шамилович — 22,4914%;
Карасев Мурат Абдурзакович — 22,4914%;
Гусева Наталья Александровна — 22,4914%.

Дополнительного размещения акций в 2012 году не было. Выплат и дополнительных вознаграждений в 2012 году не было. хозяйственные операции между сторонами не осуществлялись.

Связанными сторонами, ответственными за составление бухгалтерской и финансовой отчетности, являются генеральный директор и главный бухгалтер, их вознаграждением за 2012 год является заработная плата в соответствии с трудовым договором и положением по оплате труда предприятия и составляет 1 726 тыс. руб.

6. Анализ доходов и расходов
ВЫПОЛНЕНИЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ПРОГРАММЫ

	Ед.изм.	Факт 2011 г.	Факт 2012 г.	%
1	2	3	4	5
Выработка теплоэнергии	тыс. Гкал	306,3	290,7	94,9
Расходы на собственные нужды	тыс. Гкал	6,2	5,7	91,9
Подано в сеть	тыс. Гкал	300,1	285,0	95,0
Потери	тыс. Гкал	40,4	40,1	99,3
Потери	%	13,5	14,1	104,4
Реализация т/энергии по отгрузке, в том числе:	тыс. Гкал	259,6	244,9	94,3
- населению		161,8	153,0	94,6
- бюджетным потребителям		69,5	64,3	92,5
- прочим потребителям		28,4	27,6	97,2
Доходы от реализации т/энергии в том числе по:	тыс. Руб.	263113	254595	99,8
-населению		163893	150245	91,7
-бюджетным потребителям		70393	72253	102,6
-прочим потребителям		28827	32097	111,3
Доходы от реализации ГВС	тыс. Руб.	50951	50679	99,5
Доходы от прочих услуг	тыс. Руб.	6257	9173	146,6
Всего доходов	тыс. Руб.	320321	314447	98,2
Расходы на выработку т/энергии	тыс. Руб.	295757	296818	100,4
Расходы от ГВС	тыс. Руб.	24201	25811	106,7
Расходы от прочих услуг	тыс. Руб.	5520	3945	71,5
Всего расходов	тыс. Руб.	325478	326574	100,3
Прибыль (убыток) от реализации т/энергии	тыс. Руб.	-32644	-42223	129,3
Прибыль (убыток) по реализации ГВС	тыс. Руб.	26750	24868	93,0
Прибыль (убыток) вспомогательного производства	тыс. Руб.	947	5228	552,1
Итого прибыль/убыток от продаж	тыс. Руб.	-5157	-12127	235,2
Прочие доходы	тыс. Руб.	2565	2204	85,9
Прочие расходы	тыс. Руб.	75860	10601	14,0
Прибыль до налогообложения	тыс. Руб.	-78453	-20524	26,2
Отложенные налоговые активы	тыс. Руб.	11710	3024	-
Отложенные налоговые обязательства	тыс. Руб.	-16	18	-
Прочее	тыс. Руб.	-	63	-
Текущий налог на прибыль	тыс. Руб.	-	-	-
Чистая прибыль/убыток	тыс. Руб.	-66758	-17419	-

Себестоимость 1 Гкал	руб.	1175,86	1212,0	106,4
Тариф на отпуск 1 Гкал	руб.	с 01.01.11 1138,05	с 01.01.12 1138,05 с 01.07.12 1206,34 с 01.09.12 1221,73	

Для выработки 290,7 тыс. Гкал. теплоэнергии потреблено:

Электроэнергии – 6935,0 тыс. кВт – 30748,3 тыс. руб.

Газа – 42664,5 тыс. м³ – 168492,3 тыс. руб.

Воды – 315,9 тыс м³ – 11766,1 тыс. руб.

По сравнению с 2011 годом реализация тепловой энергии снизилась на 5,7 % в связи с установкой приборов учета у потребителей.

Доходы от реализации тепловой энергии снизились на 0,2 % за счет уменьшения реализации тепловой энергии.

В 2012 году средний тариф на тепловую энергию вырос по сравнению с тарифом на 01.01.11 г. на 102,8 % за счет роста тарифов на газ, воду, электроэнергию.

Расходы на выработку тепловой энергии увеличились на 0,4 % за счет роста тарифов по топливу, воде и канализационным стокам, электроэнергии и расходов по материалам, заработной плате и страховым взносам.

7. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2011г — 138 330 тыс.руб.

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2012 года — 170 961 тыс.руб.

В т.ч. Резерв по сомнительным долгам — 2 919 тыс.руб.

Наименование	31.12.2011года	31.12.2012года
Поставщики	9 493	24 933
Покупатели	107 521	116 537
Расчеты по претензиям	20 328	28 747
Расчеты с разными дебиторами	644	681
Налоги и сборы	31	31
Расчеты по соц.страхованию	310	29
Прочие	3	
ИТОГО:	138 330	170 961

Кредиторская задолженность составила на 31.12.2011г — 306 495 тыс.руб.

Кредиторская задолженность составила на 31.12.2012 года — 370 332 тыс.руб.

Наименование	31.12.2011года	31.12.2012года
Поставщики	296 501	360 503
Покупатели	442	530
Расчеты с разным дебиторами	73	86
Налоги и сборы	6 254	4 151
Расчеты по соц.страхованию	1 037	1 235
Оплата труда	2 188	3 827
ИТОГО:	306 495	370 332

8. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Условный доход по налогу на прибыль за 2012 год составил 4105 тыс. руб.; постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили 1 063 тыс. руб.; постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода составили ОНО (-18) тыс. руб. и ОНА 585 руб.; суммы отложенного налогового актива связанного с убытком по налогу на прибыль 2 439 тыс. руб.

9. Перечень событий после отчетной даты

Исковые требования ОАО «Ессентукская Теплосеть»:

ОАО «Ессентукская Теплосеть» обратилось в арбитражный суд Ставропольского края с иском к ОАО «Севкавказгеология» о взыскании 79365,35рублей долга за потребленную теплоэнергию на нужды отопления помещения за период с 01.02.2012г. по 30.04.2012г. По договору №108 от 01.01.2012 и 1062,94 рублей процентов за пользование чужими денежными средствами, всего 80428,29рублей.

Определением Арбитражного суда Ставропольского края от 11.07.2012 по делу №А63-10844/2012 утверждено мировое соглашение. Стороны договорились, что ОАО «Севкавказгеология» признало иск в части 79365,35рублей -основного долга и 1587,30рублей — расходы по оплате государственной пошлины. Возврат ОАО «Ессентукская Теплосеть» из доходов федерального бюджета РФ 1 629,83руб. - расходы по оплате государственной пошлины.

Юридическим отделом не представлены документы в бухгалтерию и в абонентский отдел для отражения в бухгалтерском отчете.

ОАО «Ессентукская Теплосеть» обратилось в арбитражный суд Ставропольского края с заявлением об отмене постановления №965ПЛ-13.1/16 от 06.04.2012 о назначении административного наказания, вынесенного Межрегиональным технологическим управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору. Решением арбитражного суда Ставропольского края от 01.10.2012 по делу №А63-9205/2012 заявление удовлетворено.

ОАО «Ессентукская Теплосеть» обратилось с иском к ООО «Комфорт» о взыскании

238801.30рублей за услуги теплоснабжения. Определением от 18.10.2012 по делу № А 63-11106/2012 утверждено мировое соглашение. Стороны договорились, что взыскать с ООО «Комфорт» в пользу ОАО «Ессентукская Теплосеть» основной долг за услуги теплоснабжения в размере 60234,29руб. От взыскании части долга в размере в размере 152056,22рублей и процентов по ст.395 ГК РФ в размере 26510,79рублей ОАО «Ессентукская Теплосеть» отказалось.

Юридическим отделом не представлены документы в бухгалтерию и в абонентский отдел для отражения в бухгалтерском отчете.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском к ИП Павлову В.Я. О взыскании задолженности за услуги по теплоснабжению в размере 4431,58рублей по договору №129 за период с января по апрель 2012 года. 20.08.2012года арбитражным судом по гражданскому делу № А63-11840/2012 вынесено определение о прекращении производства в связи с погашением задолженности.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском к Панагасову И.А. о взыскании задолженности за услуги по теплоснабжению в размере 12878,43рублей по договору №344. 12.09.2012года арбитражным судом по гражданскому делу № А63-11841/2012 вынесено определение о прекращении производства в связи с нарушением правил подсудности.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском к ГДОУ детский сад компенсирующего вида №19 «Красная гвоздичка» г.Ессентуки о взыскании задолженности за услуги по теплоснабжению в размере 56938,92рублей по договору №592 за период с 31.12.2011 по 31.12.2011года. 20.08.2012года арбитражным судом по гражданскому делу № А63-12100/2012 вынесено определение о прекращении производства в связи с погашением задолженности.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском к государственному казенному дошкольному образовательному учреждению детский сад компенсирующего вида №3 «Березка» г.Ессентуки о взыскании задолженности за услуги по теплоснабжению в размере 31558,14рублей по договору №440. 08.08.2012года арбитражным судом по гражданскому делу № А63-12102/2012 вынесено определение о прекращении производства в связи с погашением задолженности.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском к ООО туристическое агенство «Глобус» о взыскании задолженности за услуги по теплоснабжению в размере 66446,88рублей основного долга по договору №955 за период с 16.04.2011 по 15.05.2012г. и 1742,88рублей — проценты по ст.395 ГК РФ по договору №592.

13.09.2012года арбитражным судом по гражданскому делу № А63-12103/2012 вынесено решение. Иск удовлетворен полностью.

Юридическим отделом не представлены документы в бухгалтерию и в абонентский отдел для отражения в бухгалтерском отчете.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском кООО «Квартирно-правовая служба» г.Ессентуки о взыскании задолженности за услуги по теплоснабжению в размере 3384,18рублей по договору №337 за период с 01.12.2011 по 15.04.2012года. Решением от 11.10.2012года арбитражным судом по гражданскому делу № А63-12105/2012 иск удовлетворен полностью.

Юридическим отделом не представлены документы в бухгалтерию и в абонентский отдел для отражения в бухгалтерском отчете.

ОАО «Ессентукская теплосеть» обратилось с иском к ООО «ОЕК-Холдинг» о взыскании денежных средств в связи с предоставлением некачественной продукции в размере 26400рублей. Определением от 18.10.2012 года производство по делу № А63-14174/2012 прекращено в связи с примирением сторон.

Открытое акционерное общество «Ессентукская Теплосеть», г.Ессентуки, обратилось в Арбитражный суд Ставропольского края с иском к обществу с ограниченной ответственностью «Жилищник», г.Ессентуки, о взыскании задолженности за отпуск и потребление тепловой энергии на нужды отопления и горячего водоснабжения в сумме 16 716 073 руб. 90 коп. за период с 01.09.2009 по 31.07.2011 и процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 1 902 174 руб. 17 руб. Решением от 06.02.2013 года иск удовлетворен частично.

Судебные тяжбы по делу продолжаются, ответчиком подана апелляционная жалоба на решение суда первой инстанции.

Перечень судебных разбирательств, которые ведутся ОАО «Ессентукская Теплосеть» :

-Открытое акционерное общество «Ессентукская Теплосеть», г.Ессентуки, обратилось в Арбитражный суд Ставропольского края с иском к обществу с ограниченной ответственностью «Ремтрубсервис», г.Буденновск, о взыскании убытков в размере 796826,29рублей. Решением первой инстанции в иске отказано. В настоящее время ОАО «Ессентукская Теплосеть» подала жалобу в 16 ААС на решение от 16.11.2012года по делу № А63-11675/2012.

-ОАО «Ессентукская Теплосеть» обратилось в арбитражный суд Ставропольского края с заявлением об отмене постановления Управления Федеральной антимонопольной службы по СК от 10.10.2012 по делу №478. Дело находится на стадии рассмотрения в суде первой инстанции.

Первый заместитель прокурора Ставропольского края (далее – Прокурор) обратился в Арбитражный суд Ставропольского края с иском к комитету по муниципальной собственности города Ессентуки (далее – Комитет) и открытому акционерному обществу «Ессентукская Теплосеть» (далее – Общество) с требованиями (с учетом изменения предмета иска):

- признать договор купли-продажи земельного участка № 351, площадью 2182,7 кв.м, расположенного по адресу: Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Железноводская, 90, кадастровый номер 26:30:010229:20, заключенный 10.06.2010 г. между комитетом по муниципальной собственности города-курорта Ессентуки и ОАО «Ессентукская Теплосеть», недействительной (ничтожной) сделкой;

- применить последствия недействительности ничтожной сделки в виде возврата сторон в первоначальное положение – обязать ОАО «Ессентукская Теплосеть» возвратить муниципальному образованию земельный участок площадью 2182,7 кв.м кадастровый номер 26:30:010229:20, расположенный по адресу: Ставропольский край, г.Ессентуки, ул.Железноводская, 90; обязать комитет по муниципальной собственности г.Ессентуки возвратить ОАО «Ессентукская Теплосеть» полученные за земельный участок денежные средства в сумме 117 801 руб. 09 коп.;

Аннулировать регистрационную запись в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним от 22.07.2010 г. № 26-26-35/026/2010-423.

Определением суда от 09.11.2010 года по заявлению прокурора приняты обеспечительные меры в виде:

- запрета ОАО «Ессентукская Теплосеть» совершать сделки и иные действия, которые могут повлечь обременение правами третьих лиц земельного участка площадью 2182,7 кв.м кадастровый номер 26:30:010229:20, расположенного по адресу: Ставропольский край, г. Ессентуки, ул.Железноводская, 90;

- запрета управлению Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Ставропольскому краю регистрации сделок, совершенных ООО «Ессентукская Теплосеть» с вышеуказанным земельным участком.

10. Чистые активы


По результатам работы за 2012 год у предприятия величина чистых активов оказалась отрицательной по некоторым объективным причинам:

- увеличение кредиторской задолженности;
- получение убытка от основной деятельности;
- низкая оплата услуг населением;
- списание дебиторской задолженности невозможной ко взысканию,

а также низкий рост тарифа на теплоэнергию.

Для изменения величины активов предусмотрены мероприятия по снижению кредиторской задолженности. Подписаны графики погашения задолженности с основными поставщиками газа, воды и электричества. Так же разработан комплекс мер по снижению дебиторской задолженности населения за оказанные услуги, проводится работа с управляющими компаниями города. Проводимые мероприятия по энергосбережению: экономия энергоресурсов, проведение ремонтных работ и модернизация устаревшего оборудования позволяет получить положительный финансовый результат. Ситуация с отрицательной величиной активов предприятия будет исправлена в 2013 году.

Генеральный директор ОАО
«Ессентукская теплосеть»



З.А.Борсов

Главный бухгалтер
ОАО «Ессентукская теплосеть»



А.А.Черкасова

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Ессентукская Теплосеть" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН

Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД

Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС

ОАО по ОКЕИ

Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

357625, Ставропольский край, Ессентуки г, Пятигорская ул, д. 118

Коды		
0710001		
31	12	2012
00873063		
2626020720/262601001		
40.30.14		
47	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	60480	59888	58531
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	57736	57241	55880
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	1651	1666	1886
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	1093	981	766
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3	-	-
	в том числе:				
	Акции	11701	3	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	26109	23136	11426
	Прочие внеоборотные активы	1190	740	1304	1178
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	87332	84329	71136

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	19964	20036	13539	
в том числе:					
Материалы	12101	19964	20036	12565	
Брак в производстве	12102	-	-	-	
Товары отгруженные	12103	-	-	-	
Товары	12104	-	-	-	
Готовая продукция	12105	-	-	-	
Расходы на продажу	12106	-	-	-	
Основное производство	12107	-	-	975	
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-	
Вспомогательные производства	12109	-	-	-	
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-	
в том числе:					
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-	
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-	
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-	
Дебиторская задолженность	1230	170961	138330	118352	
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	24933	9493	258	
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	116536	107521	84105	
Расчеты по налогам и сборам	12303	31	31	1	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	29	310	145	
Расчеты с подотчетными лицами	12305	3	3	3	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	1	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	29428	20972	33840	
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-	
Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	
в том числе:					
Акции	12401	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-	
Предоставленные займы	12403	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-	
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-	
Депозитные счета	12406	-	-	-	
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17518	4927	2755	
в том числе:					
Касса организации	12501	31	13	33	
Операционная касса	12502	-	-	-	
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-	
Расчетные счета	12504	17487	4914	2722	
Валютные счета	12505	-	-	-	
Аккредитивы	12506	-	-	-	
Чековые книжки	12507	-	-	-	
Прочие специальные счета	12508	-	-	-	
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-	

Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	947	107	216
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	81	68	121
Расходы будущих периодов	12605	866	39	95
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Итого по разделу II	1200	209390	163400	134862
БАЛАНС	1600	296722	247728	205998

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	77	77	77
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	64476	64476	62661
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(142105)	(124686)	(57930)
	Итого по разделу III	1300	(77552)	(60132)	4809
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3	258	242
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3	258	242
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	2250
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	2250
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	370332	306495	198697
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	360503	296501	185512
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	530	444	792
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4151	6254	6824
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1235	1037	1029
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3827	2188	4475
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	86	73	66
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1005	344	-
	в том числе:				
		15401	-	344	-
	Прочие обязательства	1550	2935	763	-
	в том числе:				
		15501	-	763	-
	Итого по разделу V	1500	374272	307602	200947
	БАЛАНС	1700	296722	247729	205998

Руководитель

(подпись)

**Борсов Замир
Айтекович**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**Черкасова Александра
Алексеевна**

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

Организация Открытое акционерное общество "Ессентукская Теплосеть" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
00873063		
2626020720/262601001		
40.30.14		
47	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	314447	320321
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	314447	320321
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(299722)	(303593)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(299722)	(303593)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14725	16728
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	14725	16728
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(26852)	(21885)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(26852)	(21885)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(12127)	(5157)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(12127)	(5157)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	2	1
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	2	1
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(40)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	(40)
	Прочие доходы	2340	2202	2564
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	178	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	38
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	1787	684
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	234	220
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	3	1624
	Прочие расходы	2350	(10601)	(75820)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	(3)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	(35)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(3153)	-
	Расходы на услуги банков	23510	(85)	(2)
	Прочие операционные расходы	23511	(377)	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(1270)	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(2873)	(65002)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(1623)	-
	Прочие косвенные расходы	23517	(1220)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(20524)	(78452)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(20524)	(78452)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	3996
	в том числе:			
	ПНО	24212	1063	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	18	(16)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3024	11710
	Прочее	2460	63	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	ПОСТАВИТЬ ПО 09 и 77	24603	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(17419)	(66758)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	1815
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(17419)	(64943)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(3)	(12)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(3)	(12)

Руководитель

(подпись)

**Борсов Замир
Айтекович**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**Черкасова Александра
Алексеевна**

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Ессентукская Теплосеть"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии)
 Организационно-правовая форма форма собственности
ОАО
 Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД _____
 Дата (год, месяц, число) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

коды		
0710003		
2012	12	31
00873063		
2626020720/262601001		
40.30.14		
47	49	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г. За 2011 г.	3100	77	-	62661	-	(57929)	4809
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1815	-	(66756)	(64941)
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	(66758)	(66758)
переоценка имущества	3212	X	X	1815	X	-	1815
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	2	2
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	77	-	64476	-	(124685)	(60132)
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(17419)	(17419)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(17419)	(17419)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	77	-	64476	-	(142104)	(77551)

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	(77552)	(60132)	4809

Руководитель

(подпись)

Борсов Замир Айтекович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Черкасова Александра
Алексеевна

(расшифровка подписи)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. ¹	За Январь - Декабрь 2011 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	-	(2250)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(2250)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(2250)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12592	2172
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4926	2754
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17518	4926
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Борсов Замир
Айтекович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Черкасова Александра
Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

Примечания

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода							
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.		На 31 Декабря 2011 г.		На 31 Декабря 2010 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы за период
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2012 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2011 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2012 г.	1304	39	-	603	
	5190	За 2011 г.	1478	126	-	1304	
в том числе:	5181	За 2012 г.	1304	39	-	603	
	5191	За 2011 г.	1478	126	-	1304	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	2647	2597		(2500)	2744
	5250	за 2011 г.	2652	1432	(15)	(1422)	2647
в том числе:	5241	за 2012 г.	1666	88		(103)	1651
	5251	за 2011 г.	1886	264		(484)	1666
Земельные участки	5242	за 2012 г.	981	2509		(2397)	1093
	5252	за 2011 г.	766	1169	(15)	(938)	981
СМР							

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

Наименование показателя	Код	3а 2011 г.	
		3а 2012 г.	3а 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5782	5782	5782
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	392	392	392
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	За 2012 г.	20036	-	9023	(9095)	-	-	-	-	19964	-
	5420	За 2011 г.	13638	-	27115	(20617)	-	-	X	-	20036	-
в том числе:												
Основные материалы	5401	За 2012 г.	1	-	321	(320)	-	-	-	-	2	-
	5421	За 2011 г.	11892	-	4343	(16234)	-	-	-	-	1	-
Топливо	5402	За 2012 г.	32	-	1242	(1224)	-	-	-	-	50	-
	5422	За 2011 г.	32	-	1026	(1026)	-	-	-	-	32	-
Тара и тарные материалы	5403	За 2012 г.	54	-	24	(12)	-	-	-	-	66	-
	5423	За 2011 г.	84	-	31	(62)	-	-	-	-	54	-
Запасные части	5404	За 2012 г.	130	-	497	(467)	-	-	-	-	160	-
	5424	За 2011 г.	132	-	308	(309)	-	-	-	-	130	-
Вспомогательное производство	5405	За 2012 г.	19819	-	6939	(7072)	-	-	-	-	19686	-
	5425	За 2011 г.	424	-	21407	(2012)	-	-	-	-	19819	-
Незавершенное производство	5406	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	За 2011 г.	974	-	-	(974)	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступление		Выбыло		Период из долго- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке операции)	Притянувшие проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат				Восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2012 г.	138330	-	437272	(404641)	-	-	-	-	-	170961
в том числе:	5530	За 2011 г.	118353	-	476399	(456422)	-	-	-	-	-	38330
Расчеты с покупателями	5511	За 2012 г.	107521	-	368890	(359875)	-	-	-	-	-	116536
	5531	За 2011 г.	94480	-	367690	(354649)	-	-	-	-	-	107521
	5512	За 2012 г.	16013	-	21834	(12914)	-	-	-	-	-	24933
Авансы выданные	5532	За 2011 г.	258	-	50326	(34571)	-	-	-	-	-	16013
	5513	За 2012 г.	14796	-	46548	(31852)	-	-	-	-	-	29492
Прочие	5533	За 2011 г.	23615	-	58383	(67202)	-	-	-	-	-	14796
	5500	За 2012 г.	138330	-	437272	(404641)	-	-	-	-	-	170961
Итого	5520	За 2011 г.	118353	-	476399	(456422)	-	-	-	-	-	138330

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2012 г.	258	-	-	(255)	-	3
	5571	За 2011 г.	242	16	-	-	-	258
ОНО	5552	За 2012 г.	258	-	-	(255)	-	3
	5572	За 2011 г.	242	16	-	-	-	258
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2012 г.	306495	454336	-	(390499)	-	370332
	5580	За 2011 г.	200948	468487	-	(392920)	-	306495
в том числе:	5561	За 2012 г.	296501	301723	-	(237721)	-	980503
	5581	За 2011 г.	185578	488569	-	(377646)	-	296501
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	За 2012 г.	442	10725	-	(10637)	-	530
	5562	За 2011 г.	792	9898	-	(10246)	-	442
Авансы полученные	5563	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-
	5583	За 2011 г.	2250	-	-	(2250)	-	-
Кредиты	5564	За 2012 г.	9552	141888	-	(142141)	-	9299
	5584	За 2011 г.	12328	-	-	(2776)	-	9552
Прочая	5550	За 2012 г.	306753	454336	-	(390754)	-	370335
	5570	За 2011 г.	201190	498483	-	(392920)	-	306753

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Материальные затраты	5610	240620	246395
Расходы на оплату труда	5620	57301	55550
Отчисления на социальные нужды	5630	15392	18789
Амортизация	5640	2762	2862
Прочие затраты	5650	10504	1882
Итого по элементам	5660	326579	325478
Изменение остатков (прирост(-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	326579	325478

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	344	5936	5275	-	1005
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	344	5936	5275	-	1005