



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"АУДИТ-КЛАСС"

р/с 40702810738120107084
ОАО «Сбербанк России»
г. Москва,
к/с 30101810400000000225
БИК 044525225
ИНН 7715234401
ОКПО 53749554
ОКВЭД 74.12.1 74.12.2 74.14

109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 7, стр. 2

Тел./факс: (495) 935-72-71

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Москва

26 марта 2012 года

**Исполнительному органу
ОАО «Раменская теплосеть»**

**Аудируемое лицо
ОАО «Раменская теплосеть»**

Наименование ОГРН Юридический адрес	ОАО «Раменская теплосеть» 1115040008621 140104, г. Раменское, Деревообделочный пр., д.2а
--	--

**Аудитор
ООО «АУДИТ - КЛАСС»**

Наименование ОГРН Юридический адрес Членство в СРО ОРНЗ	ООО «АУДИТ – КЛАСС» 1027700001713 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д.7, стр.2 Некоммерческое партнерство «Российская коллегия аудиторов» 10305026820
--	---



29 МАР 2012

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Раменская теплосеть», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Раменская теплосеть» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «АУДИТ-КЛАСС»

26 марта 2012 года



Паршина М.В.



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

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1 1

О Т К Р Ы Т О Е А К Ц И О Н Е Р Н О Е О Б Щ Е С Т В О " Р А М Е Н С К А Я
 Т Е П Л О С Е Т Ь "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 4 0 . 3 0 . 1 4
 Код по ОКПО 5 9 3 7 7 9 3 5
 Форма собственности (по ОКФС) 1 4
 Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 4 7
 Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 1 1 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

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

Руководитель

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

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 2 2 . 0 3 . 2 0 1 2

Главный бухгалтер

Г Л У Б И Ц И Н О В А
 Л Ю Д М И Л А
 В А С И Л Е В Н А

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____ страницах

в составе (отметить знаком V)

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

с приложением документов или их копий на _____ листах

Дата представления документа _____

Зарегистрирован за № _____

11 Межрайонная ИФНС № 1
 по Московской области
 Входящий № _____
 « _____ » _____ 20 ____ г.



ИНН 5040109331 - -
КПП 504001001 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 140104

Субъект Российской Федерации (код) 50

Район

Город РАМЕНСКОЕ Г

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

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

Номер дома (владения) 2А

Номер корпуса (строения)

Номер офиса



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

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2.1	Основные средства	1130	199934	-	-
-	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1150	34399	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1160	383	-	-
2.2	Прочие внеоборотные активы	1170	26102	-	-
-	Итого по разделу I	1100	260818	0	0
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1	Запасы	1210	35291	-	-
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	476327	-	-
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства	1250	12621	-	-
5.1	Прочие оборотные активы	1260	5570	-	-
-	Итого по разделу II	1200	529809	0	0
-	БАЛАНС	1600	790627	0	0

4



10502044

ИНН

5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -

КПП

5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	169322	-	-
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1	-	-
-	Резервный капитал	1360	8466	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	79669	-	-
-	Итого по разделу III	1300	257458	0	0
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	2039	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	2039	0	0

8



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

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	523258	-	-
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	7800	-	-
5.3	Прочие обязательства	1550	72	-	-
-	Итого по разделу V	1500	531130	0	0
-	БАЛАНС	1700	790627	0	0

Примечания

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями.



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

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	874748	-
6	Себестоимость продаж	2120	(717845)	(-)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	156903	-
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	156903	-
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	1958	-
-	Прочие расходы	2350	(47170)	(-)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111691	-
-	Текущий налог на прибыль	2410	(21743)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1060	-
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2039)	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	383	-
-	Прочее	2460	(157)	-
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	88135	-
СПРАВОЧНО				
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	-	-
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

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

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

10



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

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
0	(-)	-	-	-	0
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
-	-	-	-	-	-
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)		-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (3214)		-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)		-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3216)		-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)		(-)	(-)	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(-)	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)		(-)	-	-	(-)
уменьшение количества акций (3225)		(-)	-	-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)		-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)		-	-	-	-
Изменение резервного капитала (3240)		-	-	-	-

11



ИНН 5 0 4 0 1 0 9 3 3 1 - -
 КПП 5 0 4 0 0 1 0 0 1 Стр. 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
0	(-)	-	-	-	0
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
169322	-	1	0	88135	257458
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				88135	88135
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)				-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)				-	-
реорганизация юридического лица (3316)				-	-
169322	-	1	-	-	169323
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:					
убыток (3321)				(-)	(-)
переоценка имущества (3322)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)				-	(-)
уменьшение количества акций (3325)				-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)				-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)				-	-
Изменение резервного капитала (3340)				8466	(8466)
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
169322	(-)	1	8466	79669	257458

12



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

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
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	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

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



ИНН 5040109331 - -
КПП 504001001 Стр. 10

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	859616	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	785574	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	74042	-
Платежи – всего	4120	(727720)	(-)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(445447)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(118450)	(-)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1800)	(-)
налог на прибыль	4124	(27168)	(-)
прочие платежи	4129	(134855)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	131896	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи – всего	4220	(47475)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(47475)	(-)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(47475)	-

14



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

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	-	-
Платежи – всего	4320	(71800)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4321	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(71800)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(71800)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12621	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	0	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12621	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

15

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 20__ г.			()	()	
	5170	за 20__ г.			()	()	
в том числе:		за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.			()	()	
		за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г.			()	()	
	5190	за 20__ г.			()	()	
в том числе:		за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.			()	()	
		за 20__ г.			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г.			()	()	
и т.д.							

84

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ 11 г.	()	()	463 695	(4078)	1 239	(260 923)			459 617	(259 683)
	5210	за 20__ 10 г.	()	()		()		()				()
в том числе:		за 20__ 11 г.	()	()	165 200	()		(73 276)			165 200	(73 276)
недвижимое имущество	5201	за 20__ 11 г.	()	()	165 200	()		(73 276)			165 200	(73 276)
транспортные средства	5202	за 20__ 11 г.	()	()	17 378	(165)	165	(12 236)			17 213	(12 070)
производственные основные средства	5203	за 20__ 11 г.	()	()	268 132	(3 913)	1 074	(175 411)			264 219	(174 337)
земельные участки	5204	за 20__ 11 г.	()	()	12 985	()		()			12 985	()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г.	()	()		()		()				()
	5230	за 20__ г.	()	()		()		()				()
в том числе:		за 20__ г.	()	()		()		()				()
(группа объектов)		за 20__ г.	()	()		()		()				()
		за 20__ г.	()	()		()		()				()
(группа объектов)		за 20__ г.	()	()		()		()				()
и т.д.												

19

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 20 11 г.			()	()	
	5250	за 20 ___ г.			()	()	
в том числе:							
Строительство объектов ОС		за 20 11 г.		48 023	()	(21921)	26 102
		за 20 ___ г.			()	()	
		за 20 ___ г.			()	()	
		за 20 ___ г.			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 ___ г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: Увеличение стоимости ОС			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		()	()
		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

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

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 11 г.			36282	(1883)					34399	
в том числе: Приобретение права требования долга		за 20 11 г.			36282	(1883)					34399	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ___ г.				()						
	5315	за 20 ___ г.				()						
в том числе: (группа, вид)		за 20 ___ г.				()						
		за 20 ___ г.				()						
и т.д.												
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г.			36282	(1883)					34399	
	5310	за 20 ___ г.				()						

82

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На ___ г.	На 31 декабря 20 ___ г.	На 31 декабря 20 ___ г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 11 г.		()	96407	(61116)				x	35291	()
в том числе: материалы		за 20 11 г.		()	22522	(14111)					8411	()
топливо		за 20 11 г.		()	31393	(20630)					10763	()
запчасти		за 20 11 г.		()	1684	(1020)					664	()
хозинвентарь		за 20 11 г.		()	6890	(2029)					4861	()
спецодежда, техлитература		за 20 11 г.		()	943	(544)					399	()
Затраты на незавершенное производство		за 21 11 г.		()	32975	(22782)					10193	()

83

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				

118

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г.		()			()	()		()		()
	5521	за 20__ г.		()			()	()		()		()
		за 20__ г.		()			()	()		()		()
		за 20__ г.		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г.		()	2 623 357		(2 111 397)	()			511 960	(35 633)
		за 20 11 г.		()	1 300 136		(949 233)	()			350 903	(35 633)
		за 20 11 г.		()	1 323 221		(1 162 164)	()			161 057	()
		за 20 11 г.		()	14 727		(9 157)	()			5 570	()
Итого	5500	за 20 11 г.		()	2 638 084		(2 120 554)	()		x	517 530	(35 633)

98

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ г.		На 31 декабря 20__ г.		На 31 декабря 20__ г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	притраченные проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20__ г. за 20__ г.				() () ()			
в том числе:		за 20__ г. за 20__ г.				() () ()			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20__ г.		1 660 620		(1 137 362) ()	523 258		
в том числе:									
задолженность поставщиков		за 20__ г.		930 437		(598 448) ()	331 989		
задолженность перед персоналом		за 20__ г.		11 371		(1 840) ()	9 531		
задолженность перед госуд. внебюдж. фондами		за 20__ г.		6 789		(2 800) ()	3 989		
задолженность по налогам и сборам		за 20__ г.		34 926		(20 079) ()	14 847		
прочие кредиторы		за 20__ г.		677 097		(514 195) ()	162 902		
Депонированная заработная плата		за 20__ г.		166		(94) ()	72		
Итого	5550	за 20__ г.		1 660 786		(1 137 456) ()	523 330		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__ г.	За 20__ г.
Материальные затраты	5610		538 204
Расходы на оплату труда	5620		128 729
Отчисления на социальные нужды	5630		39 651
Амортизация	5640		9 207
Прочие затраты	5650		2 054
Итого по элементам	5660		717 845
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		717 845

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700			()	()	
в том числе:						
резерв на оплату отпусков			19732	(11932)	()	7800
резерв на выплату вознаграждений			9309	(9309)	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				

88

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Синицкий А.М.

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

Голубинова Л.В.

(расшифровка подписи)

"22" марта 2012 г.

58

Расчет ПНО, ОНА и ОНО за 2011 год

Наименование	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Разница между бухгалтерским и налоговым учетом
Прочие расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам. Счета 20/10, 20/69, 20/70, 20/96/2, 20/96/3, 20/01, 20/02	163 961 501,95	162 045 730,29	1 915 771,66
Материальные расходы, относящиеся к расходам текущего периода, за исключением расходов относящихся к прямым. Счета 23,25,26/10, 20,23,25,26/60	502 365 243,57	512 558 463,91	(10 193 220,34)
Расходы на оплату труда, относящиеся к косвенным расходам. Счета 23,25,26/70, 23,25,26/69, 23,25,26/96	47 056 624,75	47 056 624,75	-
Суммы начисленной амортизации относящиеся к косвенным расходам. Счета 23,25,26,20/01,23,25,26/02	1 570 345,54	1 570 345,54	-
Суммы налогов и сборов. Счета 23,25,26,20/68	230 146,00	230 146,00	-
Прочие расходы. Счета 23,25,26,20/71, 23,25,26,20/97, 23,25,26,20/76	2 660 881,57	2 660 881,57	-
Внереализационные операционные расходы	47 169 829,46	41 870 791,42	5 299 038,04
ИТОГО	765 014 572,84	767 992 983,48	

ОНА $1\,915\,771,66 * 20\% = 383\,154,33$

ОНО $(10\,193\,220,34) * 20\% = (2\,038\,644,07)$

ИТО $5\,299\,038,04 * 20\% = 1\,059\,807,61$



Генеральный директор
Главный бухгалтер

Синицкий А.М.

Голубинова Л.В.

Приложение №2 к форме №2
бухгалтерской отчетности за 2011 год

Расходы не учитываемые в целях налогообложения, в т.ч.:	
0,3% профком	124 000,00
Материальная помощь	258 700,00
Подарки	717 742,60
Единовременное премирование	92 000,00
Юбилейная дата	18 000,00
Отпуск из прибыли	437 992,01
Содержание футбольной команды	307 984,00
Процент за пользование кредитом	324 986,30
Налоги и сборы	63 074,95
Штрафы	110 000,00
Благотворительность	51 100,00
Материальная помощь на похороны	367 614,01
Хознужды	2 000,00
Абонементы	123 200,00
Прочие	95 917,69
Содержание ансамбля Марафон	9 000,00
Детские новогодние мероприятия	26 600,00
Участие в выставке	7 670,00
Консультационно-справочные услуги	3 540,00
Госпошлина за снятие а/м	2 400,00
Изготовление фотокниги	47 600,00
Изготовление книг	200 000,00
Транспортные услуги на конкурсы	31 860,00
Участие в семинаре	23 400,00
Исполнительный лист Кисловой	15 200,00
Произ. видеоф., изготовление фотокн.	38 500,00
Оформление группы входа	307 485,00
Госпошлина за выдачу документов	2 200,00
Услуги автостоянки	2 700,00
Замена ПТС	500,00
Пени уплаченные организациям	1 305 175,07
Телефоны межд. Разговоры	281,37
Расходы будущих периодов	180 615,04
ИТОГО	5 299 038,04

5 299 038,04*20%= 1 059 807,61

Генеральный директор
Главный бухгалтер



Синицкий А.М.

Голубинова Л.В.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
за 2011 год**

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

Коды	
	59377935
	5040109331
	40.30.1
47	14

Раздел 1. Основные сведения о предприятии

- 1.1. Полное наименование предприятия: **Открытое акционерное общество «Раменская теплосеть».**
- 1.2. Сокращенное наименование предприятия: **ОАО «Раменская теплосеть».**
- 1.3. ИНН/КПП **5040109331/504001001**, ОКПО **59377935.**
- 1.4. Вид деятельности: **Производство тепловой энергии.**
- 1.5. Организационно-правовая форма (ОКОПФ) **47.**
- 1.6. Адрес: **140104, Россия, Московская обл., г. Раменское, Деревообделочный проезд, д. 2а.**
- 1.7. Учредители: **Муниципальное образование Раменский муниципальный район Московской области.**
- 1.8. Уставный капитал предприятия: **169 322 тыс.руб.**
- 1.9. ФИО руководителя **Синицкий Александр Михайлович**
 телефон (факс) **(8496) 46-3-93-01 (46-3-33-54)**
 ФИО главного бухгалтера **Голубинова Лариса Васильевна**
 телефон **(8496) 46-3-04-86.**
- 1.10. Численность работников **1 293 чел.**
- 1.11. Средняя заработная плата работников **17 267 руб.**

Во исполнение Постановлений Главы Раменского муниципального района Московской области от 03.05.2011 г. № 897 «О приватизации Муниципального унитарного предприятия Раменского муниципального района «Раменское

производственное объединение Тепловодоканал» и от 04.07.2011 г. № 1410 «О мероприятиях по завершению преобразования Муниципального унитарного предприятия Раменского муниципального района «Раменское производственное объединение Тепловодоканал» было создано ОАО «Раменская теплосеть» путем реорганизации в форме преобразования МУП «Раменское ПО Тепловодоканал».

Согласно Передаточному акту от 18.07.2011 г. и Уставу ОАО «Раменская теплосеть» является правопреемником по всем обязательствам и имуществу **реорганизованного юридического лица - МУП «Раменское ПО Тепловодоканал»** в отношении всех его кредиторов и должников, включая и обязательства, оспариваемые сторонами.

ОАО «Раменская теплосеть» было зарегистрировано 29 июля 2011 года. На основании Письма Минфина России от 23.12.1992 N 117 "Об отражении в бухгалтерском учете и отчетности операций, связанных с приватизацией предприятий" приватизированное предприятие составляет бухгалтерскую отчетность за 2011 год как новое юридическое лицо за период с 1-го числа месяца регистрации по 31 декабря включительно.

Раздел 2. Общие сведения о деятельности предприятия

2.1. ОАО «Раменская теплосеть» является юридическим лицом и свою деятельность осуществляет на основании Устава предприятия и действующего законодательства. Его учредителем является **Муниципальное образование Раменский муниципальный район Московской области в лице Администрации Раменского муниципального района Московской области**. Уставный капитал составляет **169 322 тыс.руб.** и оплачивается путем внесения в уставный капитал муниципального имущества согласно передаточному акту.

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

1. Административно-управленческий аппарат, состоящий из:
 - производственно-технического отдела;
 - планово-экономического отдела;
 - бухгалтерии;
 - отдела кадров;
 - отдела сбыта;
 - отдела охраны труда и производственного контроля;
 - отдела компьютерного обеспечения;
 - юридического отдела;
 - отдела материально-технического снабжения;
 - административно-хозяйственной службы.
2. Служба Теплосети, состоящая из:
 - Раменской теплосети;
 - Ильинской теплосети;
 - Гжельской теплосети;
 - Ульяновской теплосети.
3. Автотранспортная служба.
4. Диспетчерская служба.
5. Ремонтно-строительный участок.

2.2. ОАО «Раменская теплосеть» осуществляет выработку тепловой энергии, эксплуатацию тепловых сетей, оказывает услуги по предоставлению тепла и горячей воды предприятиям и населению Муниципального образования Раменский муниципальный район Московской области, а также услуги по реконструкции, капитальному строительству и ремонту объектов коммунального назначения района. Услуги по предоставлению тепла и горячей воды являются основным видом деятельности предприятия – их доля за отчетный период составила 94%.

Структура объема продаж услуг по службам Теплосети представлена в таблице:

Выручка от реализации услуг	С 01.07.2011г. по 31.12.2011г.
Раменская теплосеть, тыс.руб.	515 507
%	58.9
Ильинская теплосеть, тыс.руб.	152 471
%	17.4
Гжельская теплосеть, тыс.руб.	55 314
%	6.3
Ульянинская теплосеть, тыс.руб.	99 502
%	11.4
Прочая реализация, тыс.руб.	51 954
%	6.0
ИТОГО, тыс.руб.	874 748
%	100

Структура себестоимости услуг по службам Теплосети представлена в таблице:

Себестоимость услуг	С 01.07.2011г. по 31.12.2011г.
Раменская теплосеть, тыс.руб.	370 539
%	51.6
Ильинская теплосеть, тыс.руб.	132 096
%	18.4
Гжельская теплосеть, тыс.руб.	52 380
%	7.3
Ульянинская теплосеть, тыс.руб.	127 559
%	17.8
Прочая реализация, тыс.руб.	35 271
%	4.9
ИТОГО, тыс.руб.	717 845
%	100

Структура прибыли по службам Теплосети приведена в таблице:

Прибыль по службам	С 01.07.2011г. по 31.12.2011г.
Раменская теплосеть, тыс.руб.	144 968
Ильинская теплосеть, тыс.руб.	20 375
Гжельская теплосеть, тыс.руб.	2 934
Ульянинская теплосеть, тыс.руб.	(28 057)
Прочая реализация, тыс.руб.	16 683
ИТОГО, тыс.руб.	156 903

По данным таблицы видно, что наиболее прибыльным является участок Раменской теплосети. Убыточность Ульянинской теплосети объясняется низкой

энергоэффективностью, удаленностью от потребителя, мощностью котельных и отсутствия необходимого количества потребителей.

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

3.1. Внеоборотные активы – 260 818 тыс.руб.

3.1.1. Основные средства – 199 934 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств – 459 617 тыс.руб., что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

01/1 - 264 219 тыс.руб.

01/2 - 17 213 тыс.руб.

01/3 - 165 200 тыс.руб.

01/4 - 12 985 тыс.руб.

Износ – 259 683 тыс.руб., что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

02/1 - 174 337 тыс.руб.

02/2 - 12 070 тыс.руб.

02/3 - 73 276 тыс.руб.

3.1.2. Финансовые вложения - 34 399 тыс.руб.

В составе финансовых вложений отражается приобретенное право требования, возникшего из договоров поставки газа, электроэнергии и топлива, у первоначального кредитора.

3.1.3. Отложенные налоговые активы – 383 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив образовался в результате возникновения вычитаемой временной разницы. Эта разница получилась от амортизации недвижимого имущества, внесенного в уставный капитал и подлежащего государственной регистрации в соответствии Российским законодательством.

3.1.4. Прочие внеоборотные активы – 26 102 тыс.руб.

В прочих внеоборотных активах отражается стоимость незавершенного строительства, финансируемого за счет инвестиционной надбавки, по следующим объектам:

- реконструкция котельной ПКО г.Раменское;
- строительство газовой котельной п.Панино;
- строительство газовой котельной п.Спартак.

3.2. Оборотные активы – 529 809 тыс.руб.

В оборотных активах отражается стоимость запасов, краткосрочная дебиторская задолженность и денежные средства.

3.2.1. Запасы – 35 291 тыс.руб.

В стоимости запасов отражается стоимость материалов и затраты в незавершенном производстве.

В стоимость материалов входят товарно-материальные ценности, горюче-смазочные материалы, запасные части, инвентарь и хозяйственные принадлежности, находящиеся на складе и в подразделениях, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

10/1	-	8 411	тыс.руб.
10/3	-	10 764	тыс.руб.
10/5	-	664	тыс.руб.
10/9	-	4 861	тыс.руб.
10/10	-	275	тыс.руб.
10/11	-	123	тыс.руб.,

а также затраты в незавершенном производстве – 10 193 тыс.руб.

3.2.2. Краткосрочная дебиторская задолженность – 476 327 тыс.руб.

Отражается задолженность покупателей по оказанным услугам теплоснабжения и горячего водоснабжения, резервы по сомнительным долгам:

62/11	-	195 902	тыс.руб.
62/12	-	59 031	тыс.руб.
62/13	-	15 389	тыс.руб.
62/14	-	67 597	тыс.руб.
62/15	-	188	тыс.руб.
62/4	-	2 903	тыс.руб.
62/5	-	5 282	тыс.руб.
62/6	-	4 605	тыс.руб.
62/16	-	6	тыс.руб.
63	-	35 633	тыс.руб.,

авансы поставщикам и по налогу на прибыль:

60/21	-	1 029	тыс.руб.
60/22	-	19 645	тыс.руб.
60/23	-	500	тыс.руб.
68/4	-	4 019	тыс.руб.,

задолженность прочих дебиторов:

75/1	-	106 769	тыс.руб.
76/3	-	23 627	тыс.руб.
76/7	-	5 467	тыс.руб.
71	-	1	тыс.руб.

3.2.3. Денежные средства – 12 621 тыс.руб.

Отражается остаток на расчетных счетах и в кассе, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

51/1	-	15	тыс.руб.
------	---	----	----------

51/2 - 2 844 тыс.руб.
51/3 - 2 тыс.руб.
51/4 - 9 733 тыс.руб.
50/1 - 27 тыс.руб.

3.2.4. Прочие оборотные активы – 5 570 тыс.руб.

Отражаются данные о сальдо в отношении сумм НДС, исчисленных с полученных авансов и предоплат, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

62/31 - 356 тыс.руб.
62/32 - 30 тыс.руб.
62/33 - 9 тыс.руб.
62/34 - 2 тыс.руб.
62/35 - 5 173 тыс.руб.

3.3. Капитал и резервы - 257 458 тыс.руб.

3.3.1. Уставный капитал - 169 322 тыс.руб.

По строке «Уставный капитал» отражается величина уставного фонда предприятия, зарегистрированная в учредительных документах и сформированная в установленном порядке.

3.3.2. Добавочный капитал – 1 тыс.руб.

По строке «Добавочный капитал» отражается разница между добавочным капиталом, полученным по Передаточному акту от 18.07.2011 г., и вошедшим в уставный капитал.

3.3.3. Резервный капитал – 8 466 тыс.руб.

Резервный капитал сформирован на основании Устава предприятия.

3.3.4. Нераспределенная прибыль – 79 669 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль отражает прибыль, сформированную по итогам работы от текущей деятельности с 01.07.2011 г. по 31.12.2011 г.

3.4. Долгосрочные обязательства – 2 039 тыс.руб.

3.4.1. Отложенные налоговые обязательства - 2 039 тыс.руб.

Отложенные налоговые обязательства отражают кредитовое сальдо по балансовому счету 77 по состоянию на 31.12.2011 г.

3.5. Краткосрочные обязательства – 531 130 тыс.руб.

3.5.1. Кредиторская задолженность – 523 258 тыс.руб.

Отражается задолженность перед поставщиками и подрядчиками, перед персоналом за вторую половину декабря 2011 года, перед бюджетом по налогам и сборам, перед государственными внебюджетными фондами и перед прочими кредиторами.

3.5.1.1. Поставщики подрядчики – 331 989 тыс.руб.

Отражается задолженность перед поставщиками и подрядчиками, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

60/1 - 4 725 тыс.руб.
60/2 - 319 638 тыс.руб.
60/3 - 97 тыс.руб.
60/4 - 7 529 тыс.руб.

3.5.1.2. Задолженность перед персоналом - 9 531 тыс.руб.

Отражается задолженность перед персоналом, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

70 - 572 тыс.руб.
76/80 - 4 310 тыс.руб.
76/81 - 4 649 тыс.руб.

3.5.1.3. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 3 989 тыс.руб.

Отражаются суммы задолженности перед фондами государственного социального страхования (ПФР, ФСС РФ, ФОМС), что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

69/5 - 56 тыс.руб.
69/11 - 362 тыс.руб.
69/41 - 1 848 тыс.руб.
69/42 - 318 тыс.руб.
69/51 - 551 тыс.руб.
69/52 - 854 тыс.руб.

3.5.1.4. Задолженность по налогам и сборам - 14 847 тыс.руб.

Отражается задолженность перед бюджетом по налогам и сборам, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

68/1 - 12 226 тыс.руб.
68/3 - 794 тыс.руб.

68/5 - 1 649 тыс.руб.
68/6 - 70 тыс.руб.
68/9 - 58 тыс.руб.
68/11 - 50 тыс.руб.

3.5.1.5. Прочие кредиторы - 162 902 тыс.руб.

Отражается задолженность перед прочими кредиторами, в состав которой вошли авансы по услугам теплоснабжения и прочей реализации, задолженность перед персоналом по оплате разъездных документов, задолженность по исполнительным листам, задолженность по прочим кредиторам, что соответствует данным аналитического и бухгалтерского учета, в том числе по счетам:

62/21 - 2 332 тыс.руб.
62/22 - 197 тыс.руб.
62/23 - 60 тыс.руб.
62/24 - 13 тыс.руб.
62/25 - 33 913 тыс.руб.
71 - 14 тыс.руб.
76/1 - 51 тыс.руб.
76/5 - 358 тыс.руб.
76/9 - 14 946 тыс.руб.
76/33 - 4 073 тыс.руб.
76/75 - 106 769 тыс.руб.
76/99 - 176 тыс.руб.

3.5.2. Оценочные обязательства - 7 800 тыс.руб.

Отражаются суммы оценочных обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010 по резервам предстоящих расходов по отпускам.

3.5.3. Прочие обязательства - 72 тыс.руб.



Отражаются суммы депонированной заработной платы.

Баланс по сумме активов и пассивов составляет 790 627 тыс.руб.

Генеральный директор
ОАО «Энергетическая компания «Теплосеть»

Главный бухгалтер




А.М. Синицкий

Л.В. Голубинова

Прошито, пронумеровано
и скреплено печатью

39 (тридцать девять)
листа(листов)

