

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества «Зеленодольское предприятие тепловых сетей»

Аудируемое лицо

Полное наименование – открытого акционерного общества «Зеленодольское предприятие тепловых сетей» (далее – Общество).

Сокращенное наименование – ОАО «Зеленодольское ПТС».

Государственный регистрационный номер 1051653031814.

Место нахождения: 422551, Республика Татарстан, город Зеленодольск, улица Жукова, дом 10.

Аудитор

Наименование - ООО «Аудит-Практик».

Государственный регистрационный номер 1101690052727.

Место нахождения: 420059, г. Казань, ул. Павлюхина, 102а.

Почтовый адрес: 420059, г. Казань, ул. Павлюхина, 102а.

Член НП «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), основной регистрационный номер 11202030336.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год), иных приложений к бухгалтерскому балансу и финансовых результатах (пояснений).

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации 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 Российской Федерации. 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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за период с 1 января по 31 декабря 2014 года

недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания 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 «Зеленодольское ПТС» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

23.03.2015

Директор
ООО «Аудит-Практик»



А.Р. Абубакиров
квалификационный аттестат 05-000235 от
21.11.2012, ОРНЗ 20105000280

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2014 г.**

		Форма по ОКУД	Коды			
		Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12	2014
Организация	Открытое акционерное общество "Зеленодольское предприятие тепловых сетей"	по ОКПО	33861196			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1648017567/164801001			
Вид экономической деятельности	производство тепловой энергии	по ОКВЭД	40.30.5			
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47	49		
Открытое акционерное общество		по ОКЕИ	384			
Единица измерения:	тыс руб					
Местонахождение (адрес)	422551, Татарстан Респ, Зеленодольск г, Жукова ул, д. 10					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 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	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	137840	141397	134972
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	116236	122308	114548
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	2944	3047	3047
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	18660	16042	17377
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6364	3404	632
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	144204	144801	135604

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
3.2	Запасы	1210	12000	10947	10033
	в том числе:				
	Материалы	12101	11671	10395	9286
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	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	-	-	-
3.3	Дебиторская задолженность	1230	251058	202002	186131
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	12446	5812	403
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	233060	192596	18437
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	49	28	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	5503	3566	1358
	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	-	-	-
3.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1644	5685	3180
	в том числе:				
	Касса организации	12501	2	1	1
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	1642	5684	3179
	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	-	-	-
3.5	Прочие оборотные активы	1260	1120	52	108
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	1120	52	108
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	265822	218686	199452
	БАЛАНС	1600	410026	363487	335056

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	119322	119322	119322
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3069	3069	3069
	Резервный капитал	1360	1516	1516	1511
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	1516	1516	1511
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2992	24567	36401
	Итого по разделу III	1300	126899	148474	160303
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.6	Заемные средства	1410	10700	49748	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	49748	-
	Долгосрочные займы	14102	10700	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4128	4251	4251
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14828	53999	4251
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.6	Заемные средства	1510	31051	7039	20197
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	30748	-	20182
	Краткосрочные займы	15102	-	7000	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	25	-	15
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	39	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	278	-	-
	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	-	-	-
3.9	Кредиторская задолженность	1520	232563	151030	148049
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	173822	105048	105936
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7339	329	696
	Расчеты по налогам и сборам	15203	13659	10702	5664
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2863	2377	2335
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3964	4429	4113

	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	2	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	30916	28143	29305
3.10	Доходы будущих периодов	1530	2300	1065	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	907	1065	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	1393	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
3.7	Оценочные обязательства	1540	1750	1878	2256
3.11	Прочие обязательства	1550	635	2	-
	Итого по разделу V	1500	268299	161014	170502
	БАЛАНС	1700	410026	363487	335056

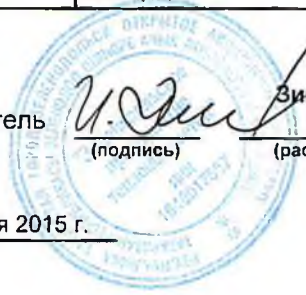
Руководитель

И. Зиганшин
(подпись)

Зиганшин Ильнар
Альбертович

(расшифровка подписи)

30 Января 2015 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

		Коды		
		0710002		
		31	12	2014
		33861196		
		1648017567/164801001		
		40.30.5		
		47	49	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Открытое акционерное общество "Зеленодольское предприятие тепловых сетей" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности производство тепловой энергии по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС _____
 Открытое акционерное общество по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс руб

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
3.12	Выручка	2110	630647	596944
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	630647	596944
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
3.12	Себестоимость продаж	2120	(649503)	(596352)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(649503)	(596352)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(18856)	592
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	(18856)	592
	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	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(18856)	592
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(18856)	592
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	5	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	5	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(4152)	(2808)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(4152)	(2808)
3.13	Прочие доходы	2340	23477	31618
	в том числе:			

	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	13046	307
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	1891	259
	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	4872	21699
	Прочие операционные доходы	23408	196	241
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	828	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	21
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	2644	9091
3.13	Прочие расходы	2350	(25047)	(43942)
	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	(9051)	(290)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(1782)	(258)
	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	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(342)	(905)
	Прочие операционные расходы	23511	(148)	(131)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(518)	947
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(91)	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(13115)	(41411)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(24573)	(14540)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(24573)	(14540)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1507	136
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	123	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2960	2772
	Прочее	2460	(85)	(61)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(85)	(61)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(21575)	(11829)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(21575)	(11829)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Зиганшин Ильнар
Альбертович

(расшифровка подписи)

30 Января 2015 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Зеленодольское предприятие тепловых сетей"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности производство тепловой энергии

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс руб

К О Д Ы		
0710003		
2014	12	31
33861196		
1648017567/164801001		
40.30.5		
42	13	
384		

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

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 2012 г.	3100	119322	-	3069	1511	36401	150303
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	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	-	-	-	-	(11829)	(11829)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(11829)	(11829)
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	5	(5)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г. За 2014 г.	3200	119322	-	3069	1516	24567	148474
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	-	-	-	-	(21575)	(21575)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(21575)	(21575)
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 2014 г.	3300	119322	-	3069	1516	2992	126899

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 Декабря 2013 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 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	129199	149539	160303

Руководитель И.З.И. Зингайшин Ильнар Альбертович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Января 2015 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

Организация <u>Открытое акционерное общество "Зеленодольское предприятие тепловых сетей"</u>	по ОКПО	33861196		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1648017567/164801001		
Вид экономической деятельности <u>производство тепловой энергии</u>	по ОКВЭД	40.30.5		
Организационно - правовая форма <u>форма собственности</u>	по ОКОПФ /ОКФС	42	13	
<u>Открытое акционерное общество</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения <u>тыс руб</u>				

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	616065	564270
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	609788	562834
бюджетное финансирование		-	1416
прочие поступления	4119	6277	20
Платежи - всего	4120	(589439)	(593312)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(449448)	(456599)
в связи с оплатой труда работников	4122	(106485)	(102111)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3889)	(2784)
налога на прибыль организаций	4124	-	(323)
прочие платежи	4129	(29617)	(31495)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	26626	(29042)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2825	114
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	2825	114
Платежи - всего	4220	(18192)	(5133)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18192)	(5133)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15367)	(5019)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	40124	351633
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	40124	351633
Платежи - всего	4320	(55424)	(315067)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(55424)	(315067)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(15300)	36566
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4041)	2505
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5685	3180
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1644	5685
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Зиганшин Ильнар
Альбертович

(расшифровка подписи)

30 Января 2015 г.

Примечания

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

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «Зеленодольское ПТС»
за 2014 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

**2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И
ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

- 2.1. Основы составления отчетности
- 2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета
- 2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

**3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО
БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»**

- 3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»
- 3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»
- 3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»
- 3.4. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»
- 3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»
- 3.6. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»
- 3.7. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»
- 3.8. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»
- 3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»
- 3.10. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»
- 3.11. Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства»
- 3.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности
- 3.13. Прочие доходы и расходы
- 3.14. Расчеты по налогу на прибыль
- 3.15. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

**4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ
ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ**

- 4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- 4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»
- 4.3. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»
- 4.4. Раскрытие информации о капитале

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ПЕРЕЧЕНЬ СВЯЗАННЫХ СТОРОН

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества - Открытое акционерное общество «Зеленодольское предприятие тепловых сетей».

1.2. Сокращенное наименование общества - ОАО «Зеленодольское ПТС».

1.3. Место нахождения Общества - 422551, Республика Татарстан, город Зеленодольск, улица Жукова, дом 10.

Почтовый адрес Общества - 422551, Республика Татарстан, город Зеленодольск, улица Жукова, дом 10.

1.4. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС РФ №8 по РТ 01.12.2005 за основным государственным регистрационным номером 1051653031814 (свидетельство серии 16 №002539848)

1.5. Численность работающих на 31.12.2012 - 447 человек, на 31.12.2013 - 445 человек, на 31.12.2014 - 420 человек.

1.6. Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

94,81% (113128 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций) принадлежит ООО «Комплексное ЭнергоРазвитие - Генерация»;

2,19% (2614шт. обыкновенных именных бездокументарных акций) принадлежит НО «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»;

3,00% (3580шт. обыкновенных именных бездокументарных акций) принадлежит физическому лицу.

1.7 Наименование регистратора: ООО «Евроазиатский регистратор».

1.8. Уставный капитал оплачен в размере 119 322тыс. руб., что составляет 100%.

1.9. У Общества нет дочерних и зависимых обществ.

1.10. Состав Совета директоров Общества:

Махьянов Хамис Магсумович – директор ООО «КамЭнергоРемонт-Холдинг» (председатель совета директоров, по согласованию)

Гильмутдинова Динара Гумеровна- зам. генерального директора по экономике и финансам ОАО «ТГК-16» (по согласованию)

Егоров С.Г.- руководитель Исполнительного комитета Зеленодольского муниципального района (по согласованию)

Жуков В.К.- технический директор ООО УК «КЭР-Холдинг» (по согласованию)

Гильмутдинов Наиль Нургатович – главный инженер ООО «КамЭнергоРемонт- Генерация» (по согласованию)

1.11. Исполнительным единоличным органом общества утвержден Зиганшин И.А.

1.12. Ревизор Общества: Антонова Светлана Константиновна – главный бухгалтер ООО «КамЭнергоРемонт-Холдинг»

1.13. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- производство, передача и распределение тепловой энергии по тепловым сетям;
- проектирование, монтаж, эксплуатация, изготовление, ремонт, наладка и модернизация теплоэнергетического оборудования;
- осуществление ведомственного надзора за безопасной эксплуатацией, техническим состоянием оборудования, зданий и сооружений, а также за строительством тепловых сетей и сооружений;
- и т.д.

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Ахмадуллину Н.С.

1.15. Сведения об аудиторе

Аудитором Общества является аудиторская фирма ООО «Аудит-Практик»

Юридический адрес: 420059, г.Казань, ул. Павлюхина, д. 102а

Почтовый адрес: 420059, г.Казань, ул. Павлюхина, д. 102а

ООО «Аудит-Практик» является действительным членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «ИПАР», включенным в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 14 сентября 2012 года за основным регистрационным номером 11202030336

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Транспортно-заготовительные принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продаж которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.2.10. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

а) платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007);

б) расходы на получение лицензии и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, представляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков;

в) расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда (п. 16 ПБУ 2/2008);

г) дополнительные расходы по займам (п. 8 ПБУ 15/2008).

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.2.11. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на предстоящую выплату премий за выполнение показателей текущего отчетного периода;
- на оплату предстоящих отпусков.

2.2.12. Учет оценочных резервов

Общество отражает в отчетности:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам;

- резерв под обесценение финансовых вложений.

2.2.13. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- производство, передача и распределение тепловой энергии по тепловым сетям;
- проектирование, монтаж, эксплуатация, изготовление, ремонт, наладка и модернизация теплоэнергетического оборудования;
- осуществление ведомственного надзора за безопасной эксплуатацией, техническим состоянием оборудования, зданий и сооружений, а также за строительством тепловых сетей и сооружений и т.п.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

На Предприятии определяется полная себестоимость производства продукции (работ, услуг). Полная себестоимость видов продукции определяется как стоимостная оценка используемых в процессе производства видов продукции природных ресурсов, сырья, материалов, топлива, энергии, основных фондов, трудовых ресурсов, а также других затрат на ее производство и реализацию, произведенные Предприятием (Постановление Госстроя РФ от 23.02.1999 г. №9 «Об утверждении методики планирования, учета и калькулирования себестоимости услуг жилищно-коммунального хозяйства»).

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы на Предприятии учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» соответственно. При этом эти расходы распределяются в отчетном периоде на затраты производства соответствующих видов продукции пропорционально выручке от реализации продукции (работ, услуг).

В составе расходов на ремонт основных средств выделяются следующие группы: расходы на ремонт, осуществляемый подрядным способом, расходы на ремонт, осуществляемый хозяйственным способом. Расходы на ремонт, осуществляемый хозяйственным способом, включает материальные расходы, расходы на заработную плату рабочих, занятых ремонтными работами, сумму единого социального налога, амортизацию ремонтного оборудования и прочие расходы на ремонт. Учет затрат на производство ремонта основных средств ведется на счете 23 «Вспомогательное производство» на соответствующем субсчете элемента затрат. Списание затрат со счета 23 «Вспомогательное производство» производится на счет 20 «Основное производство» по соответствующему виду деятельности, к которому относится произведенный ремонт основных средств.

На Предприятии применяется позаказный метод учета затрат и калькулирования себестоимости производства строительно-монтажных работ (СМР) и готовой продукции (энергооборудования).

Прочие доходы отражены в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения

организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 26 «Управленческие расходы».

2.2.14. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.2.15. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Существенные изменения в учетные политики на 2014, 2015 годы не вносились.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2014 г.	286 779	(161424)	18 735	(24460)	15 383	(15833)	281 054	(161874)
	За 2013 г.	266 366	(148771)	22 177	(1764)	1 450	(14103)	286 779	(161424)
земельные участки	За 2014 г.	3 047	-	-	(103)	-	-	2 944	-
	За 2013 г.	3 047	-	-	-	-	-	3 047	-
здания	За 2014 г.	32 935	(14149)	-	(3099)	1 165	(726)	29 836	(13710)
	За 2013 г.	32 935	(13366)	-	-	-	(783)	32 935	(14149)
сооружения	За 2014 г.	13 234	(5789)	522	(2041)	693	(579)	11 715	(5675)
	За 2013 г.	11 370	(5378)	1 916	(52)	42	(453)	13 234	(5789)
передаточные устройства	За 2014 г.	110 377	(72316)	6 219	(11139)	7 674	(5329)	105 457	(69971)
	За 2013 г.	106 366	(68570)	4 657	(646)	646	(4392)	110 377	(72316)
машины и оборудование	За 2014 г.	123 953	(65965)	11 994	(8078)	5 851	(9186)	127 869	(69300)
	За 2013 г.	109 373	(58234)	15 604	(1024)	720	(8451)	123 953	(65965)
транспортные средства	За 2014 г.	2 791	(2791)	-	-	-	-	2 791	(2791)
	За 2013 г.	2 833	(2833)	-	(42)	42	-	2 791	(2791)
хоз. инвентарь	За 2014 г.	442	(414)	-	-	-	(13)	442	(427)
	За 2013 г.	442	(390)	-	-	-	(24)	442	(414)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	За 2014 г.	16 042	21 353	-	(18735)	18 660
	За 2013 г.	17 377	20 842	-	(22177)	16 042
сооружения	За 2014 г.	286	2 690	-	(522)	2 454
	За 2013 г.	256	1 946	-	(1916)	286
передаточные устройства	За 2014 г.	12 102	6 715	-	(6219)	12 598
	За 2013 г.	11 409	5 351	-	(4658)	12 102
машины и оборудование	За 2014 г.	3 654	11 806	-	(11994)	3 466
	За 2013 г.	5 712	13 545	-	(15603)	3 654

здания	За 2014 г.	-	142	-	-	142
	За 2013 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	17 409	5 967
машины и оборудование	11 047	3 995
передаточные сооружения	6 219	903
сооружения	143	1 069
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	(1395)	(646)
машины и оборудование	(761)	-
передаточные сооружения	(634)	(646)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2 230	423	423
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступления и затраты	Списано на себестоимость	На конец периода
Запасы - всего	За 2014 г.	10 947	398 697	-397 644	12 000
	За 2013 г.	10 033	356 170	-355 256	10 947
сырье и материалы	За 2014 г.	7 823	31 945	-30 774	8 994
	За 2013 г.	6 683	33 086	-31 946	7 823
топливо	За 2014 г.	2 567	366 117	-366 108	2 576
	За 2013 г.	2 603	322 320	-322 356	2 567
запчасти	За 2014 г.	5	608	-512	101
	За 2013 г.	-	532	-527	5
расходы будущих периодов	За 2014 г.	552	27	-250	329
	За 2013 г.	747	232	-427	552

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2012, 31.12.2013, 31.12.2014 равен нулю.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о прибылях и убытках (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2014 по 31.12.2014.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.2. Учет основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры, журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.2.6. Учет материально-производственных запасов

3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Учетная по условиям договора на начало года	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Погашено	Учетная по условиям договора на конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2014 г.	4 508	11 946	(600)	15 854
	За 2013 г.	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2014 г.	4 508	-	(600)	3 908
	За 2013 г.	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2014 г.	-	11 946	-	11 946
	За 2013 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2014 г.	207 795	247 372	(207739)	247 372
	За 2013 г.	187 689	212 303	(187689)	212 303
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2014 г.	197 412	240 440	(197412)	240 440
	За 2013 г.	184 948	201 920	(184948)	201 920
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2014 г.	6 789	1 380	(6789)	1 380
	За 2013 г.	1 383	6 789	(1383)	6 789
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2014 г.	3 566	5 503	(3566)	5 503
	За 2013 г.	1 358	3 566	(1358)	3 566
Расчеты по соц. страхованию	За 2014 г.	28	49	28	49
	За 2013 г.	-	28	-	28
Итого	За 2014 г.	212 303	259 318	(208339)	263 226
	За 2013 г.	187 689	212 303	(187689)	212 303

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 Декабря 2014 г.		На 31 Декабря 2013 г.		На 31 Декабря 2012 г.	
	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	111 767	99 599	97 153	85 873	92 365	90 808
расчеты с покупателями и заказчиками	110 887	99 599	96 174	85 873	91 386	90 808
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	880	-	979	-	979	-

3.4. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе ст. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены средства на расчетных счетах и кассе организации

3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Наименование	Период	Остаток на начало года	Поступило	Погашено	Остаток на конец года
Расчет по НДС с авансов полученных	2014 г.	52	6 980	-5 912	1 120
	2013 г.	108	5 215	-5 271	52

3.6. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Движение краткосрочных кредитов и займов в 2014 году

Контрагент	Договор	основной долг				Проценты	
		Задолженность на 31.12.2013	Погашено	Получено	Задолженность на 31.12.2014	Начислено	Задолженность на 31.12.2014
12332 кредит Сбербанк	№202206 от 17.09.2013 г.			30 748	30 748	1 021	25
10635 кредит ТФБ	№4720318 от 09.12.2005 г.		28 824	28 824		541	
12189 ООО "УК КЭР-Холдинг"	займ №273 от 22.07.2013 г.	6 000	6 000			0	0
12189 ООО "УК КЭР-Холдинг"	займ №338 от 28.08.2013 г.	1 000	1 000			0	0
	Итого	7 000	35 824	59 572	30 748	1 562	25

Движение долгосрочных кредитов и займов в 2014 году

Контрагент	Договор	основной долг				Проценты	
		Задолженность на 31.12.2013	Погашено	Получено	Задолженность на 31.12.2014	Начислено	Задолженность на 31.12.2014
12332 кредит Сбербанк	№202206 от 17.09.2013 г.	49 748	49 748			2 330	
12343 Плата за лимит СБ	№2022206 от 17.09.2013 г.	0	0	0	0	6	
12490 ООО "КЭР-ГЕНЕРАЦИЯ"	договор займа № 18 от 20.08.2014 г.		600	11 300	10 700	278	278
	Итого	49 748	50 348	11 300	10 700	2 614	278

Движение краткосрочных кредитов и займов в 2013 году

Контрагент	Договор	основной долг				Проценты	
		Задолженность на 31.12.2013	Погашено	Получено	Задолженность на 31.12.2014	Начислено	Задолженность на 31.12.2014
12332 кредит Сбербанк	№202206 от 17.09.2013 г.		21 572	21 572		44	
10635 кредит	№4720318 от	20 182	313 567	293 385		1 709	

ТФБ	09.12.2005 г.						
12189 ООО "УК КЭР- Холдинг"	займ №273 от 22.07.2013 г.		1 500	7 500	6 000	0	0
12189 ООО "УК КЭР- Холдинг"	займ №338 от 28.08.2013 г.			1 000	1 000	0	0
	Итого	20 182	336 639	323 457	7 000	1 753	0

Движение долгосрочных кредитов и займов в 2013 году

Контрагент	Договор	основной долг				Проценты	
		Задолжен ность на 31.12.2013	Погашено	Получено	Задолжен ность на 31.12.2014	Начисле но	Задолжен ность на 31.12.2014
12332 кредит Сбербанк	№202206 от 17.09.2013 г.			49 748	49 748	1 060	40
	Итого	0	0	49 748	49 748	1 060	40

3.7. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Наименование	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избы-точная сумма	Остаток на конец года
Резерв на оплату отпускных	2014 г.	1 878	11 450	-10 633	-945	1 750
	2013 г.	2 256	12 345	-11 141	-1 582	1 878

3.8. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»

Наименование	Период	Остаток на начало года	Поступило	Погашено	Остаток на конец года
Расчет по НДС с авансов выданных	2014 г.	2	1 730	-1 097	635
	2013 г.		23	-21	2

3.9. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Поступление в результате хозяйственных операций	Погашено	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2014 г.	-	-	-	-
	За 2013 г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2014 г.	151 030	232 563	(151030)	232 563
	За 2013 г.	148 049	151 030	(148049)	151 030
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2014 г.	105 048	173 822	(105048)	173 822
	За 2013 г.	105 936	105 048	(105936)	105 048
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2014 г.	329	7 339	(329)	7 339
	За 2013 г.	696	329	(696)	329
Расчеты по налогам и сборам	За 2014 г.	10 702	13 659	(10702)	13 659
	За 2013 г.	5 664	10 702	(5664)	10 702
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	За 2014 г.	2 377	2 863	(2377)	2 863
	За 2013 г.	2 335	2 377	(2335)	2 377
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2014 г.	4 429	3 964	(4429)	3 964
	За 2013 г.	4 113	4 429	(4113)	4 429
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2014 г.	28 143	30 916	(28143)	30 916
	За 2013 г.	29 305	28 143	(29305)	28 143
Расчеты с подотчетными лицами	За 2014 г.	2	-	(2)	-
	За 2013 г.	-	2	-	2
Итого	За 2014 г.	151 030	232 563	(151030)	232 563
	За 2013 г.	148 049	151 030	(148049)	151 030

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	124 141	58 067	40 423
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	14 168	13 879	1 423
Расчеты с поставщиками и подрядчиками*	109 973	44 188	39 000

*В 2015 году заключено мировое соглашение о реструктуризации задолженности, в соответствии с которым срок уплаты долга в размере 61 536 тыс. руб. установлен до 30.04.2015

3.10. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Наименование	Период	Остаток на начало года	Получено	Использовано	Остаток на конец года
Целевое финансирование	2014 г.	1 065		-158	907
	2013 г.		1 416	-351	1 065
Безвозмездно полученные ТМЦ	2014 г.		3 499	-2 106	1 393
	2013 г.				

3.11. Расшифровка статьи 1550 «Прочие обязательства»

Наименование	Период	Остаток на начало года	Поступило	Погашено	Остаток на конец года
Расчет по НДС с авансов выданных	2014 г.	2	1 730	-1 097	635
	2013 г.		23	-21	2

3.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основным видом деятельности организации является реализация тепловой энергии. Выручка за 2014 г. от реализации тепловой энергии составила 622 813 тыс. руб. что составляет 98,8 % от общей суммы реализации, выручка от реализации прочих услуг составила 7 833 тыс. руб.

Себестоимость тепловой энергии составила 642 188 тыс. руб., себестоимость прочих услуг 7 314 тыс. руб.

Затраты на производство

Наименование показателя	За 2014 год	За 2013 год
Материальные затраты	470 766	422 478
Расходы на оплату труда	94 152	91 141
Отчисления на социальные нужды	27 994	27 168
Амортизация	15 831	14 101
Прочие затраты	40 760	41 464
Итого по элементам	649 503	596 352
Итого расходы по обычным видам деятельности	649 503	596 352

3.13. Прочие доходы и расходы

№ п/п	Вид дохода	2014 г.	2013 г.
1	Выручка от реализации ТМЦ	1 720	70
2	Выручка от реализации ОС	13 046	307
3	Выручка от реализации МПЗ и металлолома	171	189
4	Приход на склад ТМЦ и металлолома от списания имущества	194	241
5	Основные средства, полученные безвозмездно	158	351
6	Восстановление резерва на выплату отпускных	945	1 582
7	Восстановление резерва по сомнительным долгам	3 928	20 117
8	Выявленное при инвентаризации имущество (ОС)	379	8 716
9	Безвозмездно полученные материалы	2 106	
10	Штрафы, пени, неустойки к получению	828	
11	Прочие	2	45
	ИТОГО	23 477	31 618

№ п/п	Вид расхода	2014 г.	2013 г.
1	Расходы, связанные с реализацией ТМЦ	1 613	69
2	Расходы по реализации и списанию ОС	9 051	314
3	Услуги банка	342	905
4	Регистрация прав на недвижимость	27	91
5	Резерв по сомнительным долгам	5 891	40 306
6	Судебные и нотариальные расходы	820	306
7	Списание дебиторской задолженности	91	
8	Социальные нужды	740	613
9	Штрафы, пени, неустойки к уплате	4-649	
10	Прочие	1 823	1 338
	ИТОГО	25 047	43 942

3.14. Расчеты по налогу на прибыль

Условный доход по налогу на прибыль за 2014 г. составил 4 915 тыс. руб., в 2013 – 2 908 тыс. руб.

Расшифровка отложенных налоговых активов

Вид	на 31.12.2012	на 31.12.2013	на 31.12.2014
Доходы будущих периодов		213	181
Материалы	0	0	278
Основные средства	258	410	
Резерв на оплату отпускных	63	63	63
Резервы сомнительных долгов	312	279	0
Убытки текущего периода		2 440	5 842
Итого	633	3 405	6 364

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2012, 31.12.2013, 31.12.2014 образовались в связи с временными разнициами по амортизации основных средств.

3.15. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Данные приведены в разделе иное использование основных средств.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон представлен в Приложении 1

Основные операции и остаток задолженности со связанными сторонами:

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операции	Период	Стоимостная оценка результатов операции	Остаток краткосрочной кредиторской задолженности на отчетную дату.
ООО «УК «Комплексное ЭнергоРазвитие-Холдинг»	Основное общество	Проектные работы	2014 г.		14 168
			2013 г.	916	14 368
ООО «Комплексное ЭнергоРазвитие-Инжиниринг»	входит в группу компаний	Режимоналадочные работы	2014 г.	388	388
			2013 г.		
ООО «Инженерный центр «Энерго-прогресс»	входит в группу компаний	Режимоналадочные работы	2014 г.		
			2013 г.	117	
ОАО «Елабужское предприятие тепловых сетей»	входит в группу компаний	Аренда автомобиля	2014 г.	238	164
			2013 г.		

Задолженность по займам раскрыта в расшифровках кредитов и займов.

Краткосрочные вознаграждения	Сумма
Заработная плата, руб.	2 406
Премии, руб.	1 482
Оплата ежегодного отпуска, руб.	209
Льготы или компенсационные выплаты, руб.	506

Соглашений по выплатам в 2014 году членам Совета директоров не являющимся работниками ОАО «Зеленодольское ПТС» не было.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Расшифровка движения денежных средств с основными обществами

Код	Наименование статьи	2 014	2 013
Ст. 4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1 760	
Ст. 4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-200	
Ст. 4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-7 600	-1 500
Ст. 4310	получение кредитов и займов	11 300	8 500

Открытые организацией, но не использованные ею кредитные линии, а также овердрафты отсутствуют

4.3. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

В учете текущей экономической ситуации и финансово-экономического положения, Общество считает, что существуют следующие риски ведения хозяйственной деятельности:

- рыночные. В связи с повышением ключевой процентной ставки Центральным Банком РФ с высокой долей вероятности в 2015 году будут увеличиваться проценты по кредитам банков и займам из других источников. Общество подвержено изменению тарифов на предоставление услуг в сфере ЖКХ населению. Тарифы на услуги Общества в 2015 году увеличатся не более, чем на 10%. При этом также планируется увеличение тарифов на газ, который занимает существенную долю в структуре затрат, а также затрат по другим статьям калькуляции себестоимости.

- риск ликвидности. В связи с ухудшением положения на рынке кредитования, а также риском роста неплатежей населения, возможны рост просроченной кредиторской задолженности и несвоевременное погашение основного долга по кредитам, срок погашения которых приходится на 2015 год.

4.4. Раскрытие информации о капитале

Информация о капитале Общества:

Раскрываемый показатель	На 31.12.2013	На 31.12.2014
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, шт	119 322	119 322
Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	0	0
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ, тыс. руб.	119 322	119 322
Базовая прибыль (убыток) на тысячу акций, тыс. руб.	181	99

Приложение 1. Перечень связанных сторон

I. Состав аффилированных лиц на 3 1 1 2 2 0 1 4

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Махьянов Хамис Магсумович	РТ г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012 г.	-	-
2.	Жуков Валерий Кузьмич	РТ г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012 г.	-	-
3.	Гильмутдинов Наиль Нургатович	РТ г. Зеленодольск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012 г.	-	-

4.	Гильмутдинова Динара Гумеровна	РТ г. Казань	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2012 г.	-	-
5.	Егоров Сергей Геннадьевич	РТ г. Зеленодольск	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.06.2014 г.		
6.	Зиганшин Ильнар Альбертович	РТ г. Казань	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.06.2014 г.		
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Комплексное ЭнергоРазвитие-Генерация»	420097 РТ, г. Казань, ул. Академическая, д.2	Основание 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества Основание 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	20.01.2012 г.	94,8090%	94,8090%
8.	Некоммерческая организация «Государственный жилищный фонд при Президенте Республики Татарстан»	РТ г.Казань	Основание 1. Лицо имеет право распоряжаться менее чем 20 процентами голосующих акций общества Основание 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.11.2010	2.19071%	2.19071%
9.	Хисамутдинов Айрат Рифкатович	РТ г.Казань	Основание 1. Лицо имеет право распоряжаться менее чем 20 процентами голосующих акций общества Основание 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.07.2013 г.	3.0003%	3.0003%

10.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Комплексное ЭнергоРазвитие-Холдинг»	420097 РТ г. Казань, ул. Академическая, д.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	12.07.2011 г.	-	-
11.	Общество с ограниченной ответственностью «КамЭнергоРемонт»	РТ Тукаевский район, с.Бетьки, ул.Ключевая, д.10,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г.	-	-
12.	Общество с ограниченной ответственностью «КамЭнергоРемонт-Финансы»	420095 РТ г.Казань, ул.Восстания, д.5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г.	-	-
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Энерго-Развитие»	420095 РТ г.Казань, ул.Восход, д.45	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Комплексное ЭнергоРазвитие-Монтаж»	420124 РТ г.Набережные Челны, ул.Мензелинский тракт, д.14	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом		-	-
15.	Общество с ограниченной ответственностью «КамЭнергоРемонт-Котлоотчистка»	423877 РТ Тукаевский район, с.Бетьки, ул.Ключева, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	05.04.2007	-	-
16.	Открытое акционерное общество «Елабужское предприятие тепловых сетей»	423600 РТ г. Елабуга, ул.Интернациональная, д.9А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г.	-	-

17.	Общество с ограниченной ответственностью « Центр корпоративного развития»	420045 РТ г. Казань, ул.Н.Ершова, 29	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Комплексное ЭнергоРазвитие-Инжиниринг»	420080 РТ г. Казань, ул. Ямашева, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Производственно-ремонтное предприятие «Татэнергоремонт»	420036 РТ г. Казань, ул.Восход, д.45	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «Энергопрогрес»	РТ г. Казань, ул.Ямашева, д.10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-строительное управление»	423600 РТ г.Елабуга, ул.Интернациональна я, д.9а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
22.	общество с ограниченной ответственностью «Комплексное ЭнергоРазвитие-Котлоочистка»	423877 РТ Тукаевский район, д.Малая Шильна, ул.Центральная, д.4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	06.09.2012		
23.	Ревин Александр Иванович	РТ г.Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-

24.	Арапов Валерий Анатольевич	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
25.	Бородин Евгений Иванович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
26.	Законов Михаил Анатольевич	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
27.	Гильмутдинов Наиль Нургатович	РТ г. Зеленодольск,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
28.	Подгорнов Олег Юрьевич	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
29.	Махмутов Иван Иванович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
30.	Гурьянов Валерий Михайлович	УВД Авиастроительного района гор. Казани	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	06.09.2012 г.	-	-

31.	Волков Ревгат Ильгизарович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
32.	Немоляев Александр Михайлович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу лиц с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
33.	Махьянов Хамис Магсумович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
34.	Яруллин Рафинат Саматович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-
35.	Хамаев Азат Киямович	РТ г. Казань	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество Лицо входит в группу с одним и тем же лицом	28.06.2012 г	-	-

Директор



И.А.Зиганшин

31.01.2015 г.

АН

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено
печатью _____ лист _____

Директор ООО «Аудит-Практик»


_____ Абубакиров А.Р.

