

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности

за 2012 год

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

Коды	
59377935	
5040109331	
40.30.1	
47	14

Раздел 1. Краткая характеристика ОАО «Раменская теплосеть»

1.1. Основные сведения о предприятии

Полное наименование предприятия: **Открытое акционерное общество «Раменская теплосеть».**

Сокращенное наименование предприятия: **ОАО «Раменская теплосеть».**

ИНН/КПП **5040109331/504001001**, ОКПО **59377935**.

Вид деятельности: **Производство тепловой энергии.**

Организационно-правовая форма (ОКОПФ) **47**.

Адрес: **140104, Россия, Московская обл., г.Раменское, Деревообделочный проезд, д.2а.**

Учредители: **Муниципальное образование Раменский муниципальный район Московской области.**

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.

Общество в качестве крупнейшего налогоплательщика поставлено на налоговый учет в Межрайонной инспекции ФНС № 1 по Московской области.

Общество 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 оплачен путем внесения в уставный капитал муниципального имущества согласно передаточному акту.

По состоянию на 31.12.2012 г. численность работников списочного состава (без совместителей) Общества составляет **1 292 человек.**

Категории работников	(чел.) Итого
Работники списочного состава (без совместителей)	1 292
Основной производственный персонал (доходообразующие подразделения)	1 098
Административно-управленческий персонал	66
Непроизводственный персонал (обеспечивающие подразделения)	128

Средняя заработная плата работников Общества **19 253 руб.**

Генеральным директором ОАО «Раменская теплосеть» является **Синицкий Александр Михайлович**, избранный на заседании Совета директоров Общества от 09.08.2011 г.

Главным бухгалтером Общества является **Голубинова Лариса Васильевна**, назначение которой утверждено на заседании Совета директоров от 16.08.2011 г.

1.2. Состав органов управления

Согласно Постановлению Главы Раменского муниципального района № 1496 от 16.05.2012 г. «О прекращении полномочий Совета директоров ОАО «Раменская теплосеть» и назначении нового состава Совета директоров» Совет директоров Общества назначен в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Бауэр Александр Яковлевич	Первый заместитель Главы Администрации Раменского муниципального района
Синицкий Александр Михайлович	Генеральный директор ОАО «Раменская теплосеть»
Ежова Ирина Васильевна	Начальник Правового управления Администрации Раменского муниципального района
Попов Антон Евгеньевич	Председатель Совета депутатов Раменского муниципального района
Каргин Сергей Валерьевич	Генеральный директор ЗАО «Юридическая фирма КОНСУЛЬТАНТ»

Согласно Постановлению Главы Раменского муниципального района № 3932 от 28.12.2012 г. «О выплате вознаграждения членам Совета директоров ОАО «Раменская теплосеть» по итогам деятельности Общества за 2012 год» была произведена выплата вознаграждения за работу в составе Совета директоров Общества по итогам 2012 года членам Совета директоров – негосударственным служащим.

Сумма доходов (вознаграждений), выплаченных ОАО «Раменская теплосеть» членам Совета директоров (негосударственным служащим) Общества в 2012 году составила:

	(тыс.руб.)
Вознаграждение	500
Заработная плата	0
Премии	0
Иное	0
ИТОГО	500

Исполнительный орган Общества утвержден решением Совета директоров от 16.08.2011г. в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Синицкий Александр Михайлович	Генеральный директор ОАО «Раменская теплосеть»
Романов Александр Викторович	Главный инженер ОАО «Раменская теплосеть»
Сакулин Алексей Александрович	Заместитель Генерального директора по производству ОАО «Раменская теплосеть»
Ключковская Маргарита Анатольевна	Заместитель Генерального директора по финансам и экономической политике ОАО «Раменская теплосеть»
Голубинова Лариса Васильевна	Главный бухгалтер ОАО «Раменская теплосеть»

Вознаграждения членам Исполнительного органа Общества выплачиваются в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, внутренними нормативными актами ОАО «Раменская теплосеть» и трудовыми договорами.

(тыс. руб.)

Вознаграждение	0
Заработная плата	2 532
Премии	93
Иное	0
Итого	2 625

Сумма доходов (вознаграждений), выплаченных ОАО «Раменская теплосеть» членам Исполнительного органа Общества в 2012 году включает заработную плату, премии отчетного года.

Ревизионная комиссия ОАО «Раменская теплосеть» регулирует свою деятельность Положением о Ревизоре Общества, согласованным Советом директоров ОАО «Раменская теплосеть» (протокол № 1 от 09.08.2011 года) и утвержденным единственным акционером – Администрацией Раменского муниципального района Московской области. В состав ревизионной комиссии вошли:

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Новицкий Константин Игоревич	Председатель контрольно-счетной палаты Раменского муниципального района
Будкин Сергей Иванович	Председатель Комитета по управлению имуществом Раменского муниципального района
Лакеева Ирина Геннадьевна	Начальник финансово-административного отдела – главный бухгалтер Комитета по управлению имуществом Раменского муниципального района

Вознаграждения членам Ревизионной комиссии не выплачивались.

1.3. Основные сведения об акциях Общества

Единственным акционером ОАО «Раменская теплосеть» является Муниципальное образование Раменский муниципальный район.

Наименование акционера	Количество и категории акций	Номинальная стоимость одной акции, руб.	Доля в уставном капитале, %
Муниципальное образование Раменский муниципальный район Московской области	169 322 обыкновенных именных бездокументарных акций	1 000	100

1.4. Сведения об обособленных подразделениях Общества

ОАО «Раменская теплосеть» обособленных подразделений не имеет.

Раздел 2. Общие сведения о деятельности Общества

2.1. Основные виды деятельности Общества

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. Основной производственный персонал, состоящий из служб:
 - Раменской теплосети;
 - Ильинской теплосети;
 - Гжельской теплосети;
 - Ульяновской теплосети.
3. Непроизводственный персонал, состоящий из:
 - Автотранспортной службы;
 - Диспетчерской службы;
 - Ремонтно-строительного участка.

Общество 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 95,8 %.

2.2. Финансовое положение Общества

Выручка от реализации услуг по предоставлению тепла и горячей воды предприятиям и населению Муниципального образования Раменский муниципальный район Московской области, а также услуг по реконструкции, капитальному строительству и ремонту объектов коммунального назначения района по итогам работы за 2012 год составила – 1 836 419 тыс. руб., в том числе:

Выручка от реализации услуг	2012 год
Раменская теплосеть, тыс.руб.	1 120 723
%	61,0

Ильинская теплосеть, тыс.руб.	315 614
%	7,2
Гжельская теплосеть, тыс.руб.	120 479
%	6,6
Ульянинская теплосеть, тыс.руб.	201 404
%	11,0
Прочая реализация, тыс.руб.	78 199
%	4,2
ИТОГО, тыс.руб.	1 836 419
%	100

Структура себестоимости услуг по службам Теплосети представлена в таблице:

Себестоимость услуг	2012 год
Раменская теплосеть, тыс.руб.	908 378
%	55,4
Ильинская теплосеть, тыс.руб.	307 128
%	18,7
Гжельская теплосеть, тыс.руб.	124 139
%	7,6
Ульянинская теплосеть, тыс.руб.	281 162
%	17,1
Прочая реализация, тыс.руб.	18 913
%	1,2
ИТОГО, тыс.руб.	1 639 720
%	100

Структура прибыли по службам Теплосети приведена в таблице:

Прибыль по службам	2012 год
Раменская теплосеть, тыс.руб.	212 345
Ильинская теплосеть, тыс.руб.	8 486
Гжельская теплосеть, тыс.руб.	убыток 3 660
Ульянинская теплосеть, тыс.руб.	убыток 79 758
Прочая реализация, тыс.руб.	59 286
ИТОГО, тыс.руб.	196 699

Сумма текущего налога на прибыль указана в строке 2410 формы «Отчета о прибылях и убытках» в размере - 29 532 тыс.руб.

Величина чистой прибыли Общества по состоянию на 31.12.2012 г. указана в строке 2400 и составила 115 775 тыс.руб.

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), на величину текущего налога на прибыль повлияли следующие показатели:

(тыс. руб.)		
№ п/п	Показатель	Сумма
1	Бухгалтерская прибыль	151 690
2	Отложенные налоговые активы	(162)
3	Отложенные налоговые обязательства	(2 346)
4	Постоянное налоговое обязательство	1 702
5	Текущий налог на прибыль	29 532
6	Иные аналогичные обязательные платежи в бюджет	(3 875)

2.3. Порядок утверждения бухгалтерской отчетности Общества за 2012 год

Бухгалтерская отчетность ОАО «Раменская теплосеть» за 2012 год будет рассматриваться на заседании Совета директоров Общества и утверждаться единственным акционером Общества – Главой Муниципального образования Раменский муниципальный район в апреле 2013 года.

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

3.1. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование, передаточные устройства, производственный и хозяйственный инвентарь и другие виды основных средств со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

Начисления амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании классификации основных средств, утвержденной постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. № 2.

Объекты основных средств переоценки не подлежат.

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Накопительный износ на 31.12.2012 года составил 279 608 тыс. руб., в том числе:
тыс.руб.

Виды основных средств	Начисленный износ
Здания	76 827
Сооружения	94 715
Машины и оборудование	48 609
Передаточные устройства	42 883
Транспорт	12 041
Производственный и хозяйственный инвентарь	648
Другие виды основных средств, кроме земельных участков	3 885
Земельные участки	-
ИТОГО:	279 608

Доходы и расходы от выбытия основных средств и списания отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Сведения об объектах недвижимости, прошедших государственную регистрацию в 2012 году:

№ п/п	Год ввода в эксплуатацию	Свидетельство на право собственности	Наименование объекта недвижимости
Котельные			
1	1974	50-АГН 615001 2 мая 2012 г	Котельная «Холодово», г. Раменское, ул. Левашова, 25, с тепловым переходом
2	1965	50-АГН 615467 14 мая 2012 г	Котельная «Холодово», г. Раменское, ул. Левашова, 25, с ГРП
3	1972	50-АГН 512900 2 мая 2012 г	Котельная «Красный Октябрь», г. Раменское, Деревообделочный проезд

4	1971	50-АГН 512908 2 мая 2012 г	Котельная «Очистные сооружения», Московская область, Раменский район, д. Клишева
5	1981	50-АГН 512909 2 мая 2012 г	Котельная «Москворецкая», г.Раменское, ул.Москворецкая
6	1977	50-АГН 512910 2 мая 2012 г	Котельная «ПМК-17», Московская область, Раменский район, с. Новое, п. ПМК-17
7	1990	50-АГН-512911 2 мая 2012 г	Котельная «Восточная», г. Раменское, Транспортный проезд
8	1988	50-АГН 512912 2 мая 2012 г	Котельная «Рыбхоз Гжелка», Московская область, Раменский район, Сафоновское с. п. пос. Гжелка
9	1980	50-АГН 615021 2 мая 2012 г	Котельная «Совхоз», Московская область, Раменский район, пос. совхоза «Раменское»
10	1970	50-АГН 615019 2 мая 2012 г	Котельная «Рыбаки», Московская область, Раменский район, Заболотьевское с. п., д. Рыбаки
11	1974	50-АГН 615020 2 мая 2012 г	Котельная «Дубовая роща», Московская область, Раменский район, пос. Дубовая роща, ул. Спортивная
12	1984	50-АГН 150233 2 мая 2012 г	Котельная «Дружба», Раменский район, Кузнецовское с. п., пос. Дружба
13	1994	50-АГН 615022 2 мая 2012 г	Котельная «Юрово», Московская область, Раменский район, Кузнецовское с.п., д. Юрово
14		50-АГН 512999 3 мая 2012 г	Котельная «Сосновый бор», Московская область, г. Раменское, ул. Сосновый бор
15	1962	50-АГН 513000 3 мая 2012 г	Котельная «РМЗ», г. Раменское, ул. Михалевича
16	1997	50-АГН 739407 22 мая 2012 г	Котельная «Кузнецово», Московская область, Раменский район, Кузнецовское с. п., д. Кузнецово
17	1970	50-АГН 615026 3 мая 2012 г	Котельная «Малахово», Московская область, Раменский район, Заболотьевское с. п., с. Малахово
18	2000	50-АГН 312670 7 февраля 2012 г	Котельная Новосельская школа, Московская область, г. Раменское, с. Новое
19		Собственность РПЗ	Котельная «РПЗ», г. Раменское, ул. Михалевича
20		Собственность БОЭЗМИ	Котельная «БОЭЗМИ», Московская область, Раменский район, с. Юрово
21	2003	50-АГН 615027 3 мая 2012 г	Котельная «Игумново», Московская область, г.п. Кратово, Раменский район, Дементьевское с. п. с. Игумново
22	2010	50-АГН 615028 3 мая 2012 г	Котельная ГКЗ, Московская область, Раменский район, Гжельское с. п., пос.Гжельского кирпичного завода,строен. I
23	2001	50-АГН 739406 22 мая 2012 г	Часть здания. Котельная (1эт.) Речицкой больницы, Московская область, Раменский район, Гжельское с.п., пос. Речицы
24	1999	50-АГН 739405 22 мая 2012 г	Котельная РФЗ, Московская область, Раменский район, Гжельское с. п., пос. Речицкого фарфорового завода
25	1991	50 АГН 739404 22 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, дер. Захарово
26	1998	50-АГН 739403 22 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, Гжельское с.п, с. Гжель, ул. Новая
27	1990	50-АГН 739128 22 мая 2012 г	Котельная (1 эт.), Московская область, Раменский район, Новохаритоновское с.п., п.Электронизатор («ГХПК»)
28	1980	50-АГН 739127 22 мая 2012 г	Котельная «ЗАО Гжельское» (2-х эт.), Московская область, Раменский район, Гжельское с.п., с. Речицы (совхоз)
29	2000	50-АГН 739126 22 мая 2012 г	Котельная КФЗ, Московская область, Раменский район, Новохаритоновское с.п., пос.Кузнецовского фарфорового з-да
30	1995	50-АГН 739125 22 мая 2012 г	Котельная (3-х эт.), Московская область, Раменский район, Новохаритоновское с.п., п. Электронизатор
31	1982	50-АГН 739124 22 мая 2012 г	Котельная ГЗС, Московская область, Раменский район, Гжельское с.п., пос. Гжельского завода стройматериалов
32	1998	50- АГН 739296 22 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, Новохаритоновское с.п., д. Антоново
33	2003	50-АГН 739295 22 мая 2012 г	Котельная Игумновской школы, Московская область, Раменский район, Дементьевское с.п., село Игумново, ул. Школьная, д. I
34	2013	50-АГН 739293 22 мая 2012 г	Котельная «Панино», Московская область, Раменский район, Ганусовское с. п., д. Панино
35	1973	50-АГН 739294 22 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, Ганусовское с.п., пос.Рылеево
36	1984	50-АГН 739292 22 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, Никоновское с.п., село Никоновское
37	1975	50-АГН 739288 21 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, Рыболовское с. п., д. Вохринка
38	1969	50-АГН 739509 24 мая 2012 г	Котельная городка (310 м2), Московская область, Раменский район, Ульянинское с.п., с. Никитское

39	1979	50-АГН 739286 21 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Рыболовское с. п., д. Морозово, помещение 1
40	1978	50-АГН 739285 21 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Рыболовское с. п., дер. Старниково
41	1987	50-АГН 739284 21 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Никоновское с. п., село Заворово
42	1969	50-АГН 739287 21 мая 2012 г.	Котельная (1 этаж, 61.4 м2), Московская область, Раменский район, Ульяновское с. п., с. Никитское
43	1998	50-АГН 739508 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, дер. Никулино
44	1974	50-АГН 739450 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Ульяновское с. п., пос. Ремзавода
45	1967	50-АГН 739449 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Константиновское с. п., пос. Денежниково
46	1978	50-АГН 739448 24 мая 2012 г.	Котельная по адресу: Московская область, Раменский район, Рыболовское с.п. с. Михеево
47	1964	50-АГН 739514 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Ульяновское с. п., с. Степановское
48	1986	50-АГН 739513 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Софьинское с. п., дер. Тимонино
49	1972	50-АГН 739512 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Ульяновское с. п., с. Ульянино
50	1998	50-АГН 739511 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Ульяновское с.п., д. Фоминское
51	1965	50-АГН 739510 24 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Никоновское с.п., п. Чекменево
52	1960	50-АГН 739465 23 мая 2012 г.	Котельная школы, Московская область, Раменский район, Константиновское с. п., п. Денежниково
53	1989	50-АГН 739464 23 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Рыболовское с.п., с. Рыболово
54	1968	50-АГН 739463 23 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Чулковское с. п., пос. им. Тельмана
55	1972	50-АГН 739462 23 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Чулковское с. п., пос. РАОС
56	1976	50-АГН 739461 23 мая 2012 г.	Котельная по адресу: Московская область, Раменский район, Софьинское с. п. село Софьино
57	1972	50-АГН 739585 25 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Константиновское с. п., село Константиново
58	2000	50-АГН 739586 25 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Чулковское с.п., д. Нижнее Мячково
59	1976	50-АГН 512645 27 апреля 2012г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Вялковское с. п., пос. Дубки
60	2000	50-АГН 512648 27 апреля 2012г.	Котельная, Московская область, Раменский район, Вялковское с.п., с.Зюзино
61	1979	50-АГН 512646 27 апреля 2012г.	Котельная, Московская область, Раменский район, г.п. Удельная, пос. Родники
62	1989	50-АГН 512647 27 апреля 2012г.	Котельная, Московская область, Раменский район, г. п.. Ильинский, ул.Краснознаменная, д.53а
63	1958	50-АГН 615002 2 мая 2012 г.	Котельная, Московская область, Раменский район, г. п.. Кратово, ул. Ленгника, д. 7а
64	1976	50-АГН 615003 2 мая 2012 г. Право на площадь S=80м2	Котельная, Московская область, Раменский район, пос. Опытное поле («Геопром»)
65	1965	50-АГН 615468 14 мая 2012 г.	Котельная «В/ч № 16660», Московская область, Раменский район, г.п. Удельная
66	1972	50-АГН 512638 27 апреля 2012	Котельная санаторного детского дома, Московская область, Раменский район, г. п. Удельная, ул. Северная, д.6
67	1956	50-АГН 512641 27 апреля 2012г.	Котельная, Московская область, Раменский район, гп. Быково, ул. Щорса
68	1970	50-АГН 512642 27 апреля 2012г.	Котельная школы № 33, Московская область, Раменский район, г. п. Удельная, ул. Горячева, д.38
69	1957	50-АГН 512640 27 апреля 2012г.	Котельная ЦСУ, Московская область, Раменский район, г. п. Быково, Садовый переулок, д.1
70	1976	50-АГН 512639 27 апреля 2012г.	Котельная Быковского детского дома, Московская область, Раменский район, г. п.. Быково, ул. Прудовая, д.23
71	1962	50-АГН 512854 27 апреля 2012г.	Котельная детского дома № 29, по адресу: Московская обл., Раменский район, г.п. Ильинский, ул.Спортивная, д.18
72	1963	50-АГН 512855 27 апреля 2012г.	Котельная, Московская область, Раменский район г.п. Кратово, ул. Мира;
73	1996	50-АГН 512856	Котельная школы № 27, Московская область, Раменский район, г.п. Кратово,

		27 апреля 2012г	ул. Горького, д.59
74	1996	50-АГН 512857 27 апреля 2012г	Котельная школы № 28, Московская область, Раменский район, г. п. Кратово, ул. Чурилина, д.27
75	2006	50-АГН 512899 2 мая 2012 г	Котельная, Московская область, Раменский район, г.п. Кратово, ул.Старомосковская
76	1963	50-АГН512858 27 апреля 2012г	Котельная школы-лицея № 98, Московская область, Раменский район, г.п. Кратово, ул. Свердлова, д.1
77	1972	50-АГН 512841 28 апреля 2012г	Котельная ОПХ «Быково», Московская область, Раменский район, д. Верей
78	2000	50-АГН 512840 28 апреля 2012г	Котельная школы № 25, Московская область, Раменский район, г. п. Ильинский, ул. Опалённой Юности, 25
79	2002	50-АГН 512838 28 апреля 2912г	Котельная школы № 16, Московская область, Раменский район, с. Быково, ул. Колхозная
80	2007	50-АГН 512839 28 апреля 2012г	Котельная, Московская область, Раменский район, г. п. Ильинский, ул. Театральная
Земельные участки			
1		50-АГН 512649 27 апреля 2012г	Московская обл, Раменский район, Ганусовское с.п., д. Панино
2		50-АГН 512837 28 апреля 2012г	Московская обл, Раменский район, Гжельское с.п., пос. Гжельского кирпичного завода, строен. 1
ЦТП			
1	1962	50-АГН 560714 12 ноября 2012	ЦТП №2"Новостройка" г.Раменское,ул. Народная
2	1984	50-АГН 560716 12 ноября 2012	ЦТП №3 г.Раменское,ул.Левашова, 27
3	1982	50-АГН 560614 12 ноября 2012	ЦТП №4 г.Раменское,ул.Коммунистическая,36
4	1983	50-АГН 560715 12 ноября 2012	ЦТП №5 г.Раменское,ул.Кирова,1
5	1991	50-АГН 560613 12 ноября 2012	ЦТП №6 г.Раменское,ул.Чугунова,34
6	1991	50 АГН 560794 13 ноября 2012	ЦТП №7 г. Раменское,ул.Космонавтов,35
7	1987	50-АГН 560796 13 ноября 2012г	ЦТП №8 "Взрывгеофизиеа" г. Раменское,ул.Королева,36
8	1984	50-АГН 560795 13 ноября 2012г	ЦТП №9 г. Раменское,ул.Космонавтов, 40
9		50-АДН 408631 11октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, г.п.Ильинский, ул.Московская
10		50-АДН 408633 11октября 2012	ЦТП №1 Московская область, Раменский р-н, г.п.Удельная, ул.Шахова.
11		50-АДН 408632 11октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, г.п.Удельная, ул.Солнечная
12		50-АДН 408635 11октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, г.п.Ильинский, ул.Опаринская
13		50-АДН 408634 11октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, г.п.Быково, ул. Советская,36
14		50-АДН 408773 11октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, г.п.Быково, ул.Щорса
15		50-АДН 408708 12октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, с.п.Верейское, пос. Опытное поле
16		50-АДН 560846	ЦТП (коммунально-бытовая точка) Московская область, Раменский р-н, пос. Спартак
17		50-АДН 408705 12октября 2012	ЦТП №1 Московская область, Раменский р-н, с.п.Чулковское, пос.им. Тельмана
18		50-АДН 408725 12октября 2012	ЦТП №2 Московская область, Раменский р-н, с.п.Чулковское, пос.им. Тельмана
19		50-АДН 408724 12октября 2012	ЦТП №3 Московская область, Раменский р-н, с.п.Чулковское, пос.им. Тельмана
20		50-АДН 412313 17октября 2012	ЦТП №4 Московская область, Раменский р-н, с.п.Чулковское, пос.им. Тельмана
21		50-АДН 412314 17октября 2012	ЦТП Московская область, Раменский р-н, с.п.Константиновское, с.Константиново
Тепловые сети			
1		50-АДН 239575 31 августа 2012	Внутриквартальные тепловые сети Московская область, Раменский р-н, пос.Спартак

3.2. Финансовые вложения

Способ оценки финансовых вложений при их приобретении:

- финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются по первоначальной стоимости, равной сумме понесенных фактических затрат на их приобретение.
- первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществу.

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии:

- по ценным бумагам, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость при выбытии определяется исходя из последней оценки;
- по ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (в т.ч. по векселям), стоимость определяется по первоначальной стоимости единицы учета.

3.3. Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней цене.

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально-производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не образовывались.

3.4. Незавершенное строительство

Незавершенное строительство оценивается по фактической себестоимости.

3.5. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

Дополнительные затраты по займам (кредитам) учитываются в составе прочих расходов в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены. Кредиты брались на пополнение оборотных средств для расчета за газ с поставщиками энергоресурсов.

Задолженность по основным видам займов и кредитов за 2012 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2012г.	Изменение задолженности 2012года		Сальдо на 31.12.2012г.
			Увеличение	Уменьшение	
1	Краткосрочная задолженность по кредитному договору № 300112/96/04 от 30.01.2012г. ОАО Банк «Возрождение»	0	50 000	50 000	0
2	Краткосрочная задолженность по кредитному договору № 210612/96/25 от 21.06.2012г. ОАО Банк «Возрождение»	0	70 000	70 000	0
	ИТОГО:	0	120 000	120 000	0

Проценты по кредитам и займам, начисленные за 2012 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма договора	тыс.руб.
			Проценты, отнесенные на расходы
1	Краткосрочная задолженность по кредитному договору № 300112/96/04 от 30.01.2012г. ОАО Банк «Возрождение»	50 000	1 991,2
2	Краткосрочная задолженность по кредитному договору № 210612/96/25 от 21.06.2012г. ОАО Банк «Возрождение»	70 000	2 153,7
	ИТОГО:		4 144,9

3.6. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов ОАО «Раменская теплосеть» относятся:

- расходы, связанные с приобретением лицензий на виды деятельности;
- расходы, связанные с доработкой отдельных программных модулей, а также внедрением и адаптацией программных продуктов;
- расходы по отпускам и заработную плату будущих периодов;
- расходы на страхование имущества;
- фиксированный разовый платеж за предоставление права пользования результатами интеллектуальной деятельности по лицензионным договорам;
- затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам;
- прочие расходы.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся. Срок списания расходов будущих периодов устанавливается на основании:

- срока действия приобретенных лицензий, прав;
- срока действия договоров страхования;
- иных показателей.

3.7. Дебиторская задолженность

Дебиторской задолженностью является задолженность перед ОАО «Раменская теплосеть» других организаций, работников предприятия и физических лиц.

Аналитический учет дебиторской задолженности ведется по каждому дебитору, в разрезе договоров, услуг, работников ОАО «Раменская теплосеть».

Дебиторская задолженность, срок давности которой истек и ОАО «Раменская теплосеть» приняло все возможные меры к ее взысканию, списывается на счет прочих расходов на основании данных инвентаризации, письменного обоснования и решения руководителя Общества.

3.8. Резервы предстоящих расходов

Расходы в виде отчислений на формирование резервов в 2012 году составили 48 010 тыс.руб.

Были созданы резервы:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на оплату отпусков;
- резерв на выплату вознаграждений.

3.9. Признание дохода

Выручка от оказания услуг и продажи продукции признавалась для целей бухгалтерского учета, а также для определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, согласно Главе 25 НК РФ по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. В отчете о прибылях и убытках выручка, отражена за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей.

3.10. Добавочный и резервный капитал

В добавочном капитале числится стоимость внеоборотных активов, полученных согласно Передаточному акту от 18.07.2011 года от МУП «Раменское ПО ТВК».

Обществом, в соответствии с требованием законодательства, создан резервный капитал, предназначенный для покрытия потерь, которые хотя и не определены конкретно, но могут иметь место в хозяйственном обороте.

3.11. Финансовые результаты

Чистая прибыль (убыток) определяется как разница между доходами и расходами ОАО «Раменская теплосеть» и вычета налога на прибыль, исчисленного в соответствии с НК РФ. Прибылью (убытком) от обычных видов деятельности признается финансовый результат, полученный в результате текущих операций ОАО «Раменская теплосеть» в рамках обычной финансово-хозяйственной деятельности. Учет доходов ведется в разрезе:

- видов деятельности;
- структурных подразделений;
- статей доходов.

Доход, полученный ОАО «Раменская теплосеть» от осуществления обычных видов деятельности, признается в отчете о прибылях и убытках в составе выручки.

Доход, полученный от осуществления видов деятельности, отличных от обычных, признается в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов.

Доходы не могут быть признаны в бухгалтерском учете, если невозможно определить расходы. В таких случаях любые уже полученные поступления должны отражаться как обязательства.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

Датой признания выручки от реализации работ (услуг) считать дату подписания сторонами акта сдачи-приемки работ (услуг) или, если потребитель фактически услугу получил, но акт сдачи-приемки работ (услуг) подписанным поставщику не вернул, считать датой признания выручки последнее число месяца получения услуги.

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе Учетной политики Общества, сформированной в соответствии с требованиями Федерального Закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иных нормативных правовых актов, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из норм действующего законодательства, а именно:

- Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008 (утверждено приказом Минфина России от 09.12.1998 № 60н);

- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, (утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н);
 - Приказа Минфина России от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
 - Иных нормативных документов в области бухгалтерского учета;
 - Налогового законодательства Российской Федерации.
- Активы и обязательства Общества за исключением основных средств, оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

4.2. Бухгалтерский баланс

4.2.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка основных средств Общества по состоянию на 31.12.2012 г.

Показатель	Балансовая стоимость	Износ	Остаточная стоимость	% износа
Здания	186 517	76 827	109 690	41,2
Сооружения	180 093	94 715	85 378	52,6
Машины и оборудование	100 713	48 609	52 104	48,3
Передаточные устройства	62 316	42 883	19 433	68,8
Транспорт	20 094	12 041	8 053	59,9
Производственный и хозяйственный инвентарь	854	648	206	75,9
Другие виды основных средств, кроме земельных участков	5 165	3 885	1 280	75,2
Земельные участки	12 985	-	12 985	
Итого	568 737	279 608	289 129	

Стоимость введенных основных средств за 2012 году - 123 615 тыс.руб.

4.2.2. Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.2012 года составили 29 198 тыс. руб., в том числе по договорам цессии с:

- МУП «Гжельское ПТО КХ» за э/энергию - 839 тыс.руб.,
за газ - 5 333 тыс.руб.;
- МУП ЖКХ «Ульянино» за э/энергию - 7 071 тыс.руб.,
за газ - 9 742 тыс.руб.,
за топливо - 5 002 тыс.руб.;
- МУП «Чулковское ПТО КХ» за газ - 906 тыс.руб.

4.2.3. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2012 год отложенный налоговый актив, исчисленный с вычитаемых временных разниц, отражен в сумме - 221 тыс. руб.

Наименование вычитаемых разниц	Сальдо ОНА на 01.01.2012г	Сумма ВВР начисленных в 2012 г.	Списано ОНА в 2012 год	Сальдо ОНА на 31.12.2012г
ВВР по сумме начисленной амортизации	383	139	317	205
ВВР по сумме убытка от продаж ОС	0	18	2	16
ИТОГО:	383	157	319	221

4.2.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)

По данным бухгалтерского учета в Обществе числятся затраты в капитальные вложения в сумме 35 032 тыс. руб., в том числе затраты на реконструкцию и строительство:

- реконструкция котельной «ПКО» - 29 083 тыс.руб.
- строительство наружных тепловых сетей от ТК-124а до школы по адресу: ул.Мира – Северное шоссе - 5 931 тыс. руб.

4.2.5. Запасы (Строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Стоимость МПЗ на конец года составляет 27 224 тыс.руб., в том числе:

- Стоимость сырья, материалов и других аналогичных ценностей - 27 101 тыс.руб.
- Расходы будущих периодов - 123 тыс.руб.

4.2.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка дебиторской задолженности:

№ п/п	Наименование	(тыс. руб.)
		Сумма
1	Дебиторская задолженность - всего	369 636
2	В т.ч.: Расчеты с покупателями, заказчиками	376 639
3	Расчеты по прочим договорам	5 295
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 080
5	Расчеты по налогам и сборам	8 165
6	Расчеты с подотчетными лицами	1
7	Расчеты с персоналом по прочим операциям	388
8	Расчеты с учредителем	16 287
9	Расчеты с разными дебиторами, кредиторами	27 986
10	Резерв по сомнительным долгам	(71 205)

4.2.7. Денежные средства (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Сумма денежных средств на расчетных счетах и в кассе Общества по состоянию на 31.12.2012года составляет 9 427 тыс.руб.

4.2.8. Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2012 года стоимость прочих оборотных активов составляет 7 756 тыс. руб., в том числе налог на добавленную стоимость по авансам полученным от покупателей, заказчиков.

4.2.9. Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества установлен в размере 169 322 тыс.руб. и разделен на 169 322 именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

Все 100% акций принадлежат Муниципальному образованию Раменский муниципальный район Московской области в лице Администрации Раменского муниципального района Московской области.

4.2.10. Добавочный капитал (строка 13500 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2012 года стоимость добавочного капитала ОАО «Раменская теплосеть» составляет 1 тыс. руб.

Данная сумма образовалась в результате стоимости объектов основных средств, переданных Обществу по Передаточному акту от 18.07.2011 г. от МУП «Раменское ПО ТВК».

4.2.11. Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал сформирован в соответствии с Учредительными документами. Сумма капитала по состоянию на 31.12.2012 года составляет 8 466 тыс. руб.

4.2.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

Сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2012 года составляет 195 444 тыс.руб.

4.2.13. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Бухгалтерского баланса)

Отложенное налоговое обязательство, исчисленное с налогооблагаемых временных разниц и суммы списанного налогового обязательства на счет учета прибылей и убытков, отражено в сумме 4 385 тыс. руб.

Наименование вычитаемых разниц	Сальдо ОНО на 01.01.2012г.	Списано ОНО в 2012 г.	Начислено ОНО в 2012 г.	Сальдо ОНО на 31.12.2012г.
НВР по сумме незавершенного производства	2 039	2 039	0	0
НВР по сумме амортизационной премии	0	51	4 436	4 385
ВСЕГО:	2 039	2 090	4 436	4 385

4.2.14. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе кредиторской задолженности числятся:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками,
- расчеты по налогам, сборам и внебюджетными фондами,
- расчеты по оплате труда;
- расчета с прочими кредиторами;
- расчеты с покупателями, заказчиками.

		(тыс. руб.)
№ п/п	Наименование	Сумма
1	Кредиторская задолженность – всего	372 972
2	В т.ч.: Поставщики и подрядчики	265 972
3	Задолженность перед персоналом	9 300
4	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2 029
5	Задолженность по налогам и сборам	12 355

6	Задолженность по прочим кредиторам	32 477
7	Задолженность перед покупателями, заказчиками	50 839

4.2.15. Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2012 года стоимость оценочных обязательств составляет 16 986 тыс. руб., в том числе резерв на оплату не отгулянных отпусков.

4.2.16. Прочие обязательства (строка 1550 Бухгалтерского баланса)

По данным бухгалтерского учета на 31.12.2012 года в Обществе числятся прочие обязательства в сумме 46 тыс.руб., в том числе депонированная заработная плата.

4.3. Отчет о прибылях и убытках

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности с расшифровками по видам и величинам.

Сопоставления с предыдущим годом некорректны, т.к. в 2011 году Общество свою финансово-хозяйственную деятельность осуществляло с июля по декабрь.

№ п/п	Наименование	По состоянию на 31.12.2012 г. тыс.руб.
	Выручка всего (стр.2110 формы №2)	1 836 419
	в т.ч.: Раменская теплосеть	1 120 723
	Ильинская теплосеть	315 614
	Гжельская теплосеть	120 479
	Ульянинская теплосеть	201 404
	Прочая реализация	71 199

Себестоимость продукции, работ, услуг по итогам работы за 2012 год составила – 1 639 720 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Наименование	По состоянию на 31.12.2012 г. тыс.руб.
	Себестоимость всего (стр.2120 формы №2)	1 639 720
	в т.ч.: Раменская теплосеть	908 378
	Ильинская теплосеть	307 128
	Гжельская теплосеть	124 139
	Ульянинская теплосеть	281 162
	Прочая реализация	18 913

Прочие доходы и расходы состоят из следующих статей затрат:

Статья	По состоянию на 31.12.2012 г. в тыс. руб.
Прочие доходы	64 612
в т.ч.: от реализации основных средств и ТМЦ	691
возмещение за э/энергию	9 632
резерв по сомнительным долгам	48 522
доходы по договорам цессии	5 201
прочие доходы	566
Прочие расходы	109 621
в т.ч.: % к уплате	4 145
от реализации основных средств и ТМЦ	704
услуги банков	853
налоги, сборы, взносы во внебюджетные фонды	5 374

госпошлина (суд)	750
госпошлина	42
резерв по сомнительным долгам	84 095
расходы по договорам цессии	5 201
прочие расходы	8 457

4.4. Налоги

В 2012 году Обществом получена прибыль от продаж (строка 2200 формы №2) в сумме 196 699 тыс.руб.

От сумм прочих доходов и расходов получен убыток в сумме 45 009 тыс.руб. (строки 2230, 2240, 2250 формы №2).

Сумма прибыли до налогообложения составила 151 690 тыс.руб. (строка 2300 формы №2). Сумма отложенного налогового актива, повлиявшего на текущий налог на прибыль, составила 162 тыс.руб. (строка 2450 формы №2). Сумма отложенного налогового обязательства, повлиявшего на текущий налог на прибыль, составила 2 346 тыс.руб. (строка 2430 формы №2). Сумма постоянного налогового обязательства, повлиявшего на текущий налог на прибыль, составила 1 702 тыс.руб. (строка 2421 формы №2).

Текущий налог на прибыль за 2012 год, согласно декларации, начислен в сумме 29 532 тыс.руб. (строка 2410 формы № 2, строка 180 листа 02 декларации налога на прибыль).

Таблица начисленных налогов по состоянию на 31.12.2012 года

тыс.руб.

РЕЕСТР налоговых начислений и приравненных к ним платежей по бюджетам фактически начисленных за 2012 г.					
Вид платежа	в т.ч. по бюджетам			Фонды	ИТОГО
	Федеральный	Местный	Региональный		
Налог на прибыль	2 954		26 590		29 532
Налог на имущество	4 368				4 368
НДС	93 865				93 865
НДФЛ	38 409				38 409
Земельный налог		169			169
Загрязнение окружающей среды	189				189
Транспортный налог			167		167
Госпошлина	42				42
Госпошлина (суд)	691				691
ИТОГО					167 432
ПФ (страховая часть)				60 899	60 899
ПФ (накопительная часть)				3 547	3 547
ПФ доп. страх. взнос накоп. части				12	12
ФСС				8 438	8 438
ФСС (от несчастных случаев на производстве)				588	588
ФФОМС				14 923	14 923
ИТОГО					88 407
ВСЕГО					255 839

5. Данные об энергоресурсах

В 2012 год ОАО «Раменская теплосеть» в хозяйственных целях использовало 38 881,9 тыс.кв.час электроэнергии на общую сумму 127 119,3 тыс.руб., 161,6 тыс.Гкал тепловой энергии на сумму 186 763,6 тыс.руб., 163 580,1 тыс.куб.м газа на сумму 653 171,7 тыс.руб.

6. Рентабельность продукции и ликвидность предприятия

Рентабельность реализованной продукции рассчитывается как отношение валовой прибыли к выручке и составляет в целом по предприятию за 2012 год 10,7% , а по основному виду деятельности (теплоснабжение и ГВС) – 7,8%.

Коэффициент текущей ликвидности Общества составляет $K_{тл}=0,97$, что указывает на достаточное количество оборотных средств для покрытия своих краткосрочных обязательств.

7. События, влияющие на результаты деятельности Общества

Фактов (событий), повлиявших на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в виде неурегулированных судебных разбирательств по хозяйственным договорам и разногласий с налоговыми органами на момент подписания годовой отчетности не имеется.

Генеральный директор
ОАО «Раменская теплосеть»

А.М. Сеницкий

Главный бухгалтер



Л.В. Голубинова