

Аудиторское заключение

Участникам, руководству Общества с ограниченной ответственностью «ТСК Мосэнерго»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО**Наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающая компания Мосэнерго» (далее – ООО «ТСК Мосэнерго»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве 15 декабря 2011, свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России №46 по г. Москве 15 декабря 2011 г. за основным государственным регистрационным номером 5117746022257.

Место нахождения:

Российская Федерация, 119526, г. Москва, проспект Вернадского, дом 101, корпус 3

АУДИТОР**Наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит - НТ»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Место нахождения:

Российская Федерация, 192029, г. Санкт-Петербург, проспект Обуховской Обороны, д. 86, лит. К, оф. 333.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТСК Мосэнерго» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- отчета об изменениях капитала за 2014 год;
- отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «ТСК Мосэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ООО «ТСК Мосэнерго», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

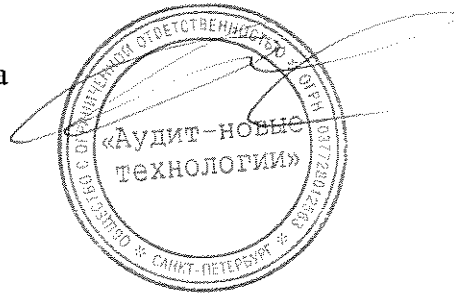
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.



МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «ТСК Мосэнерго» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Заместитель генерального директора
ООО «Аудит – НТ» по аудиту



В.Г. Хомяков

«25» Февраля 2015 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Теплоснабжающая компания Мосэнерго"		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО 37319340		
Вид экономической деятельности	ИНН 7729698690		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 40.30		
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКФС 65 16		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	119526, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 101, корпус 3		

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.1.	Основные средства	1150	966 693	264 099	11 759
	в том числе:				
2.1.1.	Здания	1151	60 430	-	-
2.1.1.	Сооружения	1152	150 647	115 204	-
2.1.1.	Машины и оборудование (кроме офисного)	1153	71 657	29 901	7 633
2.1.1.	Офисное оборудование	1154	716	1 344	1 731
2.1.1.	Транспортные средства	1155	32 804	15 942	1 604
2.1.1.	Производственный и хозяйственный инвентарь	1156	301	364	341
2.1.1.	Другие виды основных средств	1157	280	370	450
2.1.1.	Незавершенные капитальные вложения (07.08)	1158	669 858	100 973	-
2.1.1.	Оборудование к установке	1159	476	-	-
2.1.1.	Строительство объектов основных средств	1160	643 356	98 529	-
2.1.1.	Приобретение объектов основных средств	1161	26 026	2 445	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
2.1.2.	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	6 586
2.1.3.	Прочие внеоборотные активы	1190	188 867	36 688	5 838
	в том числе:				
2.1.3.	Расходы будущих периодов (97)	1191	3 804	503	5 838
2.1.3.	Авансы выданные	1192	185 063	36 185	-
	Итого по разделу I	1100	1 175 560	300 787	24 183
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.1.4.	Запасы	1210	42 481	32 366	9 203
	в том числе:				
2.1.4.	Сырье и материалы	1211	29 526	27 411	6 401
2.1.4.	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	1212	28	-	-
2.1.4.	Топливо	1213	682	1 392	454
2.1.4.	Запасные части	1214	160	49	693
2.1.4.	Прочие материалы	1215	2 024	259	98
2.1.4.	Материалы, переданные в переработку на сторону	1216	1 024	-	-
2.1.4.	Строительные материалы	1217	110	232	44
2.1.4.	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1218	6 316	433	906
2.1.4.	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1219	2 132	1 712	607
2.1.4.	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1220	479	878	-
2.1.5.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3 652
2.1.6.	Дебиторская задолженность	1230	1 038 437	684 757	486 115
	в том числе:				
2.1.6.	Покупатели и заказчики	1231	915 083	648 990	461 523
2.1.6.	Авансы выданные	1232	60 626	11 397	10 665
2.1.6.	Прочие дебиторы	1233	62 728	24 370	13 927
2.1.7.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	581 303	-	-
	в том числе:				
2.1.7.	Приобретенные права требования	1241	581 303	-	-
2.1.8.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136 379	908 057	271 685
	в том числе:				
2.1.8.	Банк	1251	136 367	207 985	271 633
2.1.8.	Касса	1252	12	72	52
2.1.8.	Депозиты до 3-х месяцев	1253	-	700 000	-
2.1.9.	Прочие оборотные активы	1260	223	289	269
	в том числе:				
2.1.9.	Расходы будущих периодов (97)	1261	209	289	269
2.1.9.	Прочие	1262	14	-	269
	Итого по разделу II	1200	1 798 823	1 625 469	770 924
	БАЛАНС	1600	2 974 383	1 926 256	795 107



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
2.1.10.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 287 227	200 010	200 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
2.1.10.	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 590	1 011	-
2.1.10.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	16 407	-	-
2.1.10.	Резервный капитал	1360	-	-	-
2.1.10.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	57 777	26 072	(38 180)
2.1.10.	в том числе:				
2.1.10.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	26 072	(38 180)	-
2.1.10.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	31 705	64 252	(38 180)
	Итого по разделу III	1300	1 365 001	227 093	161 830
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
2.1.11.	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 178	10 010	648
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
2.1.11.	Прочие обязательства	1450	268 257	13 508	-
	в том числе:				
2.1.11.	Авансы полученные	1451	268 257	13 508	-
	Итого по разделу IV	1400	286 435	23 518	648
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.1.12.	Заемные средства	1510	290 158	-	-
	в том числе:				
2.1.12.	Кредитная линия в банке	1511	190 000	-	-
2.1.12.	Договор займа	1512	100 158	-	-
2.1.13.	Кредиторская задолженность	1520	1 005 823	1 660 760	619 207
	в том числе:				
2.1.13.	Поставщики и подрядчики(60,76)	1521	922 170	599 070	498 877
2.1.13.	Задолженность перед персоналом организации (70)	1522	396	8 647	11 451
2.1.13.	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (69)	1523	25 413	10 573	13 475
2.1.13.	Задолженность по налогам и сборам (68)	1524	11 656	8 139	28 531
2.1.13.	Авансы полученные	1525	38 881	76 113	62 240
2.1.13.	Прочие кредиторы в том числе:	1526	7 307	958 218	4 633
2.1.13.	Расчеты с учредителями (взнос в УК)	1527	-	958 000	-
2.1.13.	Прочие	1528	7 307	218	4 633
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.1.14.	Оценочные обязательства	1540	26 966	14 885	13 422
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 322 947	1 675 645	632 629
	БАЛАНС	1700	2 974 383	1 926 256	795 107

Руководитель  **Воронин Станислав Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

06 февраля 2015 г.



Главный бухгалтер

 **Яровицкая Н.И.**



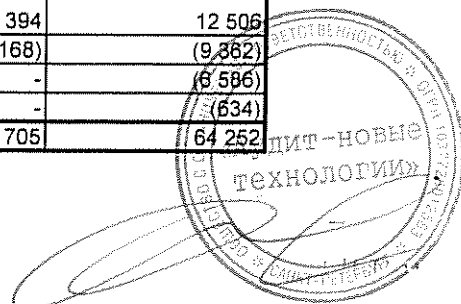
Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "Теплоснабжающая компания Мосэнерго" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

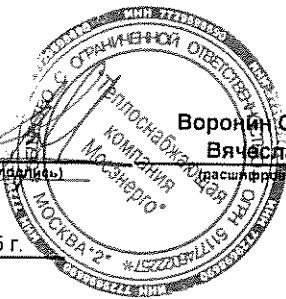
Коды		
0710002		
31	12	2014
37319340		
7729698690		
40.30		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	3 259 430	2 552 783
	в том числе:			
2.2.1	Тепловая энергия на продажу	2111	2 467 003	2 146 415
2.2.1	Подключение к сетям теплоснабжения	2112	330 209	247 831
2.2.1	Установка и обслуживание приборов учета	2113	135 626	-
2.2.1	Услуги по эксплуатации имущественного комплекса	2114	106 495	23 679
2.2.1	Передача ТЭ	2115	82 553	40 406
2.2.1	Прочая реализация	2116	137 544	94 452
2.2.2	Себестоимость продаж	2120	(3 097 552)	(2 427 191)
	в том числе:			
2.2.2	Тепловая энергия на продажу	2121	(2 589 127)	(2 201 678)
2.2.2	Подключение к сетям теплоснабжения	2122	(8 045)	(36 042)
2.2.2	Установка и обслуживание приборов учета	2123	(138 963)	-
2.2.2	Услуги по эксплуатации имущественного комплекса	2124	(91 916)	(21 055)
2.2.2	Передача ТЭ	2125	(107 070)	(84 426)
2.2.2	Прочая реализация	2126	(162 431)	(83 990)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	161 878	125 592
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	161 878	125 592
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
2.2.3	Проценты к получению	2320	60 500	11 788
2.2.4	Проценты к уплате	2330	(4 284)	(2 447)
2.2.3	Прочие доходы	2340	27 181	116 759
	в том числе:			
2.2.3	Прочие внереализационные доходы	2341	27 181	116 759
2.2.3	Реализация финансовых вложений	2342	-	101 561
2.2.3	Восстановление резерва по сомнительным долгам	2343	15 471	2 786
2.2.3	Штрафы пени	2344	10 129	4 360
2.2.3	Прибыли убытки прошлых лет	2345	1 005	3 458
2.2.3	Прочие доходы	2346	576	4 594
2.2.4	Прочие расходы	2350	(167 651)	(156 538)
	в том числе:			
2.2.4	Прочие внереализационные расходы	2351	(167 651)	(156 538)
2.2.4	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	2352	(119 145)	(10 782)
2.2.4	Реализация финансовых вложений	2353	-	(101 561)
2.2.4	Тепловая энергия для комп.потерь (НЕ)	2354	(19 961)	(25 528)
2.2.4	Отчисления в резерв предстоящих отпусков	2355	(12 081)	(4 852)
2.2.4	Прибыли убытки прошлых лет	2356	(4 888)	(6 631)
2.2.4	Штрафы пени	2357	(2 463)	(139)
2.2.4	Прочие расходы	2358	(9 113)	(7 045)
2.2.5	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	77 624	95 154
	Текущий налог на прибыль	2410	(37 751)	(14 954)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	30 394	12 506
2.2.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(8 168)	(9 862)
2.2.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(6 586)
2.2.5	Прочее	2460	-	(634)
2.2.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	31 705	64 252



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	2 579	1 011
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	34 284	65 263
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель




Воронин Станислав Вячеславович

 (расшифровка подписи)

06 февраля 2015 г.

Главный бухгалтер


 ЯРОВИЦКАЯ Н.Н.



 «Аудит-новые технологии»

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды	
0710003	
31	12
2014	
37319340	
7729698690	
40.30	
65	16
384	

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

Общество с ограниченной ответственностью "Теплоснабжающая компания Мосэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

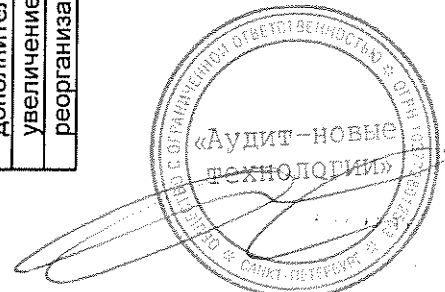
Общество с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

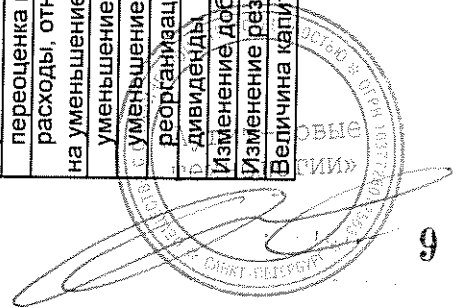
Единица измерения: в тыс. рублей

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	200 010	-	-	-	(38 180)	161 830
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 011	-	64 252	65 263
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	64 252	64 252
переоценка имущества	3212	X	X	1 011	X	-	1 011
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

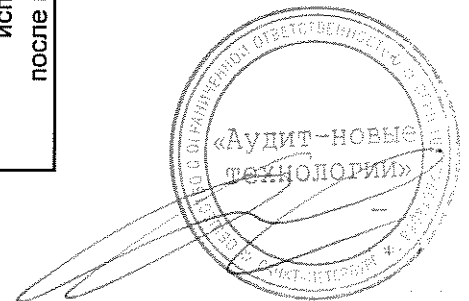


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	X	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	-	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. За 2014 г.	3200	200 010	-	1 011	-	26 072	227 093
Увеличение капитала - всего:	3310	1 087 217	-	18 986	-	31 705	1 137 908
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	31 705
переоценка имущества	3312	X	X	2 579	X	-	2 579
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
взнос в УК денежными средствами	3314	958 000	-	-	X	X	958 000
взнос в УК имуществом	3315	129 217	-	16 407	X	-	145 624
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	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	1 287 227	-	19 997	-	57 777	1 365 001



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	161 830	64 252	1 011	227 093
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	161 830	64 252	1 011	227 093
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(38 180)	-	64 252	26 072
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(38 180)	-	64 252	26 072
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	-	-	1 011	1 011
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	1 011	1 011



3. Чистые активы

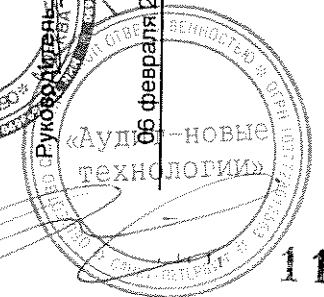
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	1 365 001	227 093	161 830



Воронин Станислав
Вячеславович
(расшифровка подписи)

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

Яровицкая Н.Н.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Теплоснабжающая компания Мосэнерго"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	986 693	264 099	11 759
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	6 586
Прочие внеоборотные активы	1190	188 867	36 688	5 838
Запасы	1210	42 481	32 366	9 203
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	3 652
Дебиторская задолженность*	1230	1 038 437	684 757	486 115
Финансовые вложения краткосрочные	1240	581 303	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136 379	908 057	271 685
Прочие оборотные активы	1260	223	289	269
ИТОГО активы	-	2 974 383	1 926 256	795 107
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 178	10 010	648
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	268 257	13 508	-
Заемные средства краткосрочные	1510	290 158	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 005 823	1 660 760	619 207
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	26 966	14 885	13 422
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 609 381	1 699 163	633 277
Стоимость чистых активов	-	1 365 001	227 093	161 830

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Общество с ограниченной ответственностью "Теплоснабжающая компания Мосэнерго"	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	37319340		
Вид экономической деятельности	ИНН		
Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	7729698690		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПО		
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	40.30		
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКВЭД		
	66	16	по ОКОПФ / ОКФС
	384		по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 107 661	2 386 661
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 855 469	2 348 808
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Авансы полученные	4114	217 791	-
Штрафы, пени, претензии	4115	6 077	-
возврат от поставщиков	4116	-	26 542
проценты по векселю Сбербанка	4117	-	2 488
возврат от прочих контрагентов	4118	-	260
проценты по неснижаемому остатку	4119	9 966	8 563
проценты по депозиту	4120	18 358	-
Платежи - всего	4120	(2 710 190)	(2 597 467)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 064 051)	(2 056 122)
в связи с оплатой труда работников	4122	(386 529)	(318 714)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(25 011)	(28 905)
Авансы выданные	4125	(22 378)	-
ндфл	4126	(58 416)	(47 583)
ндс	4127	(23 575)	(42 162)
Налог на имущество	4128	(1 029)	(267)
Транспортный налог	4129	(178)	(93)
эксплатежи, прочие	4130	(748)	(619)
водный налог	4131	(1 228)	(449)
страховые взносы	4132	(101 584)	(93 326)
выдано под отчет	4133	(1 458)	(1 833)
материальная помощь сотрудникам	4134	(2 154)	-
компенсация сотрудникам	4135	(333)	(2 491)
страховка	4136	(1 207)	(396)
услуги по договорам гражданско-правового характера	4137	(10 084)	-
штрафы	4138	(1 817)	(121)
пошлины	4139	(1 646)	(1 060)
аренда офиса	4140	(186)	-
комиссия банка	4141	(2 452)	(522)
возврат ошибочно перечисленных сумм от	4142	-	(125)
проценты по кредитному займу	4143	(4 126)	(2 447)
возврат ошибочно перечисленных сумм от прочих контрагентов	4144	-	(232)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	397 471	(210 806)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(884 846)	(109 262)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(722 871)	(109 262)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Авансы выданные	4225	(161 975)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(884 846)	(109 262)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	340 000	1 158 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	340 000	100 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
Проценты по депозитам	4315	-	-
Проценты по неснижаемому остатку	4316	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4317	-	958 000
Проценты по векселю Сбербанка	4318	-	-
возврат вексельного займа	-	-	100 000
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(624 303)	(201 560)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(50 000)	(100 000)
Проценты по кредитному займу	4324	-	-
Приобретение права требования	4325	(574 303)	(1 560)
Приобретение векселя	4326	-	(100 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(284 303)	956 440
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(771 678)	636 373
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	908 057	271 685
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	136 379	908 057
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



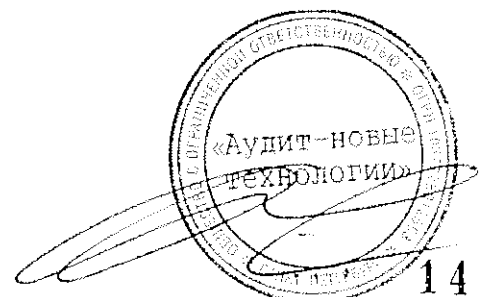
подпись

Воронин Станислав
Вячеславович
(рашифровка подписи)

06 февраля 2015 г.

Главный бухгалтер

Яровицкая Н.И.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2014 г.	173 753	(10 628)	194 857	(42 810)	2 669	(1 006)	371 279	(54 444)		
	5210	за 2013 г.	12 726	(967)	159 866	(9 707)	1 161	(46)	173 753	(10 628)		
Офисное оборудование	5201	за 2014 г.	2 428	(1 084)	360	(988)	-	-	2 788	(2 072)		
	5211	за 2013 г.	1 894	(162)	400	(853)	134	(69)	2 428	(1 084)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014 г.	473	(109)	59	(164)	42	-	574	(273)		
	5212	за 2013 г.	356	(15)	201	(106)	(84)	12	473	(109)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2014 г.	34 918	(5 017)	54 135	(12 010)	638	(1 006)	89 691	(18 033)		
	5213	за 2013 г.	8 211	(578)	25 989	(4 420)	718	(19)	34 918	(5 017)		
Сооружения	5204	за 2014 г.	116 575	(1 371)	57 347	(21 642)	(261)	-	173 661	(23 013)		
	5214	за 2013 г.	-	-	116 575	(1 371)	-	-	116 575	(1 371)		
Транспортные средства	5205	за 2014 г.	18 879	(2 937)	20 677	(6 322)	2 507	-	42 063	(9 259)		
	5215	за 2013 г.	1 800	(196)	16 701	(2 867)	378	126	18 879	(2 937)		
Другие виды основных средств	5206	за 2014 г.	480	(110)	4	(96)	-	-	484	(206)		
	5216	за 2013 г.	465	(16)	-	(90)	15	(4)	480	(110)		
Здания	5207	за 2014 г.	-	-	62 275	(1 588)	(257)	-	62 018	(1 588)		
	5217	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5208	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5218	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2014 г.	100 973	799 579	(35 837)	(194 857)	669 858
	5250	за 2013 г.	-	260 839	-	(159 866)	100 973
Машины и оборудование	5241	за 2014 г.	100 973	420 471	(35 837)	(54 135)	431 472
	5251	за 2013 г.	-	126 962	-	(25 989)	100 973
Офисное оборудование	5242	за 2014 г.	-	360	-	(360)	-
	5252	за 2013 г.	-	400	-	(400)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 2014 г.	-	59	-	(59)	-
	5253	за 2013 г.	-	201	-	(201)	-
Сооружения	5244	за 2014 г.	-	295 732	-	(57 346)	238 386
	5254	за 2013 г.	-	116 575	-	(116 575)	-
Транспортные средства	5245	за 2014 г.	-	20 677	-	(20 677)	-
	5255	за 2013 г.	-	16 701	-	(16 701)	-
Здание	5246	за 2014 г.	-	62 276	-	(62 276)	-
	5256	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5247	за 2014 г.	-	4	-	(4)	-
	5257	за 2013 г.	-	-	-	-	-
5248	за 2014 г.	-	-	-	-	-	
5258	за 2013 г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	866 018	810 401	685 506
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (заполн. и др.)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
уступка права требования	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2013 г.	-	-	101 560	-	(101 560)	-	-	-	-	-
в том числе:												
вексель	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
уступка права требования	5307	за 2014 г.	-	-	100 000	-	(100 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2013 г.	-	-	581 303	-	-	-	-	-	-	581 303
			-	-	1 560	-	(1 560)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	-	-	581 303	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2013 г.	-	-	101 560	-	(101 560)	-	-	-	-	581 303



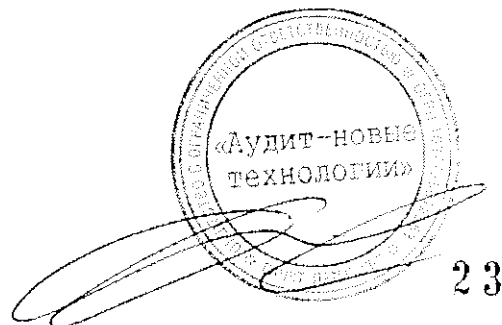
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320						
в том числе: акции	53201						
доли	53202						
вклады	53203						
облигации	53204						
прочие финансовые вложения	53205						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме переданных в счет вклада и уставных вкладов) капитал	5326						
из них: акции	53261						
доли	53262						
вклады	53263						
облигации	53264						
прочие финансовые вложения	53265						
переданные в счет вклада по договору простого товарищества	5327						
из них: акции	53271						
доли	53272						
вклады	53273						
облигации	53274						
прочие финансовые вложения	53275						
переданные в доверительное управление	5328						
из них: акции	53281						
доли	53282						
вклады	53283						
облигации	53284						
прочие финансовые вложения	53285						
Иное использование финансовых вложений	5329						
	53291						

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

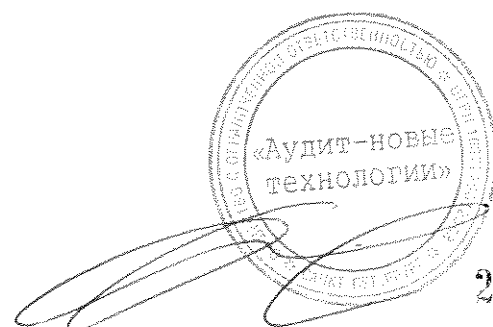
Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (принято прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
Резерв под обесценение долевого участия в уставном капитале	53011	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
вклады в уставном капитале	530111	-	-	(-)	(-)	-
из них: дочерних организаций	5301111	-	-	(-)	(-)	-
акции	53E+07	-	-	(-)	(-)	-
доли	53E+07	-	-	(-)	(-)	-
Финансовые организации	530112	-	-	(-)	(-)	-
акции	53E+07	-	-	(-)	(-)	-
доли	53E+07	-	-	(-)	(-)	-
прочие организации	530113	-	-	(-)	(-)	-
акции	53E+07	-	-	(-)	(-)	-
доли	53E+07	-	-	(-)	(-)	-

долевые ценные бумаги и займы	530112	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: вклада	5301121	-	-	-	-	-	-	-	-
долевые сертификаты	5301122	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5301123	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5301124	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530113	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе депозитные вклады	5301131	-	-	-	-	-	-	-	-
в приобретенные права (приобретения)	5301132	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады по договору простого товарищества	5301133	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5301134	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение кредиторских финансовых вложений - ВСФО	53051	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: вложения в уставные капиталы	530511	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: дочерних организаций	5305111	-	-	-	-	-	-	-	-
акции	53E+07	-	-	-	-	-	-	-	-
доли	53E+07	-	-	-	-	-	-	-	-
закладные организации	5305112	-	-	-	-	-	-	-	-
акции	53E+07	-	-	-	-	-	-	-	-
доли	53E+07	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие организации	5305113	-	-	-	-	-	-	-	-
акции	53E+07	-	-	-	-	-	-	-	-
доли	53E+07	-	-	-	-	-	-	-	-
долевые ценные бумаги и займы	530512	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: вклада	5305121	-	-	-	-	-	-	-	-
долевые сертификаты	5305122	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5305123	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5305124	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530513	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе депозитные вклады	5305131	-	-	-	-	-	-	-	-
в приобретенные права (приобретения)	5305132	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5305133	-	-	-	-	-	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего в том числе:	5400	за 2014 г.	32 366	-	51 571	(41 456)	-	-	-	X	42 481	-
	5420	за 2013 г.	9 203	-	61 631	(38 468)	-	-	-	X	32 366	-
Сырье и материалы	5408	за 2014 г.	27 411	-	26 685	(24 570)	-	-	-	X	29 526	-
	5428	за 2013 г.	6 401	-	41 941	(20 931)	-	-	-	X	27 411	-
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	5409	за 2014 г.	-	-	28	-	-	-	-	X	28	-
	5429	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Топливо	5410	за 2014 г.	1 392	-	8 154	(8 864)	-	-	-	X	682	-
	5430	за 2013 г.	454	-	7 989	(7 051)	-	-	-	X	1 392	-
Запасные части	5411	за 2014 г.	49	-	1 480	(1 369)	-	-	-	X	160	-
	5431	за 2013 г.	693	-	1 681	(2 325)	-	-	-	X	49	-
Прочие материалы	5412	за 2014 г.	259	-	5 749	(3 984)	-	-	-	X	2 024	-
	5432	за 2013 г.	98	-	2 207	(2 046)	-	-	-	X	259	-
Материалы, переданные в переработку на сторону	5413	за 2014 г.	-	-	1 024	-	-	-	-	X	1 024	-
	5433	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Строительные материалы	5414	за 2014 г.	232	-	180	(302)	-	-	-	X	110	-
	5434	за 2013 г.	44	-	230	(42)	-	-	-	X	232	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5415	за 2014 г.	433	-	6 766	(883)	-	-	-	X	6 316	-
	5435	за 2013 г.	906	-	3 698	(4 171)	-	-	-	X	433	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	5416	за 2014 г.	1 712	-	1 505	(1 085)	-	-	-	X	2 132	-
	5436	за 2013 г.	607	-	3 007	(1 902)	-	-	-	X	1 712	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5417	за 2014 г.	878	-	-	(399)	-	-	-	X	479	-
	5437	за 2013 г.	-	-	878	-	-	-	-	X	878	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период										На конец периода	
			учетная задолженность	включена по балансу	по балансу	по балансу	по балансу	в результате операций (сумма дебит по ссуде операция)	применены штрафы и неустойки	получены возвраты	списание на резервы	внесены резервы	использованы резервы	кредиторская задолженность (создание)	взыскания по условиям договора	исключены из состава	включена в состав	по балансу	по балансу
			4	5	6	7	8	9	10	10.1	10.2	11	11.1	12	13				
2		3																	
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	30.09.14																	
в том числе: по покупателям и заказчикам	5521	30.09.14																	
всего в получении	5502	30.09.14																	
всего в получении	5522	30.09.14																	
всего в получении	5503	30.09.14																	
всего в получении	5523	30.09.14																	
всего в получении	5504	30.09.14																	
всего в получении	5524	30.09.14																	
всего в получении	5505	30.09.14																	
всего в получении	5525	30.09.14																	
всего в получении	5506	30.09.14																	
всего в получении	5526	30.09.14																	
всего в получении	5507	30.09.14																	
всего в получении	5527	30.09.14																	
всего в получении	5508	30.09.14																	
всего в получении	5528	30.09.14																	
всего в получении	5510	30.09.14	692753	7986	5231248	6077	(4779972)		15471		(119145)		1150107	(111670)					
всего в получении	5530	30.09.14	486115		3667270	7588	(3668220)		2786		(10782)		692753	(7986)					
в том числе: по покупателям и заказчикам	5511	30.09.14	656966	7986	4108687	6077	(3744997)		15471		(119145)		1026753	(111670)					
всего в получении	5531	30.09.14	451523		3211061	4360	(3019958)		2786		(10782)		646396	(7986)					
всего в получении	5512	30.09.14																	
всего в получении	5532	30.09.14																	
всего в получении	5513	30.09.14	11397		177021		(127762)						60826						
всего в получении	5533	30.09.14	19665		424055		(423323)						11367						
всего в получении	5514	30.09.14																	
всего в получении	5534	30.09.14																	
всего в получении	5515	30.09.14																	
всего в получении	5535	30.09.14																	
всего в получении	5516	30.09.14																	
всего в получении	5536	30.09.14																	
всего в получении	5517	30.09.14																	
всего в получении	5537	30.09.14																	
всего в получении	5518	30.09.14	24370		945541		(907163)						62728						
всего в получении	5538	30.09.14	13927		232154	3228	(224939)						24370						
всего в получении	5500	30.09.14	692753	7986	5231249	6077	(4779972)		15471	(119145)		1150107	(111670)						
всего в получении	5520	30.09.14	486115		3667270	7588	(3668220)		2786	(10782)		692753	(7986)						
всего в получении	5501	30.09.14	36185		267204		(118026)					165063							
всего в получении	55201	30.09.14			55163		(18978)					36165							
всего в получении	552011	30.09.14	36185		267204		(118326)					165063							
всего в получении	552011	30.09.14			55163		(118326)					36165							
всего в получении	552012	30.09.14																	
всего в получении	552012	30.09.14																	
всего в получении	552013	30.09.14																	
всего в получении	552013	30.09.14																	
всего в получении	552014	30.09.14																	
всего в получении	552014	30.09.14																	



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	608496	496826	322821	314825	-	-
в том числе: по покупателям и заказчикам	5541	608496	496826	322821	314825	-	-
по выданным и полученным авансам выданным	5542	-	-	-	-	-	-
по выданным и полученным по договорам с покупателями	5543	-	-	-	-	-	-
по докладам от долевого участия в получении	5544	-	-	-	-	-	-
по договорам цессии, букледам и займам	5545	-	-	-	-	-	-
по договорам купли-продажи, дарения и займам	5546	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5547	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности	5548	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-
в том числе: по долевым участиям в строительстве работ и освоения средств	54402	-	-	-	-	-	-
по долевым участиям в строительстве работ и освоения средств	54403	-	-	-	-	-	-
по долевым участиям в строительстве работ по объектам, подлежащим передаче инвесторам	54404	-	-	-	-	-	-
по долевым участиям в строительстве работ по объектам, подлежащим передаче инвесторам	54405	-	-	-	-	-	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				в результате исполнения операций (сумма долга за счет операций)	применения расчетов, штрафы и иные начисления	выбытие	на финансовый результат			перевод из даты в календарную задолженность
							6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	ж.20.14.1	13508	196584	58165	(-)	(-)	(-)	268257	
в том числе: поставщики и подрядчики	5571	ж.20.13.1	-	13508	-	(-)	(-)	(-)	13508	
векселя в утрате	5552	ж.20.13.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
векселя в пути	5572	ж.20.14.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
выданы получателям	5554	ж.20.13.1	13508	196584	58165	(-)	(-)	(-)	268257	
Задолженность перед инвесторами	5555	ж.20.13.1	-	13508	-	(-)	(-)	(-)	13508	
прочая задолженность	5576	ж.20.13.2	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	ж.20.14.1	1660760	4495992	20460	(517 1389)	(-)	(-)	1005823	
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	ж.20.13.1	619207	4870510	20460	(3628957)	(-)	(-)	1660760	
векселя в утрате	5562	ж.20.14.1	493877	2760042	-	(2655849)	(-)	(-)	556070	
выданы получателям	55802	ж.20.13.2	76113	287450	-	(324682)	(-)	(-)	38831	
Задолженность перед инвесторами	55603	ж.20.13.1	62240	252299	-	(238426)	(-)	(-)	76113	
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	55604	ж.20.13.2	8139	261092	-	(257575)	(-)	(-)	11656	
Задолженность перед покупателями и заказчиками	55605	ж.20.13.1	26531	137678	-	(158070)	(-)	(-)	8139	
Задолженность перед государственными органами	55606	ж.20.13.2	10573	127335	-	(112495)	(-)	(-)	25413	
Задолженность перед персоналом организации	55607	ж.20.13.1	13475	92438	-	(95340)	(-)	(-)	10573	
Задолженность перед персоналом организации (в отпусках)	55807	ж.20.14.1	8647	454499	-	(462750)	(-)	(-)	368	
Задолженность перед участниками (инвесторами) по выплате доходов	55608	ж.20.13.1	11451	362737	-	(365541)	(-)	(-)	8647	
Задолженность перед участниками (инвесторами) по выплате доходов (в отпусках)	55808	ж.20.14.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Задолженность перед филиалами организации (в отпусках)	55609	ж.20.14.1	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
Задолженность перед кредитными организациями	55609	ж.20.13.1	858218	7307	-	(858218)	(-)	(-)	7307	
Задолженность перед банками	55610	ж.20.13.1	4613	1065316	-	(111731)	(-)	(-)	558218	
Задолженность перед банками (в отпусках)	55810	ж.20.14.1	619207	4684018	76625	(5171389)	(-)	(-)	1274060	
Итого	5570	ж.20.13.1	619207	4684018	-	(3628957)	(-)	(-)	1674268	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На декабрь	
		2014 г.	2012 г.
1	2	3	4
Всего	5590	3	5
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	9015	-
векселя в утрате	55902	9015	-
векселя в пути	55903	-	-
Задолженность перед инвесторами	55904	-	-
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	55905	-	-
Задолженность перед покупателями и заказчиками	55907	-	-
Задолженность перед государственными органами	55908	-	-
Задолженность перед персоналом организации	55909	-	-
Задолженность перед участниками (инвесторами) по выплате доходов	55910	-	-
Задолженность перед участниками (инвесторами) по выплате доходов (в отпусках)	55911	-	-
Задолженность перед филиалами организации	55912	-	-
Задолженность перед кредитными организациями	55913	-	-
Задолженность перед банками	55914	-	-
Задолженность перед банками (в отпусках)	55915	-	-
Задолженность перед банками (в отпусках)	55916	-	-
Задолженность перед банками (в отпусках)	55917	-	-
Задолженность перед банками (в отпусках)	55918	-	-
Задолженность перед банками (в отпусках)	55919	-	-
Задолженность перед банками (в отпусках)	55920	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	41 456	38 468
Налоги и сборы	5611	3 375	545
Расходы на оплату труда	5612	418 633	349 083
Страховые взносы	5613	121 301	98 023
Амортизация	5614	42 810	9 707
Услуги производственного характера	5615	542 154	306 953
Энергоснабжение	5616	1 862 295	1 558 827
Прочие затраты	5617	65 528	65 585
Итого по элементам	5660	3 097 552	2 427 191
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 097 552	2 427 191



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 885	12 081	-	-	26 966
в том числе:						
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	14 885	12 081	-	-	26 966



8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		1	2	3	4	5	6
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
основные средства, полученные в залог	5801	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, полученные в залог	5802	-	-	-	-	-	-
товары, полученные в залог	5803	-	-	-	-	-	-
гарантии и поручительства	5804	-	-	-	-	-	-
прочие виды полученных обеспечений	5805	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
основные средства, переданные в залог	5811	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения, переданные в залог	5812	-	-	-	-	-	-
товары, переданные в залог	5813	-	-	-	-	-	-
предоставленные поручительства	5814	-	-	-	-	-	-
прочие виды предоставленных обеспечений	5815	-	-	-	-	-	-

8.2 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹		Возвращено за год	
		3	4	5	6
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5921	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5922	-	-	-	-

Примечание:
 1. Указываются отчетный год и указываются соответствующий год.
 2. Указываются отчетный год и указываются отчетный период.
 3. В случае пересчета в рубле "Первоначальная стоимость" (приводится текущая рыночная стоимость или текущая восстановительная) стоимость.
 4. Указываются отчетный период.
 5. Указываются год, осуществляющий предоставление.
 6. Инициальная организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" - минус соответствующий "Накопленный плюс" и "Накопленный минус".
 7. Инициальная организация предоставляется как:
 - базисная между первоначальной и текущей рыночной стоимостью по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
 - текущая рыночная стоимость в течение срока обращения (разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью), по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 - первоначальная стоимость при обращении (разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью), по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 8. Данные распределяются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (сликнотой) в одном отчетном периоде.
 9. Данные распределяются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (сликнотой) в одном отчетном периоде.

9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) 0710005 с. 16

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	-	-	-
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	-	-	-
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	-	-	-
инвентарь и принадлежности непронизводственные	580084	-	-	-
инвентарь и принадлежности, срок эксплуатации свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

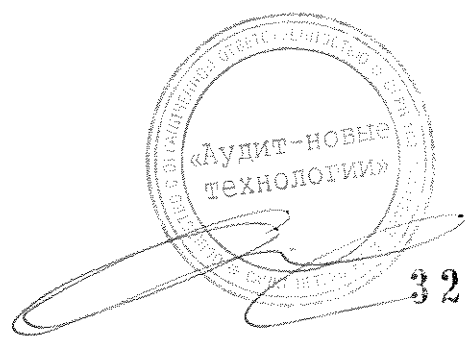


Воронин С. В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Яровицкая Н. Н.
(расшифровка подписи)

06 " февраля 20 15 г.



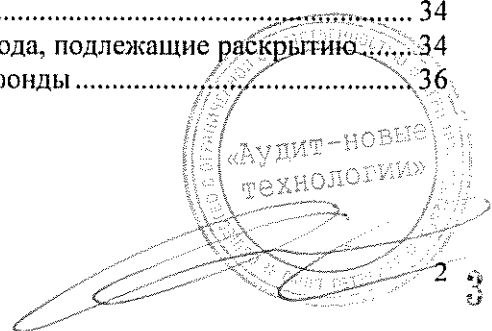
Приложение к бухгалтерскому балансу,
отчету о финансовых результатах
ООО «ТСК Мосэнерго» за 2014 год

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ТСК МОСЭНЕРГО» ЗА 2014 год**



Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	4
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	4
Раскрытие применяемых способов ведения учета	6
1.4. Основы представления бухгалтерской отчетности	6
1.5. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности. б	
1.6. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	6
1.7. Основные средства	7
1.8. Учет капитальных вложений	7
1.9. Финансовые вложения	8
1.10. Материально-производственные запасы	9
1.11. Денежные средства и денежные эквиваленты	10
1.12. Расходы будущих периодов	10
1.13. Дебиторская задолженность	11
1.14. Капитал	11
1.15. Оценочные обязательства	11
1.16. Доходы по обычным видам деятельности	11
1.17. Расходы по обычным видам деятельности	12
1.18. Учет расчетов по налогу на прибыль	13
2. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	14
2.1. Бухгалтерский баланс	14
2.1.1. Основные средства	14
2.1.2. Отложенные налоговые активы	15
2.1.3. Прочие внеоборотные активы	15
2.1.4. Запасы	15
2.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	16
2.1.6. Дебиторская задолженность	16
2.1.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	18
2.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	18
2.1.9. Прочие оборотные активы	19
2.1.10. Капитал	19
2.1.11. Долгосрочные обязательства	20
2.1.12. Заемные средства	21
2.1.13. Кредиторская задолженность	21
2.1.14. Оценочные обязательства	23
2.2. Отчет о финансовых результатах	23
2.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	23
2.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	24
2.2.3. Прочие доходы	27
2.2.4. Прочие расходы	27
2.2.5. Налог на прибыль	28
2.2.6. Совокупный финансовый результат периода	30
2.2.7. Вступительные и сравнительные данные	31
3. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	33
3.1. Информация об операциях со связанными сторонами	33
3.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу	33
3.3. Риски хозяйственной деятельности	34
3.4. События после отчетной даты и события отчетного года, подлежащие раскрытию	34
3.5. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды	36



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающая компания Мосэнерго»

Сокращенное наименование: ООО «ТСК Мосэнерго»

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве «15» декабря 2011 г. за основным государственным регистрационным номером 5117746022257.

Юридический адрес: 119526, г. Москва, проспект Вернадского, д.101, корп. 3

Почтовый адрес: 141407, Московская обл., г. Химки, ул. Бабакина, д. 5-А, офис 509

Уставный капитал Общества составляет 1 287 227 003 руб. Состав Участников Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Участники Общества

№ п/п	Наименование Участника	Доля в уставном капитале	Кол-во долей шт.
1.	ОАО «Мосэнерго»	100%	1

Изменения в учредительные документы в течение 2014г. вносились в отношении Уставного капитала Общества и филиалов Общества и будут соответственно раскрыты в п. 2.1.9 и 1.2. Пояснительной записки.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»).

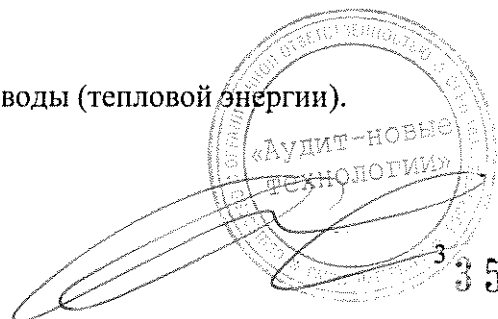
Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).



Общество включено в состав членов саморегулируемой организации (далее СРО):

СРО НП «КОТЛОГАЗМОНТАЖСЕРВИС»

Общество осуществляло свою деятельность на основании свидетельства о допуске к определенным видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданного члену СРО: №0198-03.1.1-С-102 от 03.09.2013 г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 899 человек, списочная численность работающих на 31.12.2014 г. 1642 чел., 31.12.2013г.- 857 чел., на 31.12.2012г. - 859 чел.

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2014 г. Общество имеет пять филиалов и одно обособленное подразделение:

Химкинский филиал, 141400, Московская обл., г. Химки, Нагорное ш. д.6

Электрогорский филиал, 142531, Московская обл., г. Электрогорск, ул. Буденного д.4

Троицкий филиал, 142191, г. Москва, г. Троицк, ул. Полковника милиции Курочкина, д. 19, пом.12 (3 этаж)

Внуковский филиал, 119027, г. Москва, Боровское ш., д. 47А, стр. 1

Зеленоградский филиал, 124460, г. Москва, г. Зеленоград, корпус 1111А

Обособленное подразделение Предприятие 2, 123098, Москва г, Академика Бочвара ул, дом № 10Б п.пом. 1, корпус 1

В течение отчетного года были внесены следующие изменения в учредительные документы:

- Создание Троицкого филиала на основании Протокола решения Совета директоров Общества от 20.08.2014 г. №3/17

- Создание Внуковского и Зеленоградского филиалов на основании Протокола решения Совета директоров Общества от 25.09.2014 г. №5/19

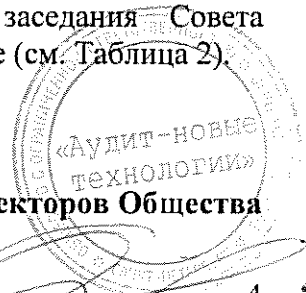
Приказом по Обществу от 10.11.2014 г. № 01-10/104-2-2/14 утверждено Положение об обособленном подразделении Предприятие №2

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением единственного учредителя от 08.12.2011 г. №1 Генеральным директором Общества назначен Воронин Станислав Вячеславович, полномочия продлены на основании Протокола решения Совета директоров Общества от 06.03.2013г. №4/13

Состав Совета Директоров Общества утвержден Протоколом заседания Совета директоров ОАО Мосэнерго от 29.05.2014 г. № 16 и приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2. Совет Директоров Общества



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность	Место работы
Филь Сергей Сергеевич	Директор по корпоративно-правовой работе	ООО «Газпром энергохолдинг»
Воронин Станислав Вячеславович	Директор по реализации тепловой энергии и развитию теплового бизнеса	ООО «Газпром энергохолдинг»
Ефимова Анна Александровна	Заместитель генерального директора по правовым вопросам	ОАО Мосэнерго
Земляной Евгений Николаевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам	ООО «Газпром энергохолдинг»
Осыка Александр Семенович	Заместитель генерального директора по производству	ОАО Мосэнерго

Председатель Совета Директоров: Филь Сергей Сергеевич, Директор по корпоративно-правовой работе ООО «Газпром энергохолдинг»

Состав Ревизионной комиссии Общества утвержден Протоколом заседания Совета директоров ОАО Мосэнерго от 29.05.2014 г. № 16 и приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3. Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Занимаемая должность	Место работы
Курапов Андрей Иванович	Заместитель генерального директора по конкурентным закупкам	ОАО Мосэнерго
Афанасьева Валентина Валентиновна	Заместитель главного бухгалтера, начальник управления учета и методологии	ОАО Мосэнерго
Ерохин Сергей Анатольевич	Заместитель начальника управления по реализации тепловой энергии	ОАО Мосэнерго

Председатель Ревизионной комиссии:

Курапов Андрей Иванович, Заместитель генерального директора по конкурентным закупкам ОАО Мосэнерго



Раскрытие применяемых способов ведения учета

1.4. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2014 год, утвержденной приказом от 27.12.2013 г. № 01-10/82/13, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности, отраслевых норм, в том числе Федерального закона от 27.07.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении».

1.5. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Управление производственным предприятием 8.2.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;

составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы Общества выделены на отдельные балансы. Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, включая выделенные на отдельные балансы.

1.6. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе в 2014 году проводилась:

- материально-производственных запасов - по состоянию на 1 декабря 2014 г.;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе - по состоянию на 31 декабря 2014 г.;
- основных средств - по состоянию на 1 ноября 2014 г.;
- арендованного имущества - по состоянию на 1 ноября 2014 г.;
- иного имущества, расчетов и обязательств - по состоянию на 31 декабря 2014 г.



1.7. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств», ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 г. № 91н.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
II	Свыше 2-х лет до 3-х лет включительно	25 месяцев
III	Свыше 3-х лет до 5-ти лет включительно	37 месяцев
IV	Свыше 5-ти лет до 7-ми лет включительно	61 месяц
V	Свыше 7-ми лет до 10-ти лет включительно	85 месяцев
VI	Свыше 10-ти лет до 15-ти лет включительно	121 месяц

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, сроком службы более года и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов, кроме группы основных средств «Стационарное насосное оборудование», входящих в группу ОКОФ 14 2912000.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

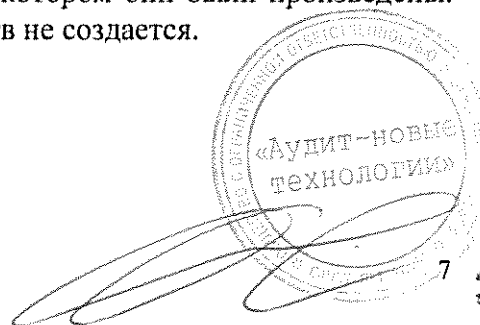
При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

Переоценка стоимости основных средств Общества должна проводиться ежегодно в целях приведения их стоимости в соответствие с текущей рыночной стоимостью.

Затраты на проведение всех видов ремонта (текущего, среднего и капитального) включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.



1.8. Учет капитальных вложений

Учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (приказ Минфина России от 30.12.1993 № 160; Приказ Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительномонтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструментов, инвентаря, изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и другие.

Учет затрат и калькулирование себестоимости капитальных вложений ведется по каждому объекту строительства, приобретения земельных участков и объектов природопользования, отдельных объектов основных средств, нематериальных активов и другим.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам.

Объекты, законченные капитальным строительством, принимаются в состав основных средств по инвентарной стоимости, которая определяется отдельно по каждому вводимому в эксплуатацию объекту.

Затраты на содержание ОКС учитываются отдельно на счете 23.01 и ежемесячно распределяются по отдельным объектам строительства на счет 08 «Вложения во внеоборотные активы» пропорционально фактически произведенным прямым затратам за отчетный месяц на строительство этих объектов.

1.9. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02», утвержденным приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

В случае незначительности (в размере до 10%) величины дополнительных затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие расходы не включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, а относятся к прочим расходам в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (продаваемые и покупаемые на бирже), отражаются в бухгалтерском учете по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Данная стоимость определяется в размере их среддневной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию

национального уполномоченного органа. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, т.е. их стоимость в течение срока использования не доводится до их номинальной стоимости.

По дисконтным векселям третьих лиц с оговоркой «по предъявлении, но не ранее» признание дохода в виде дисконта осуществляется равномерно в течение срока от даты приобретения векселя до минимальной даты предъявления векселя к платежу с отнесением его на финансовые результаты (в составе прочих доходов и расходов).

Выбытие финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений;

ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости;

покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы (товары, услуги) по цене приобретения;

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из их последней оценки.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений.

Под финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью. Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов.

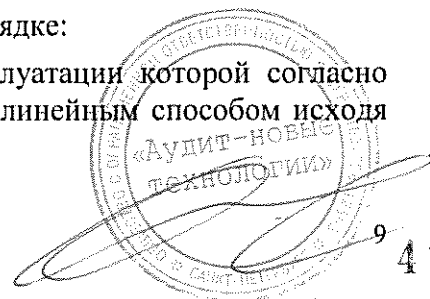
1.10. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов, ПБУ 5/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;



- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится одновременно.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, а также предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, и предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов. Одновременно ведётся учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации в количественном учете в отдельном Регистре накопления ИС:УПП «Материалы в эксплуатации».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов по местам хранения каждого подразделения (Филиала), выделенного на отдельный баланс.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления.

Затраты на доставку материально-производственных запасов, в том числе товаров, предназначенных для продажи до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость материально-производственных запасов.

1.11. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;

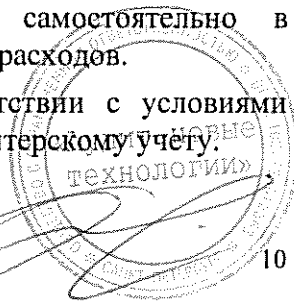
Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

1.12. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам в соответствии с требованиями законодательства и Учётной политикой Общества

Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными актами по бухгалтерскому учёту.



1.13. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам и НДС с авансов выданных. Резерв создается ежеквартально, на основании данных Протокола комиссии по инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности.

1.14. Капитал

В составе собственного капитала Общества учитываются уставный, добавочный, в том числе от переоценки основных средств, и резервный капитал, нераспределенная прибыль (убытки) и прочие резервы.

Согласно п. 7.8. Устава Общество может создавать резервный фонд в размере 5% Уставного капитала, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений до достижения указанного размера. Размер ежегодных отчислений не может быть меньше 5 % от чистой прибыли

1.15. Оценочные обязательства

Общество ведет учет оценочных резервов в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н

Общество создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работников Общества. Начисление и списание оценочного обязательства производится ежеквартально на основании инвентаризации оценочных обязательств, для отражения в учете оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков работников используется счет 91.2 плана счетов.

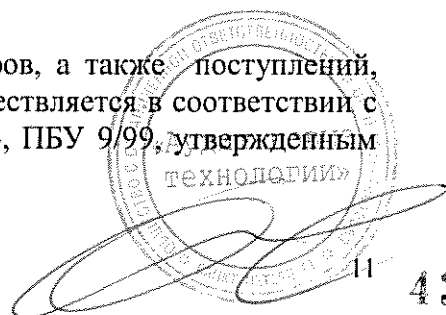
Основная сумма обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных сотрудниками организации дней отпуска на конец года на средний дневной заработок каждого сотрудника. Основная сумма обязательства увеличивается на сумму страховых взносов и на сумму отчислений страховых взносов от несчастных случаев на производстве.

По результатам инвентаризации суммы оценочного обязательства может быть следующая ситуация:

- а) в случае избыточности суммы признанного оценочного обязательства, превышение должно быть списано с отнесением на прочие доходы организации;
- б) в случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, необходимо сделать доначисление с отнесением на расходы организации;
- в) остаться без изменения;

1.16. Доходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации», ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления).

Доходы от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления продукции признаются по мере готовности конкретной продукции, работы, услуги. Длительным циклом изготовления считается период времени изготовления не менее 1-го года

Учет выручки от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг ведется по видам деятельности:

- Производство, передача, сбыт тепловой энергии
- Услуги по передаче тепловой энергии
- Услуги по технологическому присоединению
- Установка и обслуживание приборов учета
- Услуги холодного водоснабжения
- Услуги горячего водоснабжения
- Услуги водоотведения
- Услуги по эксплуатации имущественного комплекса
- Прочие услуги

Выручка от реализации тепловой энергии, водоснабжения, водоотведения ведется отдельно по населению и по прочим категориям потребителей.

1.17. Расходы по обычным видам деятельности

Бухгалтерский учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому «Расходы организации», ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н с учетом отраслевых особенностей.

Учёт затрат на производство продукции (работ, услуг) осуществляется в разрезе видов деятельности, мест возникновения затрат (подразделения), статей затрат.

Прямые затраты основного производства учитываются на 20 счете по видам деятельности, подразделениям и статьям затрат.

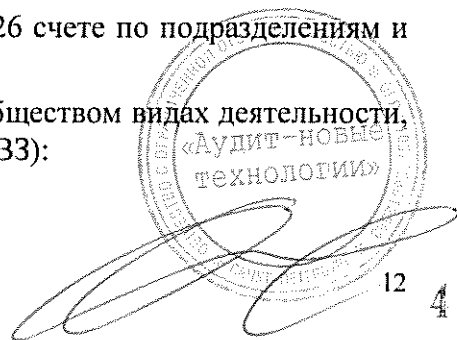
В связи с отсутствием учета по оказанию услуг конкретному производственному подразделению и принципом рациональности, затраты вспомогательного производства учитываются на 25 счете по подразделениям и статьям затрат, а 23 счет используется для накопления и последующего распределения расходов на содержание ОКС (см. п. 1.8 Пояснительной записки).

Общепроизводственные затраты учитываются на 25 счете по подразделениям и статьям затрат.

Общехозяйственные (косвенные) расходы учитываются на 26 счете по подразделениям и статьям затрат

В зависимости от роли Подразделения в осуществляемых Обществом видах деятельности, выделяются следующие виды мест возникновения затрат (МВЗ):

МВЗ основного производства,



Общепроизводственные МВЗ,

Общехозяйственные МВЗ

С целью отдельного калькулирования себестоимости, затраты распределяются следующим образом:

- затраты, учтенные на общехозяйственных МВЗ в части головного подразделения распределяются на Общехозяйственные МВЗ филиалов пропорционально выручке каждого филиала;
- затраты, учтенные на МВЗ вспомогательного производства, общепроизводственных МВЗ, общехозяйственных МВЗ филиалов (с учетом распределенных затрат головного подразделения) распределяются по видам деятельности основных производственных подразделений пропорционально плановой себестоимости производимых услуг.

1.18. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемой самостоятельно.

В соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н, информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете в порядке, определяемом организацией самостоятельно.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница. Постоянные и временные разницы учитываются на балансе того обособленного подразделения (Филиала), где они возникли.

На конец отчетного периода финансовый результат передается от филиалов в головное подразделение Общества.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль по Обществу в целом учитывается в бухгалтерском учете головного подразделения на обособленном субсчете по учету условных расходов (условных доходов) по налогу на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль признается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете филиалов и головного подразделения в целом, и должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода. Величина налога на прибыль по каждому обособленному подразделению (филиалу) передается от головного подразделения в соответствующее обособленное подразделение (филиал).

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Сумма налога на прибыль, рассчитанного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах.



2. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

2.1. Бухгалтерский баланс

2.1.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений.

В результате переоценки за 2012-2013г.г. стоимость основных средств Общества увеличилась на 1 011 тыс. руб., за 2014 на 2 579 тыс. руб.

Фактов изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации не было.

Информация о составе основных средств по видам приведена в таблице (см. Таблица 5.1)

Таблица 5.1. Основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Основные средства	1150	986 693	264 099	11 759
	в т.ч.:				
1	Здания	1151	60 430		
2	Сооружения	1152	150 647	115 204	-
3	Машины и оборудование(кроме офисного)	1153	71 657	29 901	7 633
4	Офисное оборудование	1154	716	1 344	1 731
5	Транспортные средства	1155	32 804	15 942	1 604
6	Производственный и хозяйственный инвентарь	1156	301	364	341
7	Другие виды основных средств	1157	280	370	450
8	Незавершенные капитальные вложения(07,08)	1158	669 658	100 973	-
9	Оборудование к установке	1159	476	-	-
10	В том числе строительство объектов	1160	643 356	98 529	-
11	В том числе приобретение объектов основных средств	1161	26 026	2 444	-

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, на балансе Общества отсутствуют.

Объекты недвижимости, права на которые не зарегистрированы в установленном порядке по состоянию на отчетную дату, приведены в таблице (см. Таблице 5.2.)

Таблица 5.2. Объекты недвижимости, права на которые не зарегистрированы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
			2014 г.	2013 г.	2012 г.
1	Теплотрасса ж/дома Юбилейный пр-т д.60А.	1152	6 981	8 145	-
2	Теплотрасса мкр.Новокуркино 2Ду500	1152	86 621	101 058	-
3	Теплотрасса от ТК до Административно-тех.центра садовой техники Ленинград.ш.21	1152	5 164	6 025	-

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Стоимость арендованных основных средств приведена в таблице (см. Таблице 5.3)

Таблица 5.3. Арендованные основные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.	за 2012 г.
	Стоимость на начало периода:	810 401	685 506	0
1	Поступило за период	162 571	124 895	685 506
2	Выбыло за период	106 954	0	0
	Стоимость на конец периода:	866 018	810 401	685 506

В августе 2014 г. на основании решения СД Мосэнерго от 24.07.2014 г. №3 в Уставный капитал Общества было внесено основных средств на сумму 128 813 тыс. руб.

2.1.2. Отложенные налоговые активы

В составе отложенных налоговых активов (ОНА) отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Отложенные налоговые активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	ОНА, сформированный в связи с убытком 2012 года	1180	-	-	6 586

2.1.3. Прочие внеоборотные активы

Сумма прочих внеоборотных активов по строке Бухгалтерского баланса 1190 составляет 188 867 тыс. руб.

По работам, услугам, связанным со строительством объектов основных средств, погашение стоимости которых осуществляется в сроки, превышающие 12 месяцев, суммы выданных авансов и предварительной оплаты отражаются в Бухгалтерском балансе по строке 1192 в сумме 185 063 тыс. руб.

Информация по ним отражена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в Пояснениях таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» (по строкам 550011 и 552011).

2.1.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2014 году не создавался.

Состав запасов Общества приведен в таблице (см. Таблица 7).

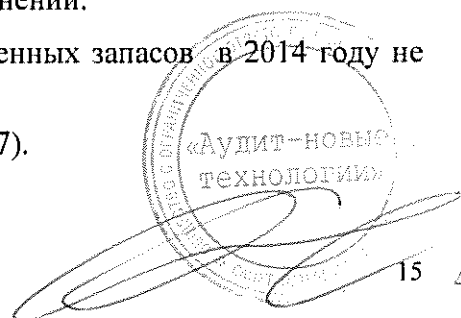


Таблица 7. Состав запасов Общества
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Запасы	1210	42 481	32 366	9 203
1	Сырье и материалы	1211	29 526	27 411	6 401
	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	1212	28	-	-
2	Топливо	1213	682	1 392	454
3	Запасные части	1214	160	49	693
4	Прочие материалы	1215	2 024	259	98
	Материалы, переданные в переработку на сторону	1216	1 024	-	-
5	Строительные материалы	1217	110	232	44
6	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1218	6 316	433	906
7	Специальная оснастка и специальная одежда на складе	1219	2 132	1712	607
8	Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	1220	479	878	

В августе 2014 г. на основании решения СД Мосэнерго от 24.07.2014 г. №3 в Уставный капитал Общества было внесено ТМЦ на сумму 404 тыс. руб.

2.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы причитающихся к уплате организацией налога на добавленную стоимость приведены в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Налог на добавленную стоимость
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	Налог на добавленную стоимость	1220	-	-	3 652

2.1.6. Дебиторская задолженность

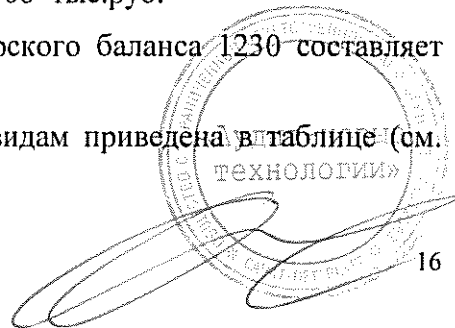
Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Резерв сомнительных долгов по состоянию на 31 декабря 2014 года составляет 111 670 тыс.руб., в том числе по крупным дебиторам 102 506 тыс.руб.

Сумма дебиторской задолженности по строке Бухгалтерского баланса 1230 составляет 1 038 437 тыс. руб.

Информация о составе дебиторской задолженности по видам приведена в таблице (см. Таблица 9.1).



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Таблица 9.1. Дебиторская задолженность
тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	1230	1 038 437	684 757	486 115
1	Покупатели и заказчики	1231	915 083	648 990	461 523
2	Авансы выданные	1232	60 626	11 397	10 665
3	Прочие дебиторы	1233	62 728	24 370	13 927

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 9.2). Суммы дебиторской задолженности даны с учетом НДС и без учета резерва по сомнительным долгам.

Таблица 9.2 Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности с НДС		
		на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
	Покупатели и заказчики	854 677	538 352	372 543
1	МП"ДЕЗ ЖКУ"	376 507	250 248	245 205
2	МОЭК ОАО	66 881	0	0
3	МП «Химкинская теплосеть»	121 019	65 367	11 310
4	ООО "ГорУправДом"	64 880	55 146	20 417
5	ООО "ПИК-Комфорт"	50 984	38 741	45 841
6	ЗАО "ХИМКИНСКОЕ СМУ МОИС-1"	48 260	19 325	8 134
7	СУ-155 ЗАО	36 210	5 501	2 780
8	ОАО "Славянка"	19 923	2 904	0
9	ЗАО "ПИК - Регион"	16 320	0	0
10	Мосэнерго ОАО	14 940	49 376	8 959
11	ООО "Элинком"	14 435	7 808	0
12	ОАО "МЭЗ ДСП и Д"		14 090	-
13	ТСЖ "Сокол-2"	12 159	9 782	9 002
14	ООО "ЖК-Эксплуатация"	12 159	2 771	3 604
15	ФГУП НПО им. С.А. Лавочкина	0	17 292	17 292
	Авансы выданные	11 812	0	0
16	Администрация Электрогорска	11 812	-	-
	Итого:	866 489	538 352	372 543



2.1.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений.

Информация о составе финансовых вложений, приведена в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Финансовые вложения
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	Приобретенные права требования	1240	581 303	-	-

Финансовые вложения представлены в виде покупки долговых обязательств МП «Химкинская теплосеть» и оценены в сумме расходов по их приобретению.

МП «Химкинская теплосеть» на момент приобретения обязательств, а также по настоящее время находится в процедуре банкротства (конкурсное производство).

ОАО Мосэнерго является основным кредитором МП «Химкинская теплосеть». Общество осуществило вложения, руководствуясь интересами Стратегического инвестора – материнской компании ОАО Мосэнерго в приобретении в ходе процедуры банкротства имущества МП «Химкинская теплосеть» (далее – Должник). Поскольку все имущество Должника арендуется и эксплуатируется Обществом, имеется уверенность в его хорошем состоянии и достаточной ликвидности для удовлетворения требований кредиторов Должника в полном объеме. Кроме того, долговые обязательства приобретены со значительным дисконтом, размер требований утвержден решением суда и признан Должником. Сроки погашения обязательств определяются ходом процедуры банкротства и не зависят от воли Сторон.

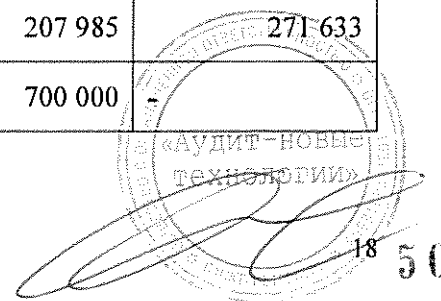
2.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса с детализацией по строкам 1251- 1253.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	136 379	908 057	271 685
1	Касса(50)	1251	12	72	52
2	Расчетные счета (51)	1252	136 367	207 985	271 633
3	Депозиты до 3-х месяцев	1253	-	700 000	-



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

По состоянию на отчетную дату, суммы денежных потоков в годовом исчислении, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства составляют 2 710 190 тыс. руб.; величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности составляет 884 846 тыс. руб.

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

2.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 12)

Таблица 12. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Прочие оборотные активы:	1260	223	289	269
1	Расходы будущих периодов (97)	1261	209	289	269
3	Прочие	1262	14	-	-

2.1.10. Капитал

Единственным участником Общества является ОАО «Мосэнерго». Информация о долях в Уставном капитале Общества, представлена в таблице (см. Таблица 13).

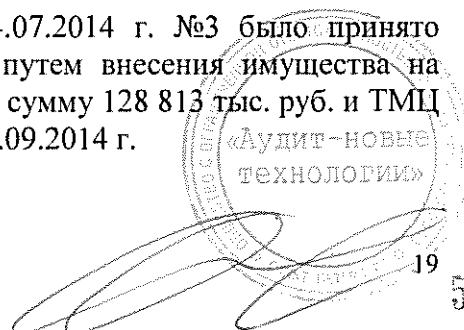
Таблица 13. Доли в Уставном капитале Общества
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
	Оплаченные доли	1	1 287 227	1	200 010	1	200 010
	Доли не оплаченные или оплаченные частично	-	-	-	-	-	-

В течение 2014 года Уставный капитал Общества увеличился на 1 087 217 тыс. руб. и на отчетную дату составляет 1 287 227 тыс. руб.:

Советом директоров ОАО Мосэнерго, Протокол от 02.12.2013 г. №8, было принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем внесения денежных средств на сумму 958 000 тыс. руб., регистрация изменений прошла 14.02.2014 г.

Советом директоров ОАО Мосэнерго, Протокол от 24.07.2014 г. №3 было принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем внесения имущества на сумму 129 217 тыс. руб., в том числе основных средств на сумму 128 813 тыс. руб. и ТМЦ на сумму 404 тыс. руб., регистрация изменений прошла 05.09.2014 г.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Движение капитала приведено в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Расшифровка Движение капитала
тыс.руб

№ п/п	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Величина капитала на 31 декабря 2013г.	3310	200 010	1 011	26 072	227 093
2	Увеличение капитала за счет чистой прибыли	3311	-	-	31 705	31 705
3	Переоценка имущества	3312	-	2 579	-	2 579
	Взнос в УК денежными средствами	3314	958 000	-	-	958 000
	Взнос в УК имуществом	3315	129 217	16 407	-	145 624
4	Величина капитала на 31 декабря 2014г.	3300	1 287 227	19 997	57 777	1 365 001

Увеличение добавочного капитала за отчетный период составило 18 986 тыс. руб., в том числе за счет НДС от внесенного в Уставный капитал имущества в сумме 16 407 тыс. руб. и переоценки имущества в сумме 2 579 тыс. руб. Добавочный капитал на конец отчетного периода составляет 19 997 тыс. руб.,

Увеличение капитала за счет нераспределенной чистой прибыли за отчетный период составило 31 705 тыс. руб. С учетом непокрытого убытка за 2012 год в сумме 38 180 тыс. руб. и чистой прибыли за 2013 г. в сумме 64 252 тыс. руб., нераспределенная чистая прибыль Общества на конец отчетного периода составляет 57 777 тыс. руб.

2.1.11. Долгосрочные обязательства

По строке Бухгалтерского баланса 1420 отражены отложенные налоговые обязательства (ОНО) в сумме 18 178 тыс. руб., пояснение к ним приведено в Таблице 26 Расчеты по налогу на прибыль раздела 2.2.5. пояснительной записки.

По строкам 1450, 1451 Бухгалтерского баланса отражена долгосрочная кредиторская задолженность в сумме 268 257 тыс. руб. – авансы, полученные по договорам технологического присоединения к сетям теплоснабжения, срок исполнения обязательств по которым составляет более 12 месяцев. Авансы отражены без учета НДС с авансов в соответствии с рекомендациями Минфина РФ аудиторским организациям от 09.01.2013г. №07-02-18/01

Крупнейшие кредиторы Общества в составе долгосрочной задолженности представлены в таблице (см. Таблица 15). Суммы задолженности даны с учетом НДС.



Таблица 15. Крупнейшие долгосрочные кредиторы

№ п/п	Наименование долгосрочного кредитора	Сумма задолженности с НДС		
		на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
13	Маяк ОАО	303 782	10 000	-

2.1.12. Заемные средства

Сведения о краткосрочных заемных средствах представлены по строке 1510 Бухгалтерского баланса, с учетом строк детализации 1511, 1512.

Состав заемных средств раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Заемные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Заемные средства, в т.ч.	1510	290 158	-	-
1	Кредитная линия в банке	1511	190 000	-	-
2	Договор займа	1512	100 158	-	-

Сумма заемных средств на конец отчетного периода составляет 290 158 тыс. руб., в том числе:

- кредитная линия в банке на сумму 190 000 тыс. руб., текущие проценты по этому обязательству на конец отчетного периода полностью погашены. Срок погашения кредитной линии 14 сентября 2015 г.

- договор займа на сумму 100 000 тыс. руб., задолженность по текущим процентам по этому обязательству на конец отчетного периода составляет 158 тыс. руб. Срок погашения договора займа 15 декабря 2015 г.

Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) на конец отчетного периода отсутствуют.

Сумма процентов по заемным обязательствам, включенных в прочие расходы, за отчетный период составляет 4 284 тыс. руб.

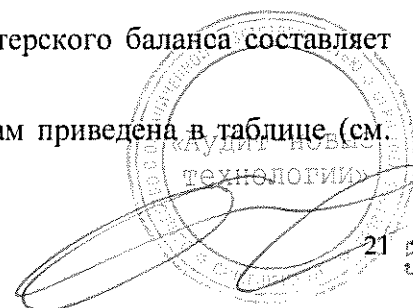
2.1.13. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений.

Сумма кредиторской задолженности по строке 1520 Бухгалтерского баланса составляет 1 005 823 тыс. руб.

Информация о составе кредиторской задолженности по видам приведена в таблице (см. Таблица 17.1).



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Таблица 17.1. Кредиторская задолженность
тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	1 005 823	1 660 760	619 207
1	Поставщики и подрядчики	1521	922 170	599 070	498 877
2	Задолженность перед персоналом организации	1522	396	8 647	11 451
3	Задолженность перед гос. и внебюдж. фондами	1523	25 413	10 573	13 475
4	Задолженность по налогам и сборам	1524	11 656	8 139	28 531
5	Авансы полученные	1525	38 881	76 113	62 240
6	<i>Прочие кредиторы в т.ч.</i>	<i>1526</i>	<i>7 307</i>	<i>958 218</i>	<i>4 633</i>
7	Расчеты с учредителями по взносам в УК	1527	-	958 000	-
8	Прочие	1528	7 307	218	4 633

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 17.2). Суммы задолженности даны с учетом НДС.

Таблица 17.2. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности с НДС		
		на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
	Поставщики и подрядчики	816 969 334	537 977 298	149 080
1	Мосэнерго ОАО	448 503 799	394 151 885	250 661
2	МП "Химкинская теплосеть"	116 559 704	5 783 581	149 080
3	Теплогенерация ООО	58 250 885	-	-
4	Газпром межрегионгаз Москва	45 774 699	127 345 118	66 305
5	КСЕ Групп ООО	34 273 638	-	-
6	Строй Компани ООО	33 637 420	-	-
7	Мосэнергосбыт ОАО	24 897 335	10 672 659	-
8	НТТ-Центр ООО	21 539 523	-	-
9	Теплоучетсервис ООО	20 432 556	-	-
10	Электродрайвсистемс ООО	13 085 764	-	-
11	Ф-л ГУП МО "Мособлгаз" "Клинежрайгаз"	7 169	13 300	9 417
12	ГУССТ №1 при Спецстрое РФ ФГУП	6 843	10 755	-
	Авансы полученные	6 258	39 174	-
13	Облстрой ООО	3 000	22 788	-
14	Мангала ЗАО	3 258	16 386	-
	Итого:	816 975 592	538 016 472	149 080

22 5 4

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

2.1.14. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков сотрудников Общества отражены в строке 1540 Бухгалтерского баланса в сумме 26 966 тыс. руб.

Наличие, состав и движение оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений и в таблице (см. Таблица 18)

Таблица 18. Оценочные обязательства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков	1540	26 966	14 885	13 422

2.2. Отчет о финансовых результатах

2.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах.

В таблицах представлены: расшифровка выручки по видам деятельности (см. Таблица 19), и контрагенты, на которых приходится порядка 77% выручки, (см. Таблица 20)

Таблица 19. Выручка от продаж по видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2014 г.	За 2013 г.
	Выручка всего, в том числе:	2110	3 259 430	2 552 783
1	Тепловая энергия на продажу в Гкал	2111	2 467 003	2 146 415
2	Подключение к сетям теплоснабжения	2112	330 209	247 831
3	Установка и обслуживание приборов учета (Предприятие №2)	2113	135 626	-
4	Услуги по эксплуатации имущественного комплекса	2114	106 495	23 679
5	Передача ТЭ	2115	82 553	40 406
6	<i>Прочие доходы</i>	<i>2116</i>	<i>137 544</i>	<i>94 452</i>
6.1	Водоотведение (отпущенное)		43 061	28 813
6.2	ГВС (отпущенное)		36 093	28 722
6.3	ХВС (отпущенное)		21 236	15 402
6.4	Агентские услуги		6 820	6 441
6.5	Обслуживание ЦТП		5 117	3 961
6.6	Ведение технического надзора		8 036	3 101
6.7	Прочие доходы		17 181	8 012

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Рост выручки в 2014 году по сравнению с аналогичным показателем 2013 года объясняется появлением новых видов деятельности у Общества (Установка приборов учета) и территориальным расширением - в 2014 г. в составе Общества появилось три новых филиала и одно обособленное подразделение в г. Москва, списочная численность персонала за отчетный период увеличилась на 785 человек.

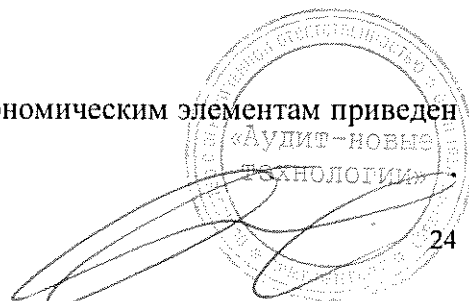
Расчеты неденежными средствами в 2014 г. проводились в отношении МП «Химкинская Теплосеть», в сумме 100 818 тыс. руб. в связи с наличием большого количества встречных текущих обязательств, и в отношении ОАО Мосэнерго в сумме 141 441 тыс. руб., которая относится к выручке по передаче тепловой энергии..

Таблица 20. Организации, на которые приходится основная часть выручки
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Сумма выручки без НДС, тыс. руб.	в т. ч. по договорам со связанными сторонами, тыс.руб.	в т.ч. сумма выручки неденежными средствами	Способ определения стоимости продукции (товаров),
1	МП"ДЕЗ ЖКУ"	1 423 186	-	-	тариф
2	ООО "ПИК-Комфорт"	258 995	-	-	тариф
3	ЗАО "ПИК - Регион"	136 803	-	-	тариф
4	ГКУ "Соцэнерго"	135 626	-	-	тариф
5	ООО "ХИМКИНСКОЕ СМУ МОИС-1"	90 714	-	-	тариф
6	Мосэнерго ОАО	89 212	89 212	89 212	договорная цена, тариф
7	Элинком ООО	84 701	-	-	тариф
8	ФГУП НПО им. С.А. Лавочкина	84 648	-	-	тариф
9	МОЭК ОАО	56 679	56 679	-	договорная цена
10	МУП "ТРОИЦКТЕПЛОЭНЕРГО"	49 696	-	-	договорная цена
11	СУ-155 ЗАО	31 796	-	-	тариф
12	ОАО "ЦНИИМЭ"	31 044	-	-	тариф
13	ОАО "Славянка"	30 502	-	-	тариф
	Итого:	2 503 601	145 891	89 212 -	-

2.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6.1 Пояснений.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Расшифровка затрат в составе расходов по обычным видам деятельности и себестоимость по видам выручки приведены соответственно в таблицах (см. Таблица 21, Таблица 22), в том числе выделены управленческие расходы (см. Таблица 23).

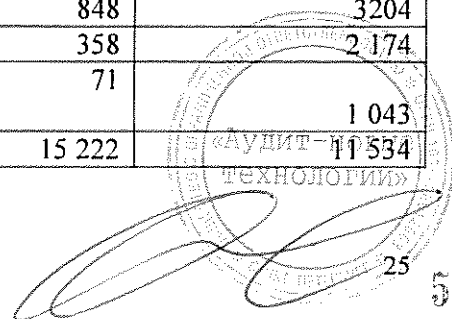
Таблица 21. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
	Себестоимость продаж всего, в том числе:	2120	3 097 552	2 427 191
1.	Амортизация		42 810	9 707
2.	Материальные затраты		41 456	38 468
3.	Налоги и сборы		3 375	545
4.	Оплата труда в т.ч.		539 934	447 106
4.1.	<i>Заработная плата</i>		<i>418 633</i>	<i>349 083</i>
4.2.	<i>Страховые взносы</i>		<i>121 301</i>	<i>98 023</i>
5.	Услуги производственного характера		542 154	312 587
6.	Энергоносители		1 862 295	1 558 827
6.1	<i>в т.ч. покупка тепловой энергии</i>		<i>1 038 990</i>	<i>792 164</i>
6.2.	Прочие энергоносители			
7.	Другие расходы относимые на себестоимость		65 528	65 585

В составе себестоимости отчетного периода энергоносители составляют 60%, расходы на оплату труда 17%, услуги производственного характера 18%, что в совокупности составляет 95%, все остальные показатели, указанные в Таблице 21 дают 5% себестоимости, что сравнимо с показателями 2013 г.

Таблица 22. Расшифровка себестоимости по видам выручки
Тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
	Себестоимость продаж всего, в том числе:	2120	3 097 552	2 427 191
1	ТЭ на продажу	2121	2 589 127	2 201 678
2	Подключение к сетям теплоснабжения	2122	8 045	36 042
3	Установка и обслуживание приборов учета (Предприятие №2)	2123	138 963	-
4	Услуги по эксплуатации имущественного комплекса	2124	91 916	21 055
5	Передача ТЭ	2125	107 070	84 426
3	<i>Прочая себестоимость, в том числе:</i>	<i>2126</i>	<i>162 431</i>	<i>83 990</i>
3.2	Водоотведение (отпущенное)		58 095	28 813
3.4	ХВС (отпущенное)		22 968	19 006
3.5	ГВС (отпущенное)		64 869	18 216
3.6	Агентские услуги		848	3204
3.7	Ведение технического надзора		358	2 174
3.8	Обслуживание ЦТП		71	1 043
3.9	Прочие услуги		15 222	11 534

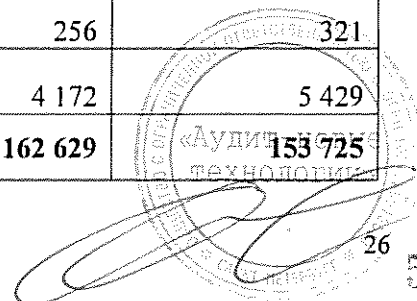


Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Рост себестоимости отчетного периода по сравнению с предыдущим периодом, связан с пропорциональным увеличением выручки в 2014 году по сравнению с аналогичным показателем 2013 года и объясняется появлением новых видов деятельности у Общества (Установка приборов учета) и территориальным расширением - в 2014 г. в составе Общества появилось три новых филиала и одно обособленное подразделение в г. Москва, списочная численность персонала за отчетный период увеличилась на 785 человек.

Таблица 23. Расшифровка управленческих расходов Общества
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
1	Оплата труда	116 973	96 373
2	Разработка технической документации	10 332	-
3	Консультационные и юридические услуги	8 694	22 423
4	Услуги сторонней техники и автотранспорта	2 070	-
5	Налог на имущество	1 882	-
6	Уборка помещений и территорий	1 005	-
7	Амортизация ОС	2 405	-
8	Услуги охраны	1 725	12 128
9	Аренда офиса(земли)	4 684	3 774
10	Информационные услуги	-	3 146
11	Канцелярские товары	2 223	2 142
12	Услуги по сопровождению программ	2 075	1 354
13	Компьютеры,орг.техника	1 198	1 271
14	Ремонт помещений	616	1 065
15	Госпошлина	400	985
16	Услуги мобильной связи	1 151	942
17	Инвентаризация имущества	-	781
18	Услуги оценщиков	127	647
19	Аудиторские услуги	641	610
20	Агентское вознагражд. за услуги ЕРЦ	-	334
21	Мебель для офиса	256	321
22	Другие расходы	4 172	5 429
	Итого:	162 629	153 725



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Доля управленческих расходов в составе себестоимости составляет в 2014 г. 5%, 2013 г. 6%, в 2012 г. 5%..

2.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблицу 24).

Таблица 24. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
	Прочие доходы, в том числе:	2341	27 181	116 759
1	Реализация финансовых вложений	2342	-	101 561
2	Восстановление резерва по сомнительным долгам	2343	15 471	2 786
3	Штрафы пени	2344	10 129	4 360
	Прибыли и убытки прошлых лет	2345	1 005	3 458
4	<i>Прочие доходы:</i>	<i>2346</i>	<i>576</i>	<i>4 594</i>
4.1	Доход от средств финансирования мероприятий по аттестации рабочих мест		108	-
4.2	Резерв на оплату предстоящих отпусков		-	3 389
4.3	Переоценка ОС		158	882
4.4	Страхование, возмещение ОСАГО		120	-
4.5	Прочие доходы		190	323
5	Проценты к получению	2320	60 500	11 788

2.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Прочие расходы
тыс.руб.

№п/п	Наименование	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
	Прочие расходы в том числе:	2351	167 651	156 538
1	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	2352	119 145	10 782
2	Реализация финансовых вложений	2353	-	101 561
3	Тепловая энергия для компенсации потерь	2354	19 961	25 528
4	Отчисление в резерв предстоящих отпусков	2355	12 081	4 852
5	Прибыли и убытки прошлых лет	2356	4 888	6 631
6	Штрафы, пени	2357	2 463	139
7	<i>Прочие расходы:</i>	<i>2358</i>	<i>9 113</i>	<i>7 045</i>
7.1	Госпошлина		1 157	25
7.2	Материальная помощь сотрудникам		2 524	2 764
7.3	Услуги банка		2 452	526
7.5	Переоценка ОС		1 075	686
7.6	НДС не принимаемые		-	1 557
7.7	Прочие расходы		1905	1 487
8	Проценты к уплате	2330	4 284	2 447

27 9

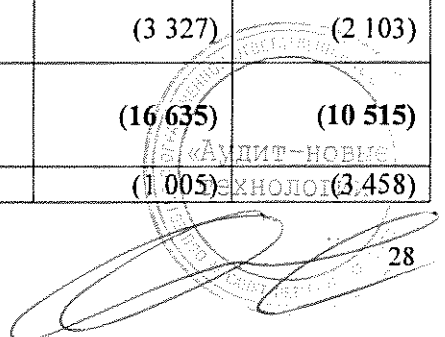
Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

2.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете финансовых результатов за 2014 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 26).

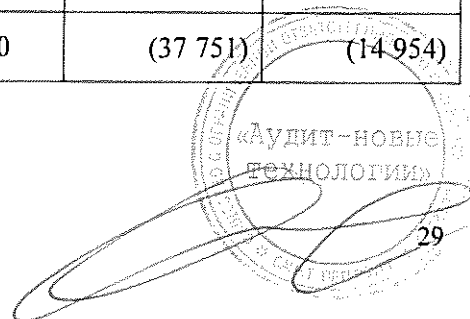
Таблица 26. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	77 624	95 154
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)		15 525	19 030
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4x20%)	2421	33 721	14 608
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль текущего года, в т.ч.:		168 605	73 043
4.1	Тепловая энергия для компенсации потерь		14 017	19675
4.2	Разницы от разного способа принятия к учету затрат		400	18600
4.3	Отчисления в резерв по сомнительным долгам		119 145	10782
4.4	Прибыли убытки прошлых лет (корректировка выручки 2012 г.,2013гг)		4 888	6613
4.5	Теплоноситель для компенсации потерь		5 485	5853
4.6	Страховые взносы по резерву на оплату предстоящих отпусков		-	4308
4.7	Материальная помощь к праздничным и юбилейным датам		2 260	2470
4.8	НДС не принимаемые			1557
4.9	Переоценка ОС		1 075	686
4.10	Резерв на оплату отпусков		12 081	544
4.11	Плата за сверхлимитные экоплатежи		693	532
4.12	Подарки новогодние		457	404
4.13	Разница в амортизации от переоценки ОС		5 069	338
4.14	Безвозмездная помощь		500	300
4.15	Покупка теплоносителя		458	156
4.16	Штрафы пени		1 822	139
4.17	ТМЦ не принимаемые		150	37
4.18	Материальные расходы		-	24
4.19	Прибыли убытки прошлых лет (страх.взносы)		-	17
4.20	Расходы по счетам АТО		-	4
4.21	Вода питьевая		-	3
4.22	Командировочные расходы		-	1
4.23	Аренда не принимаемая		-	-
4.24	Вступительный взнос в СРО		105	
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6x20%)	2421	(3 327)	(2 103)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль текущего года, в т.ч.:		(16 635)	(10 515)
6.1	Прибыли и убытки прошлых лет страховые		(1 005)	(3 458)



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
	взносы по решению суда (корректировка себестоимости 2012 г., 2013 г.)			
6.2	Резерв на оплату предстоящих отпусков		-	(3 389)
6.3	Отчисления в резерв по сомнительным долгам		(15 471)	(2 786)
6.4	Переоценка ОС		(159)	(882)
7	Отложенные налоговые активы (стр.8x20%)	2450	-	(6 586)
8	Вычитаемые временные разницы, формирующие изменение ОНА уменьшающие налог на прибыль текущего года		-	(32 930)
8.1	Использование убытка 2012г. до корректировки в 2013 г.		-	(32 930)
8.2	Убыток 2012г. до корректировки в 2013 г.		-	-
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10x20%)	2430	(8 168)	(9 362)
10	Временные разницы, формирующие ОНО, уменьшающие налог на прибыль текущего года (стр.10.1+стр.10.2), в т.ч.:		(40 842)	(46 810)
10.1	Налогооблагаемые временные разницы уменьшающие налог на прибыль текущего года в том числе:		(50 851)	(49 209)
10.1.1	Амортизационная премия		(17 907)	(48 330)
10.1.2	Списание спец.одежды		(21)	(879)
10.1.3	Расходы будущих периодов		-	-
10.1.4	Мораторные проценты		(32 923)	
10.2	Вычитаемые временные разницы, увеличивающие налог на прибыль текущего года в т.ч.:		10 009	2 399
10.2.1	Амортизация		9 434	2 246
10.2.2	Расходы будущих периодов		153	153
10.2.3	От списания инвентаря и спец.одежды		422	-
11	Отложенные налоговые активы 2012 г. в связи с корректировками в 2013 г. за счет прибыли (стр.12x20%)	2460		(634)
12	Временные разницы по корректировке налога на прибыль 2012 года, сделанная в 2013 году		-	(3 172)
12.1	Прибыли убытки прошлых лет (корректировка выручки 2012 г.)		-	(6 613)
12.2	Прибыли и убытки прошлых лет страховые взносы по решению суда (корректировка себестоимости 2012 г.)		-	3 458
13.3	Прибыли убытки прошлых лет (страх.взносы)		-	(17)
12	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10+стр.12)		188 757	74 770
14	Налог на прибыль (стр.2+(стр.3+стр.5)+стр.7+стр.9+стр.13)	2410	(37 751)	(14 954)



2.2.6. Совокупный финансовый результат периода

Чистая прибыль по итогам деятельности Общества в 2014 г. составила 31 705 тыс. руб., совокупный финансовый результат с учетом переоценки 34 284 тыс. руб.

Налог на прибыль 37 751 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения 77 624 тыс. руб. Расшифровка прибыли до налогообложения в разрезе филиалов приведена в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Расшифровка прибыли до налогообложения в разрезе филиалов
тыс. руб.

Наименование показателя / филиала	Прибыль (убыток) до налогообложения			В том числе распределение расходов головного подразделения на филиалы в части ОХР и ОПР			Прибыль (убыток) до налогообложения без учета распределения расходов головного подразделения на филиалы в части ОХР и ОПР		
	2014	2013	2012	2014	2013	2012	2014	2013	2012
Прибыль до налогообложения в целом по Обществу	77 624	95 154	-44 118	X	X	X	X	X	X
Головное подразделений	14 750	2 173	2 317	92 100	61 368	26 143	14 750	61 368	26 143
Химкинский филиал	148 986	165 637	-50 792	78 404	54 659	24 767	227 390	220 296	-26 025
Электрогорский филиал	-87 602	-72 656	4 357	8 057	6 727	1 376	-79 545	-65 929	5 733
Троицкий филиал	1 038	-	-	2 409	-	-	3 447	-	-
Предприятие №2	-6 735	-	-	2 326	-	-	-4 409	-	-
Внуковский филиал	-601	-	-	-	-	-	-601	-	-
Зеленоградский филиал	7 788	-	-	904	-	-	8 692	-	-

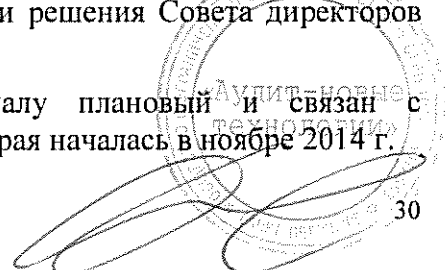
Убыток Электрогорского филиала Общества связан с тем, что с 01.04.2013 г. появились новые виды деятельности:

1. Услуги по передаче тепловой энергии - Передача ТЭ
2. Услуги холодного водоснабжения - ХВС (отпущенное)
3. Услуги горячего водоснабжения - ГВС (отпущенное)
4. Услуги водоотведения - Водоотведение (отпущенное)

В 2012 г. убыток по деятельности Электрогорского филиала Общества отсутствовал в связи с тем, что филиал занимался эксплуатацией имущественного комплекса водоснабжения г. Электрогорск, принадлежащего на праве собственности ОАО Мосэнерго.

Единственный участник Общества ОАО Мосэнерго передало указанное имущество с 01.04.2013 г. в аренду Электрогорскому филиалу Общества, а в 2014 г. это имущество было внесено в Уставный капитал Общества на основании решения Совета директоров ОАО Мосэнерго, Протокол от 24.07.2014 г. №3.

Убыток по Предприятию №2 и Внуковскому филиалу плановый и связан с разворачиванием деятельности в этих подразделениях, которая началась в ноябре 2014 г.



2.2.7. Вступительные и сравнительные данные

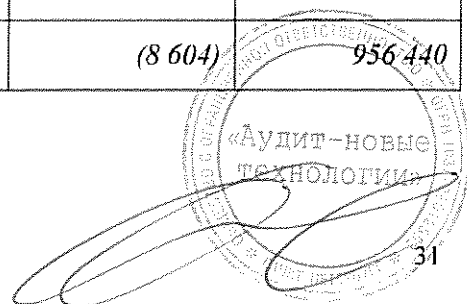
Была сделана корректировка данных за 2013 г. в Форме 4 «Отчет о движении денежных средств» в части показателей, представленных в Таблице 28:

Проценты к получению (уплате) (коды строк 4315, 4317, 4325) из раздела «Денежные потоки от финансовых операций», были перенесены в раздел «Денежные потоки от текущих операций» на основании ПБУ 23/2011 (раздел II, п.п. е)) коды строк (4117, 4119, 4142).

Денежные средства, связанные с выплатой алиментов по сотрудникам код строки 4139 были перенесены в строку «В связи с оплатой труда работников» код строку 4122.

Таблица 28. Корректировка сравнительных данных в Форме 4 «Отчет о движении денежных средств»

тыс. руб.					
Наименование показателя	Код строки 2014	Код строки 2013	за 2013 г. (до корректировки)	за 2013 г. (корректировка)	за 2013 г. (после корректировки)
Денежные потоки от текущих операций					
<i>Поступления всего:</i>	<i>4110</i>	<i>4110</i>	<i>2 375 610</i>	<i>11 051</i>	<i>2 386 661</i>
<i>в том числе</i>					
Проценты по векселю Сбербанка	4117	4117	-	2 488	2 488
Проценты по неснижаемому остатку	4119	4119	-	8 563	8 563
<i>Платежи всего:</i>	<i>4120</i>	<i>4120</i>	<i>(2 595 019)</i>	<i>(2 447)</i>	<i>(2 597 467)</i>
В связи с оплатой труда работников	4122	4122	(316 619)	(2 095)	(318 714)
Выплата алиментов	4122	4139	(2 095)	2 095	-
Возврат процентов по займу	4143	4143	-	(2 447)	(2 447)
<i>Сальдо денежных потоков от текущих операций</i>	<i>4100</i>	<i>4100</i>	<i>(219 409)</i>	<i>8604</i>	<i>(210 806)</i>
Денежные потоки от финансовых операций					
<i>Поступления всего:</i>	<i>4310</i>	<i>4310</i>	<i>1 169 051</i>	<i>(11 051)</i>	<i>1 158 000</i>
<i>в том числе</i>					
Проценты по векселю Сбербанка	4315	4315	2 488	-2 488	-
Проценты по неснижаемому остатку	4316	4317	8 563	-8 563	-
<i>Платежи всего:</i>	<i>4320</i>	<i>4320</i>	<i>(204 007)</i>	<i>2 447</i>	<i>(201 560)</i>
Возврат процентов по займу	4324	4325	(2 447)	2 447	-
<i>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</i>	<i>4300</i>	<i>4300</i>	<i>965 044</i>	<i>(8 604)</i>	<i>956 440</i>



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

В связи с технической ошибкой была сделана корректировка данных за 2013 г. в таблице 3.1. пояснений к бухгалтерскому балансу «Наличие и движение финансовых вложений» в части показателей, представленных в Таблице 29:

Таблица 29. Корректировка сравнительных данных в таблице 3.1. пояснений к бухгалтерскому балансу «Наличие и движение финансовых вложений»

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период –начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
			до корректировки	корректировка	после корректировки
Краткосрочные-всего	5305	за 2013 г.	2 488	-2 488	-
Уступка права требования	5307	за 2013 г.	1	-1	-
Финансовых вложений-итого	5300	за 2013 г.	2 488	-2 488	-

В связи с технической ошибкой была сделана корректировка данных за 2013 г. в таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу «Наличие и движение запасов» в части показателей, представленных в Таблице 30:

Таблица 30. Корректировка сравнительных данных в таблице 4.1. пояснений к бухгалтерскому балансу «Наличие и движение запасов»

тыс. руб.

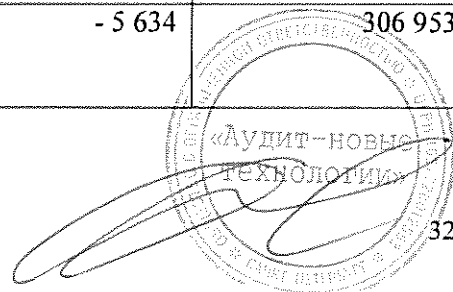
Наименование показателя	Код строки	Период	Поступления и затраты		
			до корректировки	корректировка	после корректировки
Запасы-всего	5400	за 2013 г.	2 518 727	-2 457 096	61 631

В связи с технической ошибкой была сделана корректировка данных за 2013 г. в таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу «Затраты на производство» в части показателей, представленных в Таблице 31:

Таблица 31. Корректировка сравнительных данных в таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу «Затраты на производство»

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	за 2013 г. до корректировки	за 2013 г. корректировка	за 2013 г. после корректировки
Материальные затраты	5610	33 029	5 439	38 468
Амортизация	5614	9 512	195	9 707
Услуги производственного характера	5615	312 587	- 5 634	306 953



3. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

3.1. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется ОАО «Мосэнерго» как единственным участником Общества и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ.

Операции с участвующим хозяйственным обществом за 2014 г. приведены в таблице (см. Таблица 32), операции с участниками группы Газпром представлены в таблице (см. Таблицу 33).

Таблица 32. Операции с участвующим хозяйственным обществом

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование организации	Предмет договора	Начислено, включая НДС	Оплачено, включая НДС
1	ОАО Мосэнерго	Расходы / Покупка тепловой энергии, теплоносителя	1 091 331	1 035 842
2	ОАО Мосэнерго	Расходы / Субаренда, аренда	52 469	53 606
3	ОАО Мосэнерго	Доходы / Передача тепловой энергии	97 526	130 863
4	ОАО Мосэнерго	Доходы / Агентский договор	6 179	7 208
5	ОАО Мосэнерго	Доходы/ Водоснабжение	1 566	1 635
6	ОАО Мосэнерго	Внесение уставного капитала	958000	
	Итого:		2 207 070	1 229 154

Таблица 33. Операции с участником группы Газпром

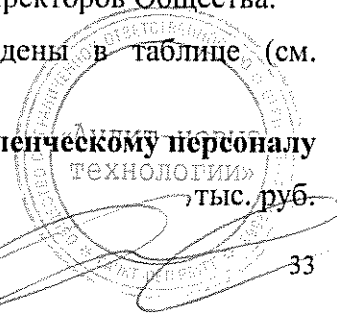
тыс. руб.				
№ п/п	Наименование организации	Предмет договора	Начислено, включая 18% НДС	Оплачено, включая 18% НДС
1	Газпром межрегионгаз Москва ООО	Расходы / Покупка газа природного	463 101	544 699
2	Газпром промгаз ОАО	Расходы / Разработка схемы теплоснабжения	3 501	-
3	МОЭК	Расходы / аренда имущества	1 306	0
4	МОЭК	Получение займа от ОАО МОЭК		100 158
5	МОЭК	Доходы / эксплуатация имущественного комплекса	66 881	0

3.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 34).

Таблица 34. Вознаграждения основному управленческому персоналу



тыс. руб.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

№	Виды вознаграждений	за 2014 г.	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	16 092	11 504	7 539
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	16 092	11 504	7 539
	в том числе:			
	- оплата труда;	9 154	6 636	5 368
	- отпускные;	1 295	713	207
	- премии (включая месячную);	5 643	4 155	1 964
	- материальная помощь к отпуску;	-	-	-
	- выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии;	-	-	-
- прочие выплаты	-	-	-	
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:	-	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	4 826	3 455	2 218

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2014 г это Генеральный директор, Исполнительный директор, Главный бухгалтер, Финансовый директор, Директора филиалов (обособленных подразделений), Главные бухгалтера филиалов (обособленных подразделений).

3.3. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

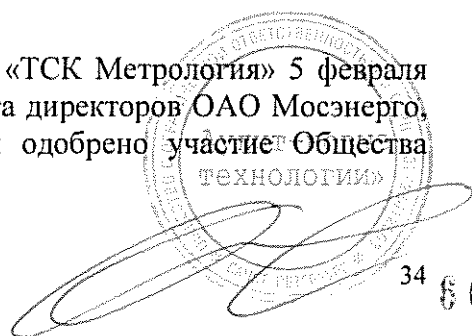
Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится в вышеизложенных разделах настоящей Пояснительной записки

3.4. События после отчетной даты и события отчетного года, подлежащие раскрытию

3.4.1. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2014 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности имели место быть следующие события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

Внесение уставного капитала в дочернее Общество ООО «ТСК Метрология» 5 февраля 2015 г. в сумме 9,9 тыс. руб. на основании решения Совета директоров ОАО Мосэнерго, Протокол от 29 декабря 2014 г. №10. Этим решением одобрено участие Общества



совместно с ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево» в ООО «ТСК Метрология» путем его создания на следующих условиях:

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью, полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТСК Метрология», сокращенное фирменное наименование: ООО «ТСК Метрология».

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва, уставный капитал: 10 000,00 рублей, доля ООО «ТСК Мосэнерго» в уставном капитале: 99 %, номинальная стоимость доли: 9 900,00 руб.

Порядок и сроки оплаты уставного капитала: 100 % уставного капитала ООО «ТСК Метрология» должно быть оплачено на момент государственной регистрации ООО «ТСК Метрология».

Решением Совета директоров ОАО Мосэнерго, Протокол от 29 декабря 2014 г. №10 утвержден проект Устава ООО «ТСК Метрология».

3.4.2. События отчетного года, подлежащие раскрытию

Советом директоров ОАО Мосэнерго, Протокол от 29 декабря 2014 г. №10, были приняты следующие решения:

I. В части создания дочерних зависимых обществ ООО «ТСК Мосэнерго».

1. Одобрить участие ООО «ТСК Мосэнерго» совместно с ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево» в ООО «ТСК Зеленоград» путем его создания на следующих условиях:

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью, полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающая компания Зеленоград», сокращенное фирменное наименование: ООО «ТСК Зеленоград».

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва, уставный капитал: 10 000,00 рублей, доля ООО «ТСК Мосэнерго» в уставном капитале: 99 %, номинальная стоимость доли: 9 900,00 руб.

Порядок и сроки оплаты уставного капитала: 100 % уставного капитала ООО «ТСК Зеленоград» должно быть оплачено на момент государственной регистрации ООО «ТСК Зеленоград». Форма оплаты уставного капитала: денежными средствами.

2. Одобрить участие ООО «ТСК Мосэнерго» совместно с ООО «ТЭЦ-6 Орехово-Зуево» в ООО «ТСК Внуково» путем его создания на следующих условиях:

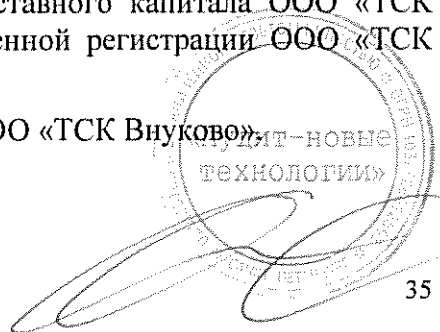
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью, полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающая компания Внуково», сокращенное фирменное наименование: ООО «ТСК Внуково».

Место нахождения: Российская Федерация, город Москва, уставный капитал: 10 000,00 рублей, доля ООО «ТСК Мосэнерго» в уставном капитале: 99 %, номинальная стоимость доли: 9 900,00 руб.

Порядок и сроки оплаты уставного капитала: 100 % уставного капитала ООО «ТСК Внуково» должно быть оплачено на момент государственной регистрации ООО «ТСК Внуково».

3. Утвердить проекты Уставов ООО «ТСК Зеленоград», ООО «ТСК Внуково».

II. В части планируемой смены собственника Общества:



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Об одобрении договора купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающая компания Мосэнерго» между ОАО «Мосэнерго» и ООО «Газпром энергохолдинг» как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.

Об одобрении договора купли-продажи доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Теплоснабжающая компания Мосэнерго» между ОАО «Мосэнерго» и ОАО «Центрэнергохолдинг» как сделки, в совершении которой имеется заинтересованность.

Информация по одобрению условий данных сделок является конфиденциальной и не подлежит раскрытию до её совершения.

На дату подписания отчетности события, указанные в п.1 не нашли отражения в учете в связи с отсутствием движений по этим событиям, в отношении событий, указанных в п.2 должны быть приняты корпоративные решения ООО «Газпром энергохолдинг» и ОАО «Центрэнергохолдинг», которые пока отсутствуют.

3.5. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. Начисление и уплата налогов за 2014 год в бюджеты всех уровней, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 35).

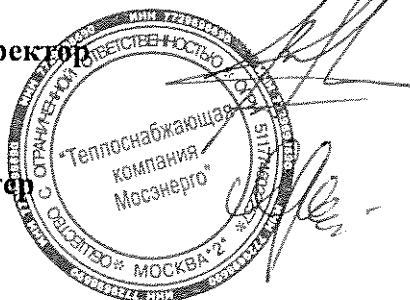
Таблица 35. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс. руб.

Наименование налога	на начало периода		за 2014 г.		На конец периода	
	«+» переплата	«-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата	«-» задолженность
НДС	+251	-	31 633	48 965	+17 583	-
НДС/НА	-	-	226	2 222	+1 996	-
Прибыль	+23 196	-6 281	37 751	25 011	+13 851	-9 676
Налог на имущество		-120	1 883	1 029		-974
НДФЛ		-1 253	57 530	58 416		-367
Транспортный налог		-33	195	178		-50
Экоплатежи		-151	815	748		-218
Водный налог		-300	1299	1 228		-371
Итого	+23 447	- 8 138			+33 430	-11 656
Пени		-	6	6		-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

06.02.2015 г.



С.В. Воронин

Н.Н. Яровицкая

