

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.



Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
61576903		
5018138369		
40.30		
67	16	
384		

Организация Закрытое Акционерное Общество "Тепло РКК "Энергия"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

141070, Московская обл, Королев г, Ленина ул, дом № 4А

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	-	-	-
	Основные средства	1150	1 299 836	840 605	665 678
	в том числе:				
	Собственные ОС	1151	742 913	412 745	90 861
	ОС по договорам лизинга	1152	118 852	188 311	363 067
	Оборудование к установке	1153	142 211	49 389	62 211
	Строительство и приобретение ОС	1154	295 055	190 160	144 709
	Расходы будущих периодов	1155	805	-	4 830
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	135 970	51 916	67 443
	в том числе:				
	Убыток текущего периода	1181	72 253	49 706	65 267
	Расходы будущих периодов	1182	3 053	2 064	2 029
	Внеоборотные активы	1183	6	146	147
	Резерв по сомнительным долгам	1184	60 658	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	187	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	1191	187	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 435 993	892 521	733 121
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	69 590	53 664	95 576
	в том числе:				
	Материалы	1211	41 829	45 493	92 041
	Незавершенное производство	1212	209	207	2 265
	Товары	1213	20 212	-	-
	Расходы будущих периодов	1214	7 340	7 964	1 270
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	39 754	22 344	49 460
	Дебиторская задолженность	1230	422 311	894 352	791 788
	в том числе:				
	Авансы выданные	1231	19 015	72 185	95 063
	Покупатели и заказчики	1232	347 953	441 504	393 797
	Векселя полученные	1233	-	-	200 000
	Бюджет и внебюджетные фонды	1234	445	584	5 737

	Долгосрочные обязательства по договорам лизинга	1235	39 491	167 224	-
	Прочие дебиторы	1236	6 708	184 804	20 974
	Расходы будущих периодов	1237	73	746	1 719
	Непредъявленная к оплате начисленная выручка	1238	8 626	27 305	74 497
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 495	672	25 319
	в том числе:				
	Касса		16	18	24
	Расчетные счета		21 479	654	25 295
	Прочие оборотные активы	1260	288	493	154
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	1261	288	493	154
	Итого по разделу II	1200	553 438	971 525	962 297
	БАЛАНС	1600	1 989 431	1 864 046	1 695 418

Поя

P

20 974
1 719
74 497
-
5 319
24
5 295
154
154
2 297
5 418

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	69 390	59 956	50 000
	в том числе:				
	Зарегистрированный уставный капитал	1311	59 956	-	-
	Предоплаченный уставный капитал	1312	9 434	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	464 105	247 098	-
	в том числе:				
	Предоплаченный эмиссионный доход		210 756	-	-
	Резервный капитал	1360	2 500	2 500	1 028
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(260 382)	7 777	7 744
	Итого по разделу III	1300	275 613	317 331	58 772
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	400 000	440 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 383	54 861	31 169
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	349 039	365 310	304 589
	в том числе:				
	Долгосрочные обязательства по договорам лизинга	1451	349 039	365 310	304 589
	Итого по разделу IV	1400	797 422	860 171	335 758
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	290 850	215 000	582 773
	в том числе:				
	проценты по долгосрочным займам		850	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	613 429	459 224	705 869
	в том числе:				
	Поставщики и подрядчики	1521	523 427	300 182	439 834
	Авансы полученные	1522	27 691	95 791	124 977
	Бюджет и внебюджетные фонды	1523	40 511	22 248	49 207
	Прочие кредиторы	1524	21 800	41 003	91 851
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	12 117	12 320	12 246
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	916 396	686 544	1 300 888
	БАЛАНС	1700	1 989 431	1 864 046	1 695 418



Руководитель

(подпись)

Абрамов Алексей
Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.**

ЭКОНОМИКА - АУДИТ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Закрытое Акционерное Общество "Тепло РКК "Энергия"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2014
61576903		
5018138369		
40.30		
67	16	
384		

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

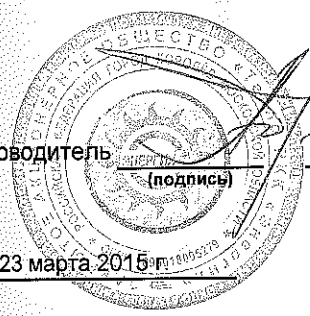
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	1 409 726	1 520 328
	Себестоимость продаж	2120	(1 457 805)	(1 557 201)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(48 079)	(36 873)
	в том числе:			
	Тепловая энергия в виде горячей воды	2111	(58 469)	(86 879)
	Тепловая энергия в виде пара	2112	(31 449)	(48 583)
	Электрическая энергия	2113	2 162	10 631
	Воздух высокого давления	2114	19 648	30 033
	Воздух низкого давления	2115	20 098	4 352
	Химводоподготовка / производство теплоносителя	2116	(21 989)	1 242
	Транспортировка холодной воды	2117	(21 516)	4 776
	Транспортировка стоков	2118	4 054	992
	Прочие	2119	87 482	46 563
	Передача электрической энергии	2120	(48 100)	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(48 079)	(36 873)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5	39
	Проценты к уплате	2330	(73 279)	(66 794)
	Прочие доходы	2340	124 539	587 319
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 729	14 307
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	2 060	77 871
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23403	-	200 000
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	104 817	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23405	4 345	276 788
	Курсовые разницы	23406	2 900	3 477
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	4 948	-
	Прочие		3 740	4 876
	Целевое финансирование		-	10 000
	Прочие расходы	2350	(360 826)	(441 029)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 572)	(11 303)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(115)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(1 966)	(53 093)
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23504	-	(200 000)

	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23505	(295 414)	(106 261)
	Расходы на услуги банков	23506	(1 169)	(1 803)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23507	(2 252)	(35 143)
	Убытки прошлых лет	23508	(80)	(643)
	Налоги и сборы	23509	(8 876)	(9 387)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	(125)	-
	Прочие	23514	(31 993)	(12 601)
	Затраты на аннулированные произв.заказы и на производство, не давшее положительного результата	23515	(4 469)	(6 271)
	Социальные выплаты	23516	(12 795)	(4 524)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(357 640)	42 662
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	19 004	(24 251)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6 478	(23 692)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	84 053	(9 091)
	Прочее	2460	(865)	(9 400)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	3 906
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	865	5 494
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(267 974)	479

61)
03)
43)
43)
87)
-
01)
71)
24)
662
-
51)
92)
91)
00)
906
494
479

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(267 974)	479
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Абрамов Алексей
Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация Закрытое Акционерное Общество "Тепло РКК "Энергия" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

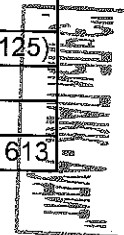
Коды		
0710003		
31	12	2014
61576903		
5018138369		
40.30		
67	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	50 000	-	-	1 028	7 744	58 772
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	9 956	-	247 098	1 472	479	259 005
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	479	479
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	247 098	X	-	247 098
дополнительный выпуск акций	3214	9 956	-	-	X	X	9 956
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	1 472	-	1 472



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	446	446
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	446	446
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	247 098	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	1 472	(1 472)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	59 956	-	247 098	2 500	7 777	317 331
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	9 434	-	217 007	-	-	9 434
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	9 434	-	-	X	X	9 434
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	217 007	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(268 159)	(268 159)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(268 034)	(268 034)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(125)	(125)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	69 390	-	464 105	2 500	(260 382)	275 613



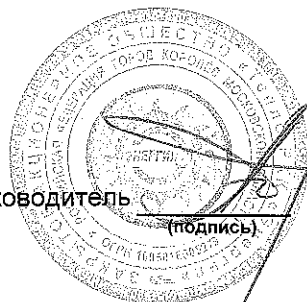
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	58 772	33	258 526	317 331
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(14 865)	-	-	(14 865)
после корректировок	3500	43 907	33	258 526	302 466
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 744	33	-	7 777
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(14 865)	-	-	(14 865)
после корректировок	3501	(7 121)	33	-	(7 088)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	275 613	317 331	58 772



Руководитель

(подпись)

Абрамов Алексей
Викторович

(расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.



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

ЭКОНОМИКА - АУДИТ

Организация Закрытое Акционерное Общество "Тепло РКК "Энергия"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

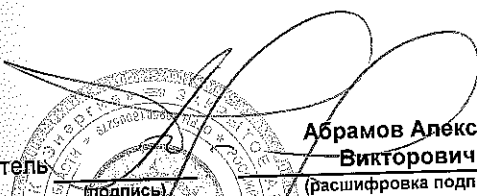
Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
61576903		
5018138369		
40.30		
67	16	
384		

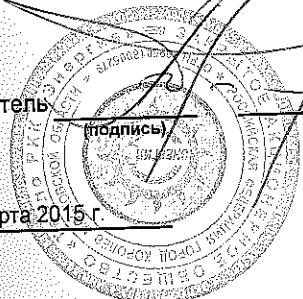
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 585 451	1 766 410
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 579 500	1 716 800
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	5 951	49 610
Платежи - всего	4120	(1 441 037)	(1 698 381)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(970 520)	(1 170 687)
в связи с оплатой труда работников	4122	(297 743)	(340 601)
процентов по долговым обязательствам	4123	(72 061)	(70 817)
налога на прибыль организаций	4124	-	(3 980)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(100 713)	(112 296)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	144 414	68 029
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	26 883
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	16 883
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	-	10 000
Платежи - всего	4220	(33 045)	(16 677)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(33 045)	(16 677)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(33 045)	10 206

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	650 000	1 357 625
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	650 000	1 357 625
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
	4319	-	-
прочие поступления	4320	(740 546)	(1 460 507)
Платежи - всего			
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 (участников)	4322	(125)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(615 000)	(1 281 375)
лизинговые платежи	4324	(125 421)	(173 698)
прочие платежи	4329	-	(5 434)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(90 546)	(102 882)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20 823	(24 647)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	672	25 319
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 495	672
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


Абрамов Алексей Викторович
 (расшифровка подписи)

23 марта 2015 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2014 г.
ЗАО «Тепло РКК «Энергия»**

Оглавление

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Основные виды деятельности	2
3. Информация об исполнительных и контрольных органах	2
4. Информация о численности персонала	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	3
Учет доходов	4
Учет по договорам строительного подряда	4
Учет расходов будущих периодов	4
Учет расходов	4
Создание резервов	5
5. Изменения в учетной политике на 2014 год	5
6. Вступительные и сопоставимые данные	6
III. Раскрытие существенных показателей	9
7. Информация по сегментам	9
Первичная информация – операционные сегменты	9
8. Основные средства	12
9. Незавершенное строительство	15
10. Запасы	16
11. Дебиторская задолженность	17
12. Капитал и резервы	19
13. Долгосрочные обязательства	20
14. Кредиторская задолженность	21
15. Кредиты и займы	22
16. Налогообложение	24
Налог на прибыль	24
17. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	26
18. Расходы по обычным видам деятельности	26
19. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов	27
20. Прочие доходы и расходы	29
21. Условные обязательства и условные активы	30
22. Связанные стороны	36
23. Операции со связанными сторонами	37
24. События после отчетной даты	39
25. Информация о прекращении деятельности	40

I. Общие сведения

1. Общая информация

Закрытое акционерное общество «Тепло РКК «Энергия» (ОАО «Тепло РКК «Энергия») (далее по тексту Общество) образовано в 2009 году в соответствии с Решением единственного акционера ОАО «Ракетно-космическая корпорация «Энергия» имени С.П.Королева» №Р-23/197 от 11 июня 2009 года.

Дата государственной регистрации юридического лица – 18.06.2009 г., о чем в единый государственный реестр внесена запись за основным государственным номером № 1095018005279

Решением единственного акционера №Р-23/491 от 21.12.2010 года Общество было переименовано и получило полное фирменное наименование Закрытое акционерное общество «Тепло РКК «Энергия», о чем 31.12.2010 г. произведена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы за государственным номером №2105018134439.

Наименование Общества на английском языке «Тепло RSC «Energia» JSC.

Зарегистрированный уставный капитал Общества составляет 59 956 416 (Пятьдесят девять миллионов девятьсот пятьдесят шесть тысяч четыреста шестнадцать) рублей и разделен на 59 956 416 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Единственный акционер Общества ОАО «Ракетно-космическая корпорация «Энергия» с долей участия 100%.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 141070, Московская область, г.Королев, ул.Ленина, 4а.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности код ОКВЭД 40.30 производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии).

Общество также осуществляет другие виды деятельности, к которым относятся: транспортировка холодной воды и стоков, выработка сжатого воздуха высокого и низкого давления, передача электрической энергии, подключение к системам теплоснабжения, транспортировка газа, предоставление услуг по техническому обслуживанию инженерной инфраструктуры, выполнение работ по договорам строительного подряда и прочие виды деятельности.

3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В 2014 г. генеральным директором ЗАО "Тепло РКК Энергия" являлся Сысолятин Евгений Владимирович.

Решением единственного акционера ЗАО "Тепло РКК Энергия" № Р-23/58 от 09.02.2015 г. Сысолятин Е.В. освобожден от занимаемой должности.

Приказом № 13 от 10.02.2015 г. генеральным директором ЗАО "Тепло РКК Энергия" назначен Абрамов Алексей Викторович.

Состав Ревизионной комиссии Общества определен Решением №Р-23/176 от 26.05.2014 г., по состоянию на 31 декабря 2014г. в его состав входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Фомина Татьяна Петровна	ОАО «РКК «Энергия»	Заместитель главного бухгалтера
Левшина Лидия Владимировна	ОАО «РКК «Энергия»	Ведущий экономист отдела 214
Никифорова Елена Валентиновна	ОАО «РКК «Энергия»	Начальник бюро отдела 211

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

в 2014 г. - 499 человек

в 2013 г. - 497 человек

в 2012 г. - 532 человек

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств ЗАО «Тепло РКК «Энергия» не имеет. Дочерние и зависимые общества также отсутствуют.

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

Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере завершения оказания услуг, отгрузки товаров покупателям, сдачи работ заказчиком.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации являются прочими доходами.

Прочие доходы отражаются на субсчете 91.01 «Прочие доходы» и перечислены в справочнике «Прочие доходы и расходы».

Учет по договорам строительного подряда

Учет по договорам строительного подряда ведётся по степени завершенности.

Метод определения степени завершенности работ: по доле выполненного объема работ в общем объеме работ по договору. Данный показатель определяется методом экспертной оценки.

К прямым расходам по договорам строительного подряда относятся:

- Заработная плата
- Начисления на заработную плату
- Строительные материалы

Распределения косвенных расходов между договорами строительного подряда производится аналогично способу распределения косвенных расходов по основному виду деятельности.

Учет расходов будущих периодов

В Обществе в качестве расходов будущих периодов учитываются и списываются на расходы ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования:

- на субсчете 97.01 расходы на лицензирование, сертификацию, страхование и иные аналогичные расходы;
- на субсчете 97.21 фиксированные разовые платежи в рамках лицензионных договоров на предоставление права использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации срок использования не превышает 12 мес.

В случае если срок полезного использования документально не подтвержден, он устанавливается Техническим Советом и утверждается приказом генерального директора Общества.

Учет расходов

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Расходы по обычным видам деятельности;
- Прочие расходы.

Калькулирование себестоимости выполнения работ, услуг осуществляется в следующей последовательности:

Шаг 1. Распределение затрат вспомогательного производства (счет 23)

Шаг 2. Распределение косвенных затрат основных производств (субсчет 25).

Шаг 3. Распределение управленческих затрат (субсчет 26).

Учет затрат осуществляется по позаказному методу. При позаказном методе учета затрат объектом учета является:

- по основным видам деятельности – отдельная номенклатурная группа;
- по прочим видам деятельности – отдельный наряд-заказ, открываемый на каждый этап договора, в отдельных случаях в целом на вид работ, в соответствии с договором, заключенным с заказчиком, на производство работ (услуг, изделия), по которому ведется учет затрат нарастающим итогом до окончания выполнения работ по заказу.

Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство». В конце отчетного периода (месяца) списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет «Себестоимость продаж» в установленном порядке.

Косвенные расходы основных производств учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в конце отчетного периода (месяца). Общепроизводственные и общехозяйственные расходы распределяются между видами деятельности пропорционально прямой заработной платы основных производственных рабочих.

Более подробно порядок формирования подобно описан в Приложении № 5 к учетной политике по бухгалтерскому учету.

Создание резервов

В Обществе создаются следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на оплату отпусков;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Резерв по сомнительным долгам формируется в соответствии с п. 70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство предстоящих расходов на оплату отпусков (п. п. 3 - 8 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н)

Оценочное обязательство состоит из двух частей:

- оценочное обязательство предстоящих расходов на выплату сумм отпускных работникам;
- оценочное обязательство предстоящих расходов на страховые начисления на суммы отпускных работникам.

Сумма отчислений в оценочное обязательство предстоящих расходов на выплату сумм отпускных работникам определяется путем умножения среднедневного заработка с учетом страховых взносов на количество дней отпуска по состоянию на отчетную дату по каждому сотруднику.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль по методу начисления - доходы и расходы учитываются в том периоде, в котором они имели место.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Критерий существенности

Для определения порядка исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности, влияющих на показатели финансового состояния Общества, устанавливается критерий существенности, равный пяти процентам от валюты баланса.

5. Изменения в учетной политике на 2014 год

Учетная политика Общества в 2013 году изменений не претерпевала.

6. Вступительные и сопоставимые данные

В соответствии с письмом Минфина России от 06 февраля 2015 г. N 07-04-06/5027 «Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2014 год» пересмотрен порядок отражения на статьях бухгалтерского баланса расходов, учитываемых на счете 97, а именно:

- по строке 1155 "Основные средства" отражаются проектные работы, связанные с созданием будущих основных средств;

- по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" - программные продукты с неисключительным правом использования со сроком полезного использования более 12 мес.;

- по строке 1214 "Запасы" отражаются активы со сроком полезного использования более 12 мес.;

- по строке 1237 "Дебиторская задолженность" - расходы по страхованию имущества и гражданской ответственности.

- по строке 1260 "Прочие оборотные активы" - активы со сроком полезного использования менее 12 мес.

В целях соблюдения принципа сопоставимости показатели за 2013 и 2012 годы приведены в соответствие с порядком отражения в 2014 году, а именно: претерпели изменение в сторону уменьшения показатели строк 1237 "Дебиторская задолженность" и 1261 "Прочие оборотные активы" в счет увеличения значения строки 1214 "Запасы".

В бухгалтерской отчетности общества по состоянию на 01.01.2014 г. произошло занижение показателей срок "Дебиторская задолженность" и "Кредиторская задолженность" бухгалтерского баланса Общества на сумму 811 тыс. руб. в результате зачета между статьями активов и пассивов. В отчетности за 2014 г. данные показатели показаны развернуто. Показатели 2013 г. приведены в соответствие с данными 2014 г. Отчетность 2012 г. в этой части не изменяется.

Раздел I Актива Бухгалтерского баланса и Разделы III, IV Пассива Бухгалтерского баланса изменений не претерпевали.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
			Было	Стало	Было	Стало
АКТИВ						
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Итого по разделу I	1100	1 435 993	892 521	892 521	733 121	733 121
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ						
Запасы	1210	69 590	45 700	53 664	94 306	95 576
в том числе:						
Материалы	1211	41 829	45 493	45 493	92 041	92 041
Незавершенное производство	1212	209	207	207	2 265	2265
Товары	1213	20 212	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	1214	7 340	-	7 964	-	1 270

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

Налог на добавленную стоимость	1220	39 754	22 344	22 344	49 460	49 460
Дебиторская задолженность	1230	422 311	901 512	894 352	793 053	791 788
Расчеты по авансам выданным	1231	19 015	72 185	72 185	95 063	95 063
Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	347 953	441 504	441 504	393 797	393 797
Векселя полученные	1233	-	-	-	200 000	200 000
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	1234	455	584	584	5 737	5 737
Долгосрочные обязательства по договорам финансовой аренды	1235	39 491	167 224	167 224	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	1236	6 708	183 993	184 804	20 974	20 974
Расходы будущих периодов	1237	73	8 717	746	2 990	1 719
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	1238	8 626	27 305	27 305	74 497	74 497
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 495	672	672	25 319	25 319
Прочие оборотные активы	1260	228	486	493	154	154
Итого по разделу II	1200	553 438	970 714	971 525	962 297	962 297
БАЛАНС	1600	1 989 431	1 863 235	1 864 046	1 695 418	1 695 418
ПАССИВ						
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ						
Итого по разделу III	1300	275 613	317 331	317 331	58 772	58 772
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Итого по разделу IV	1400	797 422	860 171	860 171	335 758	335 758
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
Заемные средства	1510	290 850	215 000	215 000	582 773	582 773
В том числе						
Проценты по долгосрочным займам		850	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	613 429		459 224		705 869
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	523 427	300 182	300 182	439 834	439 834
Расчеты по авансам полученным	1522	27 691	95 791	95 791	124 977	127 977
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	1523	40 511	22 248	22 248	49 207	49 207
Расчеты с прочими дебиторами	1524	21 800	40 192	41 003	91 851	91 851
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	12 117	12 320	12 320	12 246	12 246
Прочие обязательства	1550	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

Итого по разделу V	1500	916 396	685 733	686 544	1 300 888	1 300 888
БАЛАНС	1700	1 989 431	1 863 235	1 864 046	1 695 418	1 695 418

В 2014 году движение денежных средств в «Отчете о движении денежных средств» указаны с учетом НДС, так как многочисленные и разнообразные потоки денежных средств делают проблематичным и трудоемким процесс извлечения из оборотов сумм НДС. Этот принцип был заложен и при формировании отчета о движении денежных средств в 2013 г. В связи с этим все необходимые показатели отчета за 2012 год приведены в соответствие с показателями 2013 года.

III. Раскрытие существенных показателей

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

Показатели на 31.12.2014г., за 2013 г. и за 2012 г. в данных пояснениях приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте «Вступительные и сопоставимые данные».

7. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной – по географическим сегментам.

Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества могут быть выделены семь основных операционных сегментов, выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг которых, составляет соответственно в общем объеме выручки от реализации продукции, товаров, работ, услуг следующий удельный вес:

- Тепловая энергия в виде горячей воды – 51,31 %
- Передача электрической энергии - 13,02 %
- Производство теплоносителя – 3,5 %
- Тепловая энергия в виде пара – 2,65 %
- Транспортировка стоков – 1,34 %
- Транспортировка холодной воды – 0,75 %

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, работы вспомогательных производств. Ни один из них не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам». Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

Выручка (доходы) сегментов формируется в результате операций с покупателями. Операции с другими сегментами не осуществляются. Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, проценты к уплате и получению, а также прочие внереализационные доходы и расходы, не включаются в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось в виду отсутствия необходимой основы.

Активы сегментов включают, преимущественно, основные средства, незавершенное строительство, материально-производственные запасы, незавершенное производство, дебиторскую задолженность, и прочие оборотные активы за исключением отложенных налоговых активов, финансовых вложений и денежных средств. Нераспределенные активы не включаются в состав активов сегментов, поскольку непосредственно не связаны с отчетными сегментами, а необходимая база распределения отсутствует.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

тыс.руб.

	Тепловая энергия в в виде горячей воды в т. ч. производство передача	Тепловая энергия в виде пара в т. ч. производство передача	Транспортировка холодной воды	Транспортировка стоков	Химводоподготовка / Производство теплоносителя	ПРОЧИЕ	Итого
За 2014г							
Выручка сегмента	723 312	49 342	10 544	18 867	37 305	570 356	1 409 726
	628 426	43 512					
	94 886	5 830					
Прибыль	-58 469	-31 449	-21 516	4 054	-21 989	81 290	-48 079
	-87	-25 965					
	-58 382	-5 484					
Расходы не распределенные по сегментам	X	X	X	X	X	x	X
Капитальные вложения							
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	15 005	5 378	2 029	6 096	421	64 567	93 496
	12 185	5 024					
	2 820	354					
За 2013 г							
Выручка сегмента	673 804	49 291	26 418	18 734	43 928	708 153	1 520 328
	546 038	40 315					
	127 766	8 976					
Прибыль	-86 879	-48 583	4 775	992	1 242	91 580	-36 873
	-59 246	-45 342					
	-27 633	-3 241					

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

Расходы не распределенные по сегментам	X	X	X	X	X	x	X
Капитальные вложения							
Амортизационные отчисления по основным средства и нематериальным активам	25 447	8 131	1 655	3 334	3 230	76 882	118 679
	20 412	7 104					
	5 035	1 027					
За 2012 г							
Выручка сегмента	672 724	52 427	20 367	15 033	45 627	647 690	1 453 868
Прибыль	66 018	-34 197	7 395	-2 105	-15 723	-61 340	-39 952
Расходы не распределенные по сегментам	X	X	X	X	X	X	X
Капитальные вложения							
Амортизационные отчисления по основным средства и нематериальным активам	21 274	11 029	784	353	5 420	52 937	91 797

8. Основные средства

Наличие и движение основных средств

(тыс.руб.)

Наименование показателя	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 ценности) - всего	за 2013	635 550	181908	407234	229 623	84 253	118564	-	-	817 277	216 221
	за 2014	817 277	216 221	442594	187 151	103 920	98654	-	-	1 072 720	210 955
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2013	459 112	124 841	211 956	202 155	73 986	84 254			468 913	135 109
	за 2014	468 913	135 109	163 157	75 707	40 186	82 096			556 363	177 019
Транспортные средства	за 2013	29 144	7 839	2 536	4 958	2 561	5 300			26 722	10 578
	за 2014	26 722	10 578	4 588	12 291	7 867	4 429			19 019	7 140
Сооружения	за 2013	134 993	41 418	177 384	22 510	7 704	25 079	-	-	289 867	58 793
	за 2014	289 867	58 793	263 576	99 042	55 769	10 297	-	-	454 401	13 321
Производственный и	за 2013	2 642	1 104	2 381	-	-	457			5 023	1 561

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

хозяйственный инвентарь	за 2014	5 023	1 561	720	51	38	962			5 692	2 485
Офисное оборудование	за 2013	9 388	6 677	1 118	-	-	3 258	-	-	10 506	9 935
	за 2014	10 506	9 935	1 093	60	60	292	-	-	11 539	10 167
Здание	за 2013	271	29	11 859	-	-	216	-	-	12 130	245
	за 2014	12 130	245	7 831	-	-	578	-	-	19 961	823
Земельные участки	за 2013	-	-	4 116	-	-	-	-	-	4 116	-
	за 2014	4116	-	1629	-	-	-	-	-	5745	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2013										
	за 2014										

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

Наименование показателя	За 2013 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	567	0
в том числе:		
Сеть компьютерная	567	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя / остаточная стоимость	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	1 999	1 630	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	77 491	633 969	526 357
Иное использование основных средств (залог и др.)	124 352	28 502	0

Балансовая стоимость основных средств, находящихся в залоге, по состоянию на 31.12.2014г. равна 0 руб., по состоянию на 31.12.2013 г. составляла 28 451 тыс. руб., в 31.12.2012г. - 124 352 тыс.руб.

В связи с выкупом лизингового оборудования претерпел уменьшение показатель первоначальной стоимости находящихся в финансовой аренде основных средств:

по состоянию на 31.12.2014 г. - 202 284 тыс. руб., на 31.12.2013 г. - 339 968 тыс. руб., на 31.12.2012 г. - 509 256 тыс.руб., на 31.12.2011 г. по аналогичным объектам стоимость - 511 473 тыс. руб.

В 2014 году Обществом выплачено по договорам лизинга 125 329 тыс. руб., за 2013 год - 173 926 тыс. руб. , за 2012 год - 146 109 тыс. руб., с учетом НДС 18%.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

За имущество, полученное по лизинговому имуществу, Обществом до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 349 039 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2014 года отсутствуют объекты основных средств, переданные в залог.

	<i>тыс.руб.</i>	
	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Залоговая стоимость	0	28 502
Балансовая стоимость на отчетную дату	0	28 451

9. Незавершенное строительство

В строке 1154 «Строительство объектов основных средств» бухгалтерского баланса отражены:

Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
ИТОГО	за 2013	144 709	458 739	2 009	411 279	190 160
	за 2014	190 160	547 488	0	442 593	295 055

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

10. Запасы

В 2014 г. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов составляет 40 112 руб. В конце 2013 г. создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, который составил 40 112 руб. Ранее резерв не создавался, следовательно, в 2013 г. не возникали прочие доходы от неиспользованного резерва предыдущего отчетного периода.

Запасы в залоге

По состоянию на 31.12.2014 г. запасов в залоге нет (на 31.12.2013 г. запасов в залоге нет, на 31.12.2012 г. – запасов в залоге нет)

Наличие и движение запасов

тыс.

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	5400	за 2014 г.	53 704	(40)	1 545 920	1 529 994	0	0	X	69 630	(40)
	5420	за 2013 г.	95 576	0	1 678 916	1 720 748	(40)		X	53 704	(40)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	45 533	(40)	56 101	59 765	0	0	11 938	41 869	(40)
	5421	за 2013 г.	92 041	0	99 291	145 759	(40)		29 607	45 533	(40)
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5422	за 2013 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	0	0	20 212	0	0	0	0	20 212	0
	5423	за 2013 г.	0	0			0	0	0	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2013 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	207	0	1 457 807	1 457 805	0	0	0	209	0
	5425	за 2013 г.	2 265	0	1 555 143	1 557 201	0	0	0	207	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	0	0		0	0	0	0		0
	5426	за 2013 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	7 964	0	11 800	12 424	0	0	0	7 340	0
	5427	за 2013 г.	1 270	0	24 482	17 788	0	0	0	7 964	0
	5408	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

11. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	218 341	-	(21 641)	-	157 209	-	-	-	39 491	-
	5521	за 2013 г.	81 920	-	196 862	-	60 441	-	-	-	218 341	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	0	-	0	-	0	-	-	-	0	-
	5522	за 2013 г.	0	-	0	-	0	-	-	-	0	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	51 117	-	25 554	-	76 671	-	-	-	0	-
	5523	за 2013 г.	72747	-	17 864	-	39 494	-	-	-	51 117	-
Прочая	5504	за 2014 г.	167 224	-	(47 195)	-	80 538	-	-	-	39 491	-
	5524	за 2013 г.	3 436	-	167 224	-	3 436	-	-	-	167 224	-
Расчеты с бюджетом	5505	за 2014 г.	0	-	-	-	-	-	-	-	0	-
	5525	за 2013 г.	5 737	-	11 774	-	17 511	-	-	-	0	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	789 550	(113 539)	2 027 336	-	2 130 778	-	-	-	686 108	(303 288)
	5530	за 2013 г.	722 140	(12 272)	2 683 299	-	2 615 889	-	-	-	789 550	(113 539)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	446 172	(4 668)	1 690 297	-	1 756 284	-	-	-	380 185	(32 232)
	5531	за 2013 г.	398 243	(4 434)	1 967 208	-	1 919 279	-	-	-	446 172	(4 668)
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	40 626	(19 558)	288 989	-	305 372	(125)	(16364)	-	24 243	(5 228)
	5532	за 2013 г.	28 295	(5 990)	326 977	-	314 646	-	(3426)	-	40 626	(19 558)
Расчеты с бюджетом	5505	за 2014 г.	584	-	7 019	-	7 158	-	-	-	445	-
	5525	за 2013 г.	0	-	7 795	-	7 211	-	-	-	584	-
Прочая	5513	за 2014 г.	274 863	(89 313)	34 287	-	43 700	-	(89300)	-	272 609	(265 828)
	5533	за 2013 г.	21 105	(1 846)	367 976	-	107 058	-	(1568)	-	274 863	(89 313)
Векселя полученные	5514	за 2014 г.	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
	5534	за 2013 г.	200 000	-	0	-	200 000	-	-	-	0	-
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	5515	за 2014 г.	27 305	-	6 744	-	25 423	-	-	-	8 626	-
	5535	за 2013 г.	74 497	-	13 343	-	60 535	-	-	-	27 305	-
Итого:	5500	за 2014 г.	1 007 891	(113 539)	2 005 695	-	2 287 987	-	(105 664)	-	725 599	(303 288)
	5520	за 2013 г.	804 060	(12 272)	2 880 161	-	2 676 330	-	(4 994)	-	1 007 891	(113 539)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2013г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	12 272	12 272	113 539	113 539	303 288	303 288
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	4446	4 446	4 668	4 668	32 232	32 232
расчеты по претензиям	1 847	1 847	89 313	89 313	265 828	265 828
расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	5 979	5 979	19 558	19 558	5 228	5 228

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по строке 1230 бухгалтерского баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 303 288 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2014 г. По состоянию на 31.12.2013 года сумма резерва по сомнительным долгам составила 113 539 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2012 года сумма резерва по сомнительным долгам составила 12 272 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2011 год данная задолженность не расценивалась как сомнительная.

Авансы выданные

В составе показателя «Авансы выданные» отражена сумма денежных авансов в размере 19 015 тыс. руб. по предстоящим расчетам, уплаченных другим организациям и гражданам в соответствии с условиями договоров за минусом НДС по авансам и предоплатам выданным в сумме 3 753 тыс.руб. и созданного резерва по сомнительным долгам в сумме 5 228 тыс. руб.

Наиболее весомые авансовые платежи представлены в таблице:

Контрагент	Сумма аванса, руб
ТСБ. Интегрированные решения, ООО	9 209 779,50
Ремтепло НПО, ООО	3 637 182,20
Мега, ООО	2 326 271,19
ПРОФИТ, ООО	1 875 376,00
Группа Компаний Магистраль, ООО	475 986,32
МаркетСнабСервис, ООО	556 237,00

12. Капитал и резервы

Величина уставного капитала Общества на начало 2014 г. составляла 59 956 416 (Пятьдесят девять миллионов девятьсот пятьдесят шесть тысяч четыреста шестнадцать) рублей и была разделена на 59 956 416 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

В 2014 г. было принято решение единственным акционером ЗАО "Тепло РКК Энергия" № Р-23/275 от 30 июля 2014 г. об увеличении уставного капитала ЗАО "Тепло РКК Энергия" путем размещения дополнительных акций посредством закрытой подписки. Данное решение было зарегистрировано в ФКЦБ (гос. регистрационный номер выпуска 1-01-7234-Н-002Д от 16.09.2014 г.).

По состоянию на 31.12.2014 г. акционером ОАО "РКК Энергия" путем заключения договора купли - продажи № 59 от 25.12.2014 г. и передачей имущества акционера, произведена полная оплата обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 9 434 001 (Девять миллионов четыреста тридцать четыре тысячи одна) штука оплачен эмиссионный доход в сумме 210 755 582, 34 (Двести десять миллионов семьсот пятьдесят пять тысяч пятьсот восемьдесят два) рубля 34 копейки.

По состоянию на 31.12.2014 г. соответствующие изменения в учредительные документы не внесены.

Согласно письма Минфина № 07-04-06/5027 от 06.02.2015 г., стоимость полученных от акционера денежных средств в связи с увеличением уставного капитала (до регистрации данных изменений) показываем по отдельной статье в разделе "Капитал и резервы"

По состоянию на 31.12.2014 уставной капитал составил 69 390 314 (Шестьдесят девять миллионов триста девяносто тысяч триста четырнадцать) рублей

Зарегистрированный уставной капитал общества на 31.12.2014 г. составляет 59 956 416 (Пятьдесят девять миллионов девятьсот пятьдесят шесть тысяч четыреста шестнадцать) рублей.

Предоплаченный уставный капитал на 31.12.2014 г. составляет 9 434 001 (Девять миллионов четыреста тридцать четыре тысячи один) рубль.

Эмиссионный доход от размещения акций Общества составил 471 879 371,23 (Четыреста семьдесят один миллион восемьсот семьдесят девять тысяч триста семьдесят один рубль 23 копейки. В том числе предоплаченный эмиссионный доход составляет 210 755 582,34 (Двести десять миллионов семьсот пятьдесят пять тысяч пятьсот восемьдесят два) рубля 34 копейки.

В отчетном периоде на основании Решения единственного акционера № Р-23/176 от 26.05.2014 г. осуществлено следующие распределение чистой прибыли, полученной Обществом за 2013 г. в размере 500 тыс. рублей:

- 25 % прибыли в размере 125 тыс. (Сто двадцать пять тысяч) рублей направить на выплату дивидендов по акциям единственному акционеру Общества - ОАО "РКК Энергия"
- 30 тыс. рублей направить на выплату вознаграждения членам ревизионной комиссии.
- 345 тыс. рублей оставить в распоряжении Общества в соответствии с планом капитальных вложений ЗАО "Тепло РКК Энергия".

В 2013 г. на основании решения единственного акционера № Р-23/176 от 04.06.2013 г. были проведены отчисления в резервный фонд в размере 7,3% прибыли за 2012 г., что составило 1 471 793 рубля.

По итогам работы Общества за 2012 г. дивиденды не начислялись.

13. Долгосрочные обязательства

В состав прочих долгосрочных обязательств Общества включена кредиторская задолженность по договорам финансовой аренды (лизинга), срок погашения которой согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

14. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансо- вый результа т		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2014 г. за 2013 г.	860 171 335 758	556 802 1 006 905	- -	(619 551) (482 492)	- -	- -	797 422 860 171
в том числе:									
кредиты	5552 5572	за 2014 г. за 2013 г.	440 000 0	400 000 740 000	- -	(440 000) (300 000)	- -	- -	400 000 440 000
займы	5553 5573	за 2014 г. за 2013 г.	0 0	0 0	- -	0 0	- -	- -	0 0
прочая	5554 5574	за 2014 г. за 2013 г.	365 310 304 589	156 802 239 138	- -	(173 073) (178 417)	- -	- -	349 039 365 310
Оценочные обязательства	5555 5575	за 2014 г. за 2013 г.	54 861 31 169	- 27 767	- -	(6 478) (4 075)	- -	- -	48 383 54 861
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2014 г. за 2013 г.	686 544 1 300 888	3 384 809 2 888 287	- -	(3 150 009) (3 502 631)	(4 948) -	- -	916 396 686 544
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2014 г. за 2013 г.	300 182 439 834	1 356 610 1 313 596	- -	(1 132 917) (1 453 248)	(448) -	- -	523 427 300 182
авансы полученные	5562 5582	за 2014 г. за 2013 г.	95 791 124 977	321 988 432 336	- -	(390 088) (461 522)	- -	- -	27 691 95 791
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2014 г. за 2013 г.	22 248 49 207	599 438 589 187	- -	(581 175) (616 146)	- -	- -	40 511 22 248
кредиты	5564 5584	за 2014 г. за 2013 г.	215 000 582 773	762 557 263 602	- -	(686 707) (631 375)	- -	- -	290 850 215 000
займы	5565 5585	за 2014 г. за 2013 г.	0 0	- -	- -	- -	- -	- -	0 0
прочая	5566 5586	за 2014 г. за 2013 г.	41 003 91 851	312 731 258 629	- -	(327 434) (309 477)	(4500) -	- -	21 800 41 003
Оценочные обязательства	5567 5587	за 2014 г. за 2013 г.	12 320 12 246	31 485 30 937	- -	(31 688) (30 863)	- -	- -	12 117 12 320
Итого	5550 5570	за 2014 г. за 2013 г.	1 546 715 1 636 646	3 941 611 3 895 192	- -	(3 769 560) (3 985 123)	(4 948) 0	- -	1 713 818 1 546 715

15. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2014 года, составила 1 145 000,0 тыс.руб. Общая сумма кредитов (без учета процентов), погашенных в течение 2014 года, составила 1 110 000,00 тыс.руб.

тыс.руб.

Кредиторы	Период погашения	Сумма кредита по состоянию на 31.12.2014	Сумма кредита по состоянию на 31.12.2013
КБ Риабанк дог № 01013-0040 в т.ч: проценты	28.05.2013г- 27.03.2014г		65 000,00 0,00
Банк Собинбанк дог № КД 03501 ЮЛ-Р/13/13 в т.ч: проценты	10.12.2013г- 29.04.2015г.	140 000 ,00 0,00	290 000,00 0,00
Банк Собинбанк дог № 27952ЮЛ-Р/05/14 от 29.12.2014 в т.ч: проценты	29.12.2014 г.- 22.12.2015 г.	150 000,00 0,00	
АКБ Город банк дог № 1428-КЛВ-Юл в т.ч: проценты	25.07.2013г 24.07.2015г.		200 000,00 0,00
АКБ Город банк дог № 1615-КЛВ-Юл в т.ч: проценты	06.12.2013г 29.05.2015г.		100 000,00 0,00
АЛЬФА -БАНК, ОАО дог. № 01BN7K от 29.08.2014 г. В т.ч.: проценты	29.08.2014 г.- 31.12.2018 г.	400 000,00 850,00	
Итого в т.ч.: кредиты: проценты:		690 850,00 690 000,00	655 000,00 655 000,00 0,00
Итого сроком погашения до 1 года: кредиты: проценты: свыше 1 года: кредиты: проценты:		290 000, 00 290 000,00 0,00 400 000,00 850,00	655 000,00 215 000,00 0,00 440 000,00 0,00

Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2014 года варьировались от 10,9% до 14%.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов в 2014 г. отсутствовали, в 2013г составили 400 тыс. руб., за 2012 г составили 160 тыс. руб.

Займы в 2014 г ЗАО "Тепло РКК Энергия" не привлекались. Общая сумма займов, полученных и погашенных в течение 2013 года, составила 350 000 тыс.руб. Общая сумма полученных и погашенных займов за 2012 года, составила 150 000 тыс.руб.

Процентные ставки по краткосрочным займам в течение 2013 года не изменялись и составили 11%, за 2012год составили 12%.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

Обязательства ЗАО " Тепло РКК "Энергия" по состоянию на 31.12.2014.

Наименование кредитора	%% ставка	Обеспечение (поручительство, наименование предмета залога)	сумма заложенного движимого имущества, в руб.	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма задолженности в соответствии с договором	Текущая сумма задолженности	Просрочка
Краткосрочные обязательства						440 000 000,00	290 000 000,00	
ОАО Собинбанк Дог. № КД 03501 ЮЛ-Р/ 13/ 13	10,90%	Поручительство РКК "Энергия"	нет	10.12.2013г.	График погашения с января 15г- 40,0 млн руб; февраль 15г- 40,0 млн руб; март 15г-40 млн руб; апрель 15г - 20,0 млн руб.; до 29.04.2015г	290 000 000,00	140 000 000,00	нет
ОАО Собинбанк Дог. № 27952ЮЛ-Р/05/14 от 29.12.2014 г.	14,00%	Поручительство РКК "Энергия"	нет	29.12.2014г.	График погашения: сентябрь 15- 55,0 млн. руб.; окт 15- 105,0 млн. руб; ноябр 15г- 75,0 млн.руб.; декабрь 15г-55,0 млн. руб. до 22.12.2015г	150 000 000,00	150 000 000,00	нет
Долгосрочные обязательства						400 000 000,00	400 000 000,00	
ОАО Альфа-Банк Дог. №01BN7К от 29.08.2014г., согл. №547 (кредит)	12,92%	Поручительство РКК "Энергия"	нет	29.08.2014г.	24 мес до 31.12.2018г.	400 000 000,00	400 000 000,00	нет
Всего обязательств						840 000 000,00	690 000 000,00	

16. Налогообложение

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

В составе показателя строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражены суммы налога по следующим операциям:

Наименование	Тыс.руб.		
	31.12.2014	31.12.13	31.12.2012
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	39754	22 344	49 460
в том числе:	64	2 351	
НДС при приобретении основных средств			29 703
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	-	-	13
НДС по приобретенным услугам	411	411	489
НДС при строительстве основных средств	39 279	19 582	19 255

Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Сумма условного дохода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка, составила 71 528 тыс.руб. за 2014 год (прибыль в бухгалтерском учете в 2013 году обеспечила условный расход в размере 8 532 тыс.руб.).

Постоянные разницы

В 2014 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 18 519 тыс. руб. в 2013 г. - 121 253 тыс. руб. соответственно.

Постоянные разницы:	Тыс.руб.	
	2013 г.	2014 г.
Внереализационные расходы, не принимаемые для целей налогообложения:		
Резерв по сомнительным долгам	14 682	16 362
Резерв под обесценение МПЗ	106 261	-
Резерв под обесценение МПЗ	40	-
Госпошлина по праву собственности по	(-225)	2 157

ОС в УК		
Постоянная разница в амортизации по ОС в УК	719	-
Постоянные разницы в части амортизации ОС	(-224)	
Всего постоянные разницы	121 253	18 519

Постоянные налоговые обязательства в части Резерва по сомнительным долгам в связи с возможностью востребования долгов в размере 22 708 тыс.руб. переведены в 2014 году в состав отложенных налоговых активов, что повлияло на размер постоянных налоговых обязательств, которые в 2014 г. составили 19 004 тыс. руб., в 2013 г. - 24 251 тыс. руб. соответственно. Постоянных налоговых активов в 2014 г. нет.

Вычитаемые временные разницы

В 2014 году общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на разницу между условным доходом по налогу на прибыль и отложенным налоговым активом, составила 61 587 тыс. руб. (2013 г. размер вычитаемых разниц составлял 45 802 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций:

- 1) амортизация объектов основных средств, подвергшихся модернизации, на величину (-140 тыс.) руб. в 2014 году (в 2013 г. на 3 тыс.руб.);
- 2) начисление в 2014 г. в бухгалтерском учете резерва на оплату отпусков в размере 40 тыс.руб. (в 2013 г. на 174 тыс.руб.);
- 3) своевременно неоплаченное добровольное медицинское страхование в размере 869 тыс.руб.;
- 4) убыток от продажи объектов основных средств в размере 160 тыс.руб.;
- 5) резерв по сомнительным долгам в размере 61 506 тыс.руб.

В 2014 году общая сумма отложенных налоговых активов с учетом налогового убытка составила 84 053 тыс.руб. (в 2013г. году на уменьшение чистой прибыли отчетного года повлияли отложенные налоговые активы в сумме 9 091 тыс. руб.). Данное увеличение отражено по статье « Изменение отложенных активов » (строка 2450) Отчета о прибылях и убытках.

Налогооблагаемые временные разницы

В 2014 году общая сумма налогооблагаемых временных разниц составила (-32 392 тыс.) руб. В 2013 г. общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и текущим налогом на прибыль, составила 118 462 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль лизинговых платежей по договорам финансовой аренды, условия которых предусматривают учёт лизингового оборудования на балансе Лизингополучателя.

В 2014 году отложенные налоговые обязательства составили 6 478 тыс.руб. В 2013 году на уменьшение чистой прибыли отчетного года были отнесены отложенные налоговые обязательства в сумме 23 692 тыс. руб. Данное изменение нашло отражение по строке 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» Отчета о прибылях и убытках.

Налогооблагаемая прибыль и текущий налог на прибыль

По итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2014 год в налоговом учете убыток составил (- 112 738 тыс.) руб. За 2013 год прибыль для целей налогообложения составляла 45 625 тыс. руб. и была направлена на частичное погашение убытка 2011 года (убыток за 2012 г. - 241 547 тыс. руб., за 2011 г. убыток составлял 52 609 тыс.руб.).

17. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

За 2014 год выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг составила 1 409 726 тыс.рублей. За аналогичный период предыдущего года выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг составляла 1 520 328 тыс.рублей. Относительно 2013 года объём выручки снизился, прирост составил -7,275 %.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	За 2013 г.	За 2014 г.	Прирост, %
в том числе:			
Тепловая энергия в виде горячей воды (производство и передача)	673 804	723 312	7,35
Тепловая энергия в виде пара (производство и передача)	49 291	49 342	0,10
Электрическая энергия	268 288	183 584	-31,57
Воздух высокого давления	63 156	52 208	-17,33
Воздух низкого давления	44 436	50 882	14,51
Химводоподготовка / Производство теплоносителя	43 928	37 305	-15,08
Транспортировка холодной воды	26 418	10 544	-60,09
Транспортировка стоков	18 734	18 867	0,71
Прочие	332 273	283 682	-14,62
Итого	1 520 328	1 409 726	-7,27

18. Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на производство

Наименование показателя	За 2013 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	940 743	923 417
Расходы на оплату труда	272 282	266 402
Отчисления на социальные нужды	75 988	76 571
Амортизация	118 679	93 496
Прочие затраты	149 509	97 919
Итого по элементам	1 557 201	1 457 805
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])		(2)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	2 058	
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 579 259	1 457 803

19. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

Данные о затратах на приобретенные и использованные в течение календарного года энергетические ресурсы в соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации». Энергетический ресурс - носитель энергии, которая используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности, а также вид энергии (атомная, тепловая, электрическая, электромагнитная энергия или другой вид энергии).

Информация раскрывается только по видам энергетических ресурсов, затраты на приобретение (производство) и использование которых существенны.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

тыс. руб.

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты							
	2014				2013			
	Приобретение (Производство)	Использование			Приобретение (Производство)	Использование		
на произв. цели		на иные цели	реал. на сторону	на произв. цели		на иные цели	реал. на сторону	
ЭНЕРГИЯ, в т.ч.	1 024 768	101 955	-	922 813	984 347	117 845	-	866 502
-электрическая	242 996	80 800	-	162 196	233 608	90 201	-	143 407
-тепловая	781 772	21 155	-	760 617	750 739	27 644	-	723 095
-прочая	-	-	-	-	-	-	-	-
ТОПЛИВО в т.ч.	485 095	483 304	-	1 808	477 429	462 525	-	1 713
-жидкое:	1 317	1 334	-	-	14 582	1 391	-	-
-твердое:	-	-	-	-	-	-	-	-
-газообразное:	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	483 778	481 970	-	1 808	462 847	461 134	-	1 713
Итого	1 509 863	585 259	-	924 621	1 461 776	580 370	-	868 215

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

20. Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов/расходов	2014г. (тыс.руб.)		2013г. (тыс.руб.)	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Затраты на аннулированные произв. заказы и на производство, не давшее положительного результата	-	4 469		6 271
Доходы связанные с реализацией ценных бумаг	-	-	200 000	200 000
Ликвидация основных средств	-	115		
Целевая финансовая помощь	-	-	10 000	-
Доходы (расходы), связанные с возмещением затрат и реализацией прочего имущества	2 060	1 966	77 871	53 093
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1 729	1 572	14 307	11 303
Социальные выплаты		12 795	-	4 524
Штрафы, пени и неустойки (возмещение убытков) к получению (уплате)	4 345	2 252	276 788	35 143
Списание кредиторской задолженности и истекшим сроком исковой давности	4 948	-	-	-
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные (признанные) в отчетном году	-	80	-	643
Налоги и сборы	-	8 876	-	9 387
Резервы по сомнительным долгам	104 817	295 414	-	106 261
Расходы на услуги банков	-	1 169	-	1 803
Расходы в виде списания дебиторской задолженности	-	125		
Курсовые разницы	2 900	-	3 477	
Прочие	3 740	31 993	4 876	12 601

**21. Условные обязательства и условные активы.
 Действующие судебные производства Общества**

№ п/п	Истец	Ответчик	Дата подачи искового заявления в суд	Описание характера претензии	Вероятность разрешения дела в пользу ЗАО "Тепло РКК "Энергия" (высокая, средняя, низкая)	Размер основного долга, руб.	размер неустойки	Стадия рассмотрения	Комментарии
1	ООО "Гранит"	ЗАО "Тепло РКК "Энергия" (истец по встречному иску)	06.12.2012	взыскание задолженности по договору подряда №13/2011 от 14.07.2011 (дело № А56-9299/13)	средняя	12 568 814,57	971 988, 33	Определение Арбитражного суда г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 29.10.2014 года о назначении повторной строительно-технической экспертизы, производство по делу приостановлено. Определение суда от 20.01.2015 года о назначении судебного заседания для рассмотрения вопроса о возобновлении производства по делу на 11.02.2015 года. Протокольное определение суда от 11.02.2015 года о возобновлении производства по делу, назначении судебного заседания на 04.03.2015 года.	

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

2	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ОАО "Теплосеть"	22.08.2014	взыскание задолженности за оказанные услуги за период май-июнь 2014 года (дело № А41- 51702/14)	высокая	20 819 016,72	574 657,29	Решение суда от 06.11.2014 года - исковые требования удовлетворены в полном объеме.	Ответчиком подана апелляционная жалоба. Согласно определению 10 арбитражного апелляционного суда от 23.12.2014 года рассмотрение жалобы назначено на 19.01.2015 года. Согласно постановлению 10 ААС от 19.01.2015 решение суда первой инстанции оставлено без изменения, апелляционная жалоба - без удовлетворения.
3	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ОАО "Теплосеть"	03.09.2014	взыскание задолженности по договору от 22.12.2011 № 27\12- 11 за июль 2014 года (дело № А41- 54365/14)	высокая	3 239 645, 40	112 426, 71	Решение суда от 14.11.2014 года - исковые требования удовлетворены в полном объеме.	Ответчиком подана апелляционная жалоба. Согласно определению 10 арбитражного апелляционного суда от 26.12.2014 года рассмотрение жалобы назначено на 12.02.2015 года. Согласно постановлению 10 ААС от 19.02.2015 решение суда первой инстанции оставлено без изменения, апелляционная жалоба - без удовлетворения.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

4	ОАО "Теплосеть"	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	18.12.2014	взыскание задолженности по договору № 40 от 01.01.2010 года за сентябрь, октябрь 2014 года (дело № А41- 80760/2014)	высокая	6 486 403, 62	38 093, 00	Определение суда от 25.12.2014 года о принятии к производству заявления ОАО "Теплосеть", назначении предварительного судебного заседания на 12.02.2015 года. Согласно определению суда от 12.02.2015 года судебное заседание назначено на 16.03.2015 года.	
5	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ОАО "Теплосеть"	28.11.2014	взыскание задолженности по договору № 27/12 от 22.12.2011 года за период август- октябрь 2014 года (дело №А41- 75313/2014)	высокая	72 800 660, 08	243 230, 13	Определение суда от 01.12.2014 года о принятии заявления к производству, назначении предварительного заседания на 14.01.2015 года. Определение суда от 14.01.2015 года - назначено судебное заседание на 10.02.2015 года. Определение суда от 10.02.2015 года об отложении судебного заседания на 11.03.2015 года.	
6	ОАО "Теплосеть"	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	12.01.2015	о понуждении к заключению договора (дело № А41- 24/2015)	низкая			Определение суда от 13.01.2015 года о принятии искового заявления к производству, назначении предварительного судебного заседания на 16.02.2015 года. ЗАО "Тепло РКК "Энергия" заявлено ходатайство о назначении экспертизы. Определение суда от 16.02.2015 года о назначении судебного заседания на 11.03.2015 года.	
7	ЗАО "Тепло РКК "Энергия" о признании должника банкротом	ЗАО "Энергомашрегрстр"	19.02.2013	о признании ЗАО "Энергомашрегрстр" банкротом (А56- 28702/2014)				Согласно решению Арбитражного суда г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 12.12.2014 года в отношении должника прекращена процедура наблюдения, ЗАО "Энергомашрегрстр" признан банкротом. В отношении должника введена процедура банкротства - конкурсное производство.	Рассмотрение Отчета конкурсного управляющего назначено на 19.06.2015 года

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

8	заявление ООО "Гранит" о признании должника банкротом	ЗАО "Тепло РКК "Энергия" поданы заявления о включении требований в размере 23 239 269,28 рублей, 18 638, 54 руб., в размере 4 372 639,68 руб. в реестр требований кредиторов.	08.04.2013	признание ООО "Гранит" несостоятельным (банкротом) (дело № А 56- 19466/2013)		23 239 269,28; 18 638, 54 руб.; 4 372 639,68		Согласно определению Арбитражного суда г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 28.07.2014 года в отношении ООО "Гранит" прекращена процедура банкротства - внешнее управление, должник признан банкротом. В отношении ООО "Гранит" введена процедура банкротства - конкурсное производство. Рассмотрение отчета конкурсного управляющего судом назначено на 26.01.2015 года. Определение суда от 26.01.2015 года, согласно которому срок конкурсного производства продлен до 01.08.2015 года.	Определение суда от 09.09.2013 года о включении требований ЗАО "Тепло РКК "Энергия" в размере 23 239 269, 28 в реестр требований кредиторов. Определение суда от 21.11.2013 года о включении требований ЗАО "Тепло РКК "Энергия" в размере 18 638, 54 руб. в реестр требований кредиторов. Определение суда от 24.12.2013 года о включении требований ЗАО Тепло РКК "Энергия" в размере 4 372 639,68руб, в реестр требований кредиторов.
9	заявление ЗАО "Челябинский компрессорный завод" о признании ООО "Автоматика пневмосистемы" банкротом	ЗАО "Тепло РКК "Энергия" подано заявление о включении требований в размере 4 209 319, 00 руб. в реестр требований кредиторов	30.04.2013	признание ООО "Автоматика пневмосистемы" несостоятельным (банкротом) (дело № А 56-24453/2013)		4 209 319, 00		Определением суда от 02.12.2013 года в отношении ООО "Автоматика пневмосистемы" прекращена процедура банкротства наблюдение, ООО "Автоматика пневмосистемы" признано банкротом, открыта процедура банкротства - конкурсное производство. Отчет конкурсного управляющего назначен к рассмотрению на 14.05.2014 года. Определением суда от 26.08.2014 года срок конкурсного производства продлен до 27.11.2014 года. Определением суда от 26.11.2014 года ходатайство конкурсного управляющего удовлетворено, конкурсное производство продлено до 27.05.2015 года.	Определение суда от 27.12.2013 года о включении требований ЗАО "Тепло РКК "Энергия" в размере 4 209 319,00 руб. в реестр требований кредиторов.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

10	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ООО "Домжилсервис"	13.11.2014	взыскание задолженности по договору № 23/ТС от 06.04.2012 года за период апреля - октябрь 2014 года (А41-71099/2014)	высокая	5 296 719, 57 (уточн. заявление 2 592 050,81)	614 253,79	Определением суда от 20.11.2014 года исковое заявление ЗАО "Тепло РКК "Энергия" принято к производству, Определением суда от 15.12.2014 года судебное заседание назначено на 19.01.2015 года. Истец неоднократно уточнял исковые требования. Согласно решению суда от 19.01.2015 года в пользу ЗАО "Тепло РКК "Энергия" взыскано 445 036 руб. 28 коп. долга, 750 622 руб. 48 коп. пени.
11	ОАО "Водоканал"	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	22.10.2014	взыскание задолженности по договору № 1313 от 01.01.2010 года (дело №А41-65828/2014)	высокая	147 309 311, 91	2 551 530, 30	Согласно определению суда от 17.11.2014 года принято решение о рассмотрении дела по общим правилам искового производства, дело назначено к рассмотрению на 15.12.2014 года. В соответствии с определением суда от 15.12.2014 года судебное заседание назначено на 27.01.2015 года. Истцом уточнялись исковые требования. Согласно решению суда от 27.01.2015 года с ЗАО "Тепло РКК "Энергия" в пользу ОАО "Водоканал" взысканы проценты за пользование чужими денежными средствами в размере 1 889 631 руб. 59 коп., госпошлину в размере 200 000 руб. В части требований о взыскании задолженности в размере 27 309 311 руб. 91 коп. производство по делу прекращено.
12	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ООО "Амтел Софт Дринкс"	09.12.2014	взыскание задолженности по договору № 5А/11-09 от 30.11.2009 года (дело № А41-77954/2014)	высокая	1 509 571, 09	495 245, 13	Определение суда от 17.12.2014 года о принятии заявления к производству, назначении судебного заседания на 19.01.2015 года. Согласно решению суда от 19.01.2015 года исковые требования удовлетворены в полном объеме.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

13	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ООО "Амтел Софт Дринкс"	30.12.2014 года	взыскание задолженности по договору № 75/ТС от 25.07.2013 года (дело № А41- 84298/2014)	высокая	3 142 336, 88	799 760, 53	исковое заявление подано в суд 30.12.2014 года. Определение суда от 15.01.2015 года о принятии искового заявления к производству, назначении предварительного заседания на 10.02.2015 года. Согласно решению суда от 10.02.2015 года принять отказ ЗАО «Тепло РКК «Энергия» от иска в части требований о взыскании 3 142 336 руб. 88 коп. долга. Производство по делу № А41-84298/14 в части требований о взыскании 3 142 336 руб. 88 коп. долга прекращено. С ООО «Амтел Софт Дринкс» в пользу истца взыскано 779 760 руб. 53 коп
14	ЗАО "Тепло РКК "Энергия"	ООО "МЕГА"	04.12.2014	взыскание аванса по договору № 99 П от 23. 09.2013 года (дело № А41- 76552/2014)	высокая	2 745 000, 00	384 300, 00	Определением суда от 11.12.2014 года заявление истца принято к производству, назначено предварительное судебное заседание на 27.01.2015 года. Решение суда от 27.01.2015 года - иски удовлетворены в полном объеме.

Закрытое акционерное общества «Тепло РКК «Энергия»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014

22. Связанные стороны

Группа лиц, к которой принадлежит Общество

№	Наименование	Юридический адрес	ИНН
1	Открытое акционерное общество «Ракетно-космическая корпорация «Энергия» имени С.П. Королева» (ОАО «РКК «Энергия»)	141070, г.Королёв, Московская область, ул. Ленина, д. 4А	5018033937
2	Закрытое акционерное общество «Завод экспериментального машиностроения Ракетно-космической корпорации «Энергия» имени С.П. Королева» (ЗАО «ЗЭМ» РКК «Энергия»)	141070,г. Королёв, Московская область, ул. Ленина, д. 4А	5018037000
3	Общество с ограниченной ответственностью «Ортопедическая индустрия Москва Энергия» (ООО «ОИМЭ»)	141070, г. Королёв, Московской обл., ул. Ленина, д. 4А	5018035726
4	Общество с Ограниченной ответственностью «Институт промышленной водородной энергетики Ракетно-космической корпорации «Энергия» им. С.П.Королева» (ООО «ИПРОВЭН РКК «Энергия»)	141070, г. Королев Московской обл., ул. Ленина, д. 4А	5018094390
5	Закрытое акционерное общество «Энергомашрегистр» (ЗАО«Энергомашрегистр»)	196608, Санкт-Петербург г. Пушкин, ул. Новодеревенская, д. 17	7820316710
6	Закрытое акционерное общество «Королёвская гавань» бизнес-порт»	141071, г. Королёв, МО, ул. Грабина, д. 1а	5018145856

Крупнейшие прочие связанные стороны Общества

Наименование организации	Вид деятельности
ОАО «РКК «Энергия»	Аренда зданий и сооружений
ОАО «РКК «Энергия»	Аренда оборудования
ОАО «РКК «Энергия»	Услуга аутсорсинга
ОАО «РКК «Энергия»	Договора подряда
ОАО «РКК «Энергия»	Техническое обслуживание
ОАО «РКК «Энергия»	Поставка энергоресурсов
ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия»	Аренда оборудования
ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия»	Техническое обслуживание
ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия»	Договор купли-продажи
ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия»	Договора возмездного оказания услуг
ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия»	Поставка энергоресурсов

23. Операции со связанными сторонами

- Операции с организациями, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит Общество

Общество приобретает у участника группы ОАО «РКК «Энергия» услуги по аренде зданий, сооружений и оборудования, а Общество реализует участнику группы энергоресурсы. Операции Общества с участником группы, сгруппированные по признаку однородности, составили:

Вид операций	2014	2013
Реализация продукции, товаров, работ, услуг	342 989	544 888
Реализация ценных бумаг		200 000
Приобретение:		
- услуг	66 893	125 440
- материалов		-
-оборудования, в качестве вклада в УК	220 190	
Получена целевая финансовая помощь		10 000
Получена безвозмездная помощь единственного акционера в целях увеличения стоимости чистых активов		-
Товаров	3 033	
Начисление дивидендов	125	

Общество приобретает у участника группы ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия» услуги по аренде оборудования, а реализует участнику группы энергоресурсы. Операции Общества с участником группы, сгруппированные по признаку однородности, составили:

Вид операций	2014	2013
Реализация продукции, товаров, работ, услуг		528 016
Приобретение:	357 074	

Вид операций	2014	2013
- услуг	1 991	7 833
- оборудования	52172	4 823
-материалов	3788	

В 2011 и 2012 г. Общество приобретало у прочего участника группы ЗАО «Энергомашрегистр» услуги по управлению, возмездному оказанию услуг и прочее, а реализовало участнику группы энергоресурсы. В 2013 г. Общество находилось в стадии судебных разбирательств с ЗАО «Энергомашрегистр» по поводу возмещения понесенных необоснованных расходов. В 2014 г. согласно решению Арбитражного суда г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 12.12.2014 года в отношении должника прекращена процедура наблюдения, ЗАО "Энергомашрегистр" признан банкротом. В отношении должника введена процедура банкротства - конкурсное производство. ЗАО "Тепло РКК Энергия" создан резерв сомнительных долгов на всю сумму долга.

Операции Общества с участником группы, сгруппированные по признаку однородности, составили:

Вид операций	Тыс.руб.	
	2014	2013
Реализация продукции, товаров, работ, услуг	-	-
Доход по арбитражному делу, всего		269 803
В том числе – резерв по сомнительным долгам	265 803	89 035
Приобретение:		-
- услуг	-	-

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу крупнейшими и прочими организациями группы связанных лиц с Обществом и поставленные Обществом крупнейшим и прочим организациям группы, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с прочими связанными сторонами денежными средствами.

Дебиторская и кредиторская задолженность крупнейших организаций группы связанных лиц с Обществом составила:

Вид задолженности	Тыс. руб.	
	31 декабря 2014	
	2014	2013
Дебиторская задолженность, всего	378 325	401 174
В том числе – резерв по сомнительным долгам	265 803	89 035
- беспроцентные займы	0,00	0,00
- беспроцентные векселя	0,00	0,00
- дебиторская задолженность, приобретенная по договорам переуступки	0,00	0,00
Кредиторская задолженность	169 795	154 837

В 2014 г. займы от крупнейших организаций группы ЗАО "Тепло РКК Энергия" не получало.

Общая сумма займов, полученных от крупнейших организаций группы связанных лиц с Обществом и погашенных в течение 2013 года, составила 350 000 тыс.руб. Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от крупнейших организаций группы связанных с Обществом, составила 535 369,86 рубля в 2013 году.

- **Вознаграждение основному управленческому персоналу и членам ревизионной комиссии**

Вознаграждение генеральному директору утверждается Решением единственного акционера в размере должностного оклада, ежемесячной надбавки в размере 30% от должностного оклада, выплаты вознаграждения в размере 1% от суммы чистой прибыли и выплат, предусмотренных коллективным договором. В 2014 году Общество выплатило генеральному директору вознаграждение в размере 3 845, 1 тыс. руб. Начислено и перечислено бюджет страховых взносов в размере 517, 1 тыс. руб.

Общий размер вознаграждения членам ревизионной комиссии выплаченный в 2014 г. за 2012 и 2013 г.г. составил 60 тыс. руб., начислено и перечислено в бюджет страховых взносов в размере 18 120 руб.

- **Распределение прибыли**

Согласно решения единственного акционера № Р-23/176 от 26.05.2014 г. осуществлено следующие распределение чистой прибыли, полученной Обществом за 2013 г.в размере 500 тыс. рублей:

- 25 % прибыли в размере 125 тыс. (Сто двадцать пять тысяч) рублей направить на выплату дивидендов по акциям единственному акционеру Общества - ОАО "РКК Энергия"
- 30 тыс. рублей направить на выплату вознаграждения членам ревизионной комиссии.
- 345 тыс. рублей оставить в распоряжении Общества в соответствии с планом капитальных вложений ЗАО "Тепло РКК Энергия".

Согласно Решению единственного учредителя ЗАО «Тепло» РКК «Энергия» №Р-23/176 от 04.06.2013 г. по итогам работы за 2012г. дивиденды не распределялись. Сумма полученной прибыли была частично направлена в резервный фонд (1 472 тыс. руб.), частично направлена на покрытие убытков 2011 года (12 469 тыс. руб.) и осталась в Обществе для использования согласно плану инвестиционного развития

24. События после отчетной даты

Единственным акционером Общества от 30 июля 2014г. принято Решение № Р-23/275 об увеличении ЗАО «Тепло» РКК «Энергия» уставного капитала на 9 772 526 рублей путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций .

На 31 декабря 2014г. имеется:

- Акционером произведена полная оплата дополнительного выпуска акций;
- Зарегистрированный в ФКЦБ отчет о дополнительном выпуске ценных бумаг;
- Изменения в Устав об изменении уставного капитала не внесены.

Единственным акционером Общества 29 января 2015г. утвержден План реализации предложений комиссии, созданной Распоряжением старшего вице-президента №487/О от 03.10.2014г.по исключению дублирующих функций и оптимизации затрат на энергообеспечение производственного комплекса Корпорации согласно которого виды деятельности передаются:

- Производство тепловой энергии, ГВС и пара - ОАО «РКК «Энергия»;
- Выработка воздуха высокого давления и низкого давления - ЗАО «ЗЭМ «РКК «Энергия».

На дату подписания бухгалтерской отчетности отсутствует решение Совета Директоров о передаче вышеуказанных видов деятельности

Единственным акционером при оплате дополнительного выпуска акций 12 августа 2013г. были переданы следующие объекты основных средств:

1) сооружение: сети наружного освещения жилого дома № 1, расположенные по адресу: Московская область, г. Королев, ул. Пионерская, д.30, протяженностью 1040 (одна тысяча сорок) м, инв. № 088:068-0423, кадастровый номер 50:45:0040517:484, лит.11Л.;

2) сооружение: ливневая канализация с КНС, расположенная по адресу: Московская область, г. Королев, ул. Пионерская, д.30, протяженностью 2093,1(две тысячи девяносто три) м, инв. № 088:068-0413, лит. Л, 1Л, кадастровый номер: 50-50-45/026/2012-007.;

3) ливневая канализация с КНС жилого микрорайона в том числе:

- КНС ливневой канализации жилого микрорайона на 3-территории ОАО "РКК "Энергия" (Инв. № 0000483) согласно Технической документация по объекту «Ливневая канализационная насосная станция по адресу: МО, г.Королев, ул.Пионерская, д.30»

- оборудование КНС ливневой канализации жилого микрорайона на 3-й территории: насосная станция " KSB Amarex" KRTK-300-401 (Инв. № 0000478) Технической документация по объекту «Ливневая канализационная насосная станция по адресу: МО, г.Королев, ул.Пионерская, д.30».

Данные объекты не участвуют в основной производственной деятельности Общества с 2013г. и не приносят ему экономической выгоды .

Решением единственного акционера от 02 марта 2015г. № Р-23/90 одобрено сделка по заключению договора пожертвования имущества между ЗАО «Тепло РКК «Энергия» и Муниципальным образованием «Город Королев Московской области».

По результатам работы за 2014 год Обществом получен убыток в размере 264 974 030,25 рублей. Исполнительный орган Общества выходит с предложением к Общему собранию акционеров о покрытии данного убытка за счет добавочного капитала Общества.

25. Информация о прекращении деятельности

Утвержденный единственным акционером Общества 29 января 2015г. План реализации по исключению дублирующих функций и оптимизации затрат на энергообеспечение производственного комплекса ОАО «РКК «Энергия» предусматривает прекращение деятельности Общества по производству тепловой энергии, ГВС, пара и выработке воздуха высокого и низкого давления.

В соответствии с Планом планируется продажи отдельных активов и погашения обязательств. По состоянию на 31.12.2014 отражаемая в бухгалтерском балансе стоимость активов видов деятельности по производству тепловой энергии, ГВС, пара и выработке воздуха высокого и низкого давления, намеченных к продаже, составляет не менее 400 тыс. руб. и обязательств к погашению – 5 709,тыс. руб. , при этом выручка от реализации уменьшится на 94,7%.

Ожидаемый срок завершения прекращения деятельности – II квартал 2015 г.

В связи с отсутствием Решения Совета Директоров о передаче отдельных видов деятельности данные показатели не отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014г.

Генеральный директор



А.В. Абрамов

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2014 ГОД ЗАО «ТЕПЛО РКК «ЭНЕРГИЯ»
АДРЕСОВАНО АКЦИОНЕРАМ ЗАО «ТЕПЛО РКК
«ЭНЕРГИЯ», ИНЫМ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ
ОТЧЕТНОСТИ



Закрытое Акционерное Общество "ЭчЛБи ПАКК-Аудит"

Член саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), свидетельство № 34, и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 28.12.2009 за основным регистрационным номером 10302022506

Свидетельство о государственной регистрации Закрытого Акционерного Общества "ЭчЛБи ПАКК-Аудит" № 549.063 выдано 13 ноября 1995 года Московской регистрационной палатой.

Место нахождения: 109341, Москва, ул. Верхние Поля, д.18, помещ. 6

Почтовый адрес: 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, ЦМТ.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ АДРЕСОВАНО АКЦИОНЕРАМ ЗАО «ТЕПЛО РКК «ЭНЕРГИЯ», ИНЫМ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ ОТЧЕТНОСТИ

Сведения об аудируемом лице:

Наименование	ЗАО «Тепло РКК «Энергия»
Основной государственный регистрационный номер	10950118005279
Местонахождение	141070, Московская обл., г. Королев, ул. Ленина, 4А

Сведения об аудитор:

Наименование	ЗАО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»
Основной государственный регистрационный номер	1027739402096
Местонахождение	109341, Москва, ул. Верхние Поля, д.18, помещ. 6
Почтовый адрес	123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, ЦМТ
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	НП «ИПАР», свидетельство № 34
Основной регистрационный номер в реестре аудиторских организаций	10302022506 от 28.12.2009

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ЗАО «Тепло РКК «Энергия» за 2014 год. Бухгалтерская отчетность ЗАО «Тепло РКК «Энергия» за 2014 год состоит из: Бухгалтерского баланса на 31.12.2014 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 за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность ЗАО «Тепло РКК «Энергия» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «Тепло РКК «Энергия» 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 отчетности.

Важные обстоятельства

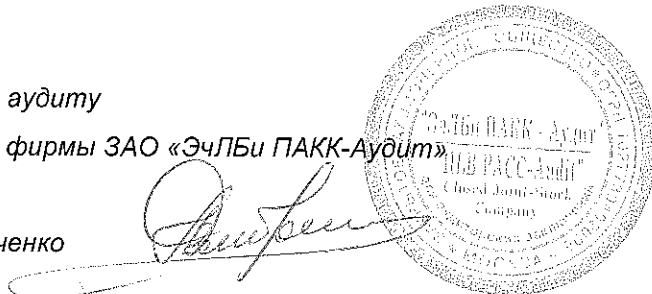
Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделах 24 и 25 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- в 2015 году ЗАО «Тепло РКК «Энергия» планируется прекращение видов деятельности по производству тепловой энергии, горячего водоснабжения, пара и выработке воздуха высокого и низкого давления.

Менеджер по аудиту

аудиторской фирмы ЗАО «ЭчЛБи ПАКК-Аудит»

А.В. Дмитроченко



(На основании доверенности от 12.01.2015 г. № 06. Квалификационный аттестат аудитора № К 004277, бессрочный, является членом СРО НП «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАА), свидетельство о членстве № 1421 от 19.05.2009 г., ОГРН 20302005868).

23 марта 2015 г.

Приложения к Заключению аудиторской фирмы
ЗАО «ЭЧЛБи ПАКК-Аудит» о Финансовой (бухгалтерской) отчетности ЗАО «Тепло РКК «Энергия» за 2014 год

Бухгалтерский баланс на 31.12. 2014 г на 2-х листах,

Отчет о финансовых результатах за 2014 год на 2-х листах,

Отчет об изменениях капитала за 2014 год на 4-х листах,

Отчет о движении денежных средств за 2014 год на 2-х листах,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год на 40 листах.