

Форма по КНД 1166004

место штампа

ООО "Курганская ТЭЦ",
4501121003/450150001

(полное наименование организации,
ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Подтверждение даты отправки**ЗАО ПФ СКБ Контур, 1ВМ**

(наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

настоящим документом подтверждает, что **31.03.2014** в **20:05:59** был отправлен электронный документ в файле

NO_VUNOTCH_4501_4501_4501121003450150001_20140331_c5aab629-92b3-444d-9427-18982dc2791a

NO_VUHAZ_4501_4501_4501121003450150001_c5aab629-92b3-444d-9427-18982dc2791a_20140331_9e70a99f-62f4-4e2d-bb8b-cb54863eca9c

NO_VUNPZ_4501_4501_4501121003450150001_c5aab629-92b3-444d-9427-18982dc2791a_20140331_f38cdbcf-4cb2-4d7c-9f67-ac3152d4f021

(наименование файла)

Налогоплательщик:

ООО "Курганская ТЭЦ", 4501121003-450150001

(наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

Информация об отчете:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2013 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Получатель документа:

4501, ИФНС России по г.Кургану

(код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: ЗАО "ПФ "СКБ Контур"

Утверждена
Приказом ФНС России
от "25" февраля 2009 г. N ММ-7-6/85@

место штампа
налогового органа

**Общество с ограниченной
ответственностью "Курганская
ТЭЦ",**

4501121003/450101001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):

- полное наименование организации,
ИНН/КПП;

- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

**Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде**

Налоговый орган **4501, ИФНС России по г.Кургану** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ", 4501121003/450101001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

представил(а) **31.03.2014 в 20.05.00** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2013

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

**NO_BUNOTCH_4501_4501_4501121003450150001_20140331_c5aab629-92b3-
444d-9427-18982dc2791a**
(наименование файла)

в налоговый орган **4501, ИФНС России по г.Кургану**,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **31.03.2014** и принята налоговым органом **31.03.2014**,

регистрационный номер **33157036**

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)



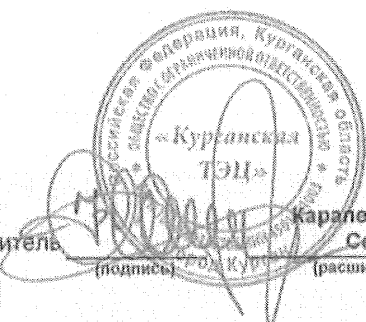
Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов:
ИФНС России по г. Кургану (Трошенко Андрей Васильевич)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ" Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 4501121003 Дата (число, месяц, год) 31 12 2013
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии по ОКПО 78738038
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Совм. част. и иностр. собств. по ОКВЭД 40.10.1
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС 65 34
Местонахождение (адрес) 640014, Курганская обл, Курган г, Маршала Голикова пр-кт, дом № 39 по ОКЕИ 384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 254 887	14 011 644	9 350 998
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	523 492	223 530	158 865
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 778 379	14 235 173	9 509 863
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	269 622	242 981	242 687
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	567 253	593 947	1 604 873
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 122	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 539	3 749	240 784
	Прочие оборотные активы	1260	6 573	75 953	150 787
	Итого по разделу II	1200	863 109	916 630	2 239 131
	БАЛАНС	1600	14 641 488	15 151 803	11 748 994

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 212 256	1 212 256	1 212 256
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 792 004	2 969 334	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 158 934)	(258 361)	(432 042)
	Итого по разделу III	1300	1 845 326	3 923 229	780 214
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	10 811 708	9 692 227	10 418 751
	Отложенные налоговые обязательства	1420	439 638	345 555	236 956
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 251 346	10 037 782	10 655 706
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 095 876	770 179	-
	Кредиторская задолженность	1520	445 375	333 457	221 839
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 565	2 991	1 576
	Прочие обязательства	1550	-	84 165	89 659
	Итого по разделу V	1500	1 544 816	1 190 792	313 074
	БАЛАНС	1700	14 641 488	15 151 803	11 748 994



 Руководитель Каралетян Станислав Сейранович

 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2014 г.

В. М. М.

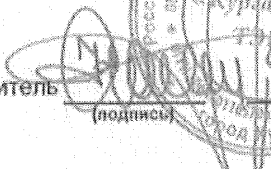
**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2013
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"	по ОКПО	78736038		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4501121003		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Общество с ограниченной ответственностью	/ Совм. част. и иностр. собств.	по ОКОПФ / ОКФС	65	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	1 935 998	10 416
	Себестоимость продаж	2120	(1 698 178)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	237 820	10 416
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	237 820	10 416
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 718	-
	Проценты к уплате	2330	(350 442)	-
	Прочие доходы	2340	710 726	2 231 579
	Прочие расходы	2350	(1 715 274)	(2 023 624)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 106 452)	218 371
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(15 411)	(410)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(94 083)	(108 600)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	299 962	64 665
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(900 573)	174 436

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(1 177 330)	2 969 334
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 077 903)	3 143 770
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



 Руководитель  Каранетян Станислав Сеиранович

 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2014 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

Коды			
0710003			
31	12	2013	
78736038			
4501121003			
40.10.1			
65	34		384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Общество с ограниченной ответственностью / Совм. част. и иностр. собств. _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	1 212 256	-	-	-	(432 798)	779 458
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	2 969 334	-	-	2 969 334
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	2 969 334	X	-	2 969 334
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

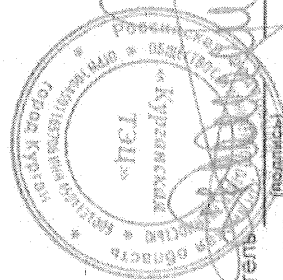
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	173 681	173 681
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	173 681	173 681
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	1 212 256	-	2 969 334	-	(258 361)	3 923 229
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(1 177 330)	-	(900 573)	(2 077 903)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(900 573)	(900 573)
переоценка имущества	3322	X	X	(1 177 330)	X	-	(1 177 330)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	1 212 256	-	1 792 004	-	(1 158 934)	1 845 326

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	780 214	173 681	2 969 334	3 923 229
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	780 214	173 681	2 969 334	3 923 229
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(432 042)	173 682	(1)	(258 361)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(432 042)	173 682	(1)	(258 361)
до корректировок	3402	1 212 256	-	-	1 212 256
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1 212 256	-	-	1 212 256

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	1 845 326	3 923 229	780 214



Руководитель Карапетян Станислав Сейранович
(расшифровка подписи)

25 марта 2014 г.

Handwritten signature

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Общество с ограниченной ответственностью / Совм.част. и иностр.собств.
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2013
78736038		
4501121003		
40.10.1		
65	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 796 199	329 941
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 555 225	40 579
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	240 974	289 362
Платежи - всего	4120	(1 987 679)	(1 219 436)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 227 244)	(695 661)
в связи с оплатой труда работников	4122	(48 897)	(30 094)
процентов по долговым обязательствам	4123	(461 971)	(455 524)
налога на прибыль	4124	-	-
налог на доходы физических лиц	4125	(7 223)	(4 683)
внебюджетные фонды	4126	(16 234)	(9 598)
прочие налоги	4127	(2 049)	(1 321)
НДС	4128	(37 441)	-
прочие платежи	4129	(186 620)	(22 555)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(191 480)	(889 495)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 118 492	1 417 044
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 118 492	1 417 044
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(905 423)	(754 185)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(905 423)	(754 185)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	213 069	662 859
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	21 589	(226 636)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 749	240 784
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 539	3 748
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(14 799)	(10 400)

Руководитель



Карапетян Станислав

Сейранович

(расшифровка подписи)

25 марта 2014 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Курганская ТЭЦ"	Форма по ОКУД	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2013	12	31
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии	по ОКПО	78736038		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью	ИНН	4501121003		
Общество с ограниченной ответственностью	/ Совм. част. и иностр. собств.	по ОКВЭД	40.10.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКФС	65	34	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Карпетян Станислав Сейранович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2014 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	14 011 644	13 254 887
3. Незавершенное строительство	1180	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	9 122
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	223 530	523 492
7. Запасы	1210	242 981	269 622
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	593 947	567 253
10. Денежные средства	1250	3 749	10 539
11. Прочие оборотные активы	1260	75 953	6 573
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		15 151 803	14 641 488
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	9 692 227	10 811 708
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	345 555	439 638
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	770 179	1 095 876
16. Кредиторская задолженность	1520	333 457	445 376
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	2 991	3 565
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	64 165	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		11 228 575	12 796 162
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к			
21. расчету (стр. 20))		3 923 229	1 845 326

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Карпетян Станислав
Семенович

Главный бухгалтер

Селюткина Елена
Петровна

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убыток от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Пересеченка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убыток от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	персона- льная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			персона- льная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		персона- льная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						персона- льная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-	-

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2013 г.	13 937 598	5 797 835	(5 793 003)	(13 882 600)	259 831
	5250	за 2012 г.	9 332 855	4 686 296	-	(61 553)	13 937 598
Здания и сооружения	5241	за 2013 г.	9 637 105	-	(5 793 003)	(3 844 103)	-
	5251	за 2012 г.	6 970 363	2 672 091	-	(5 347)	9 637 105
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2013 г.	4 300 492	5 797 835	-	(9 838 497)	259 831
	5252	за 2012 г.	2 362 492	1 938 000	-	-	4 300 492
Офисное оборудование	5243	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2012 г.	-	56	-	(56)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5244	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2012 г.	-	56 150	-	(56 150)	-
	5245	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2012 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	персональная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года	выбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	242 981	-	2 677 817	(2 651 176)	-	-	X
	5420	за 2012 г.	242 987	-	250 491	(250 198)	-	-	X
в том числе:									
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	242 981	-	592 488	(565 846)	-	-	7 780
	5421	за 2012 г.	238 252	-	250 029	(245 301)	-	-	1 191
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	1 487 300	(1 487 300)	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	68 547	(68 547)	-	-	-
	5423	за 2012 г.	4 435	-	462	(4 897)	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	529 483	(529 483)	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	593 947	-	5 376 765	-	(5 403 459)	-	-	-	567 253	-
	5530	за 2012 г.	1 604 873	-	2 747 613	-	(3 758 539)	-	-	-	593 947	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	13 696	-	2 120 604	-	(1 952 813)	-	-	-	181 487	-
	5531	за 2012 г.	49 288	-	580 603	-	(616 195)	-	-	-	13 696	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	472 730	-	637 058	-	(1 041 434)	-	-	-	58 354	-
	5532	за 2012 г.	738 876	-	574 029	-	(840 175)	-	-	-	472 730	-
Прочая	5513	за 2013 г.	107 522	-	2 519 102	-	(2 409 212)	-	-	-	317 412	-
	5533	за 2012 г.	816 709	-	1 592 980	-	(2 302 166)	-	-	-	107 522	-
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	593 947	-	5 376 765	-	(5 403 459)	-	-	X	567 253	-
	5520	за 2012 г.	1 604 873	-	2 747 613	-	(3 758 539)	-	-	X	593 947	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	9 692 227	2 157 575	592 157	(1 630 253)	-	-	10 811 707	
	5571	за 2012 г.	10 416 751	1 467 530	541 599	(2 735 653)	-	-	9 692 227	
	5552	за 2013 г.	8 206 865	1 529 584	484 393	(1 578 569)	-	-	8 622 273	
	5572	за 2012 г.	9 290 523	1 191 530	460 465	(2 735 653)	-	-	8 206 865	
	5553	за 2013 г.	1 485 362	627 982	127 764	(51 584)	-	-	2 189 434	
	5573	за 2012 г.	1 128 228	276 000	81 135	-	-	-	1 485 362	
	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	333 457	2 884 851	-	(2 772 932)	-	-	445 375	
	5580	за 2012 г.	221 839	1 951 578	-	(1 839 959)	-	-	333 457	
	5561	за 2013 г.	199 241	2 153 790	-	(2 055 867)	-	-	297 163	
	5581	за 2012 г.	202 452	1 784 958	-	(1 788 170)	-	-	199 241	
	5562	за 2013 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207	
	5582	за 2012 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207	
	5563	за 2013 г.	1 014	143 998	-	(49 624)	-	-	95 388	
	5583	за 2012 г.	381	6 637	-	(6 004)	-	-	1 014	
	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2013 г.	128 966	587 063	-	(567 441)	-	-	48 618	
	5586	за 2012 г.	14 798	159 983	-	(45 786)	-	-	128 996	
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	199 241	2 153 790	-	(2 055 867)	-	-	297 163
		5581	за 2012 г.	202 452	1 784 958	-	(1 788 170)	-	-	199 241
		5562	за 2013 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207
		5582	за 2012 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207
		5563	за 2013 г.	1 014	143 998	-	(49 624)	-	-	95 388
5583		за 2012 г.	381	6 637	-	(6 004)	-	-	1 014	
5564		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5584		за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5565		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5585		за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5566	за 2013 г.	128 966	587 063	-	(567 441)	-	-	48 618	
	5586	за 2012 г.	14 798	159 983	-	(45 786)	-	-	128 996	
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	расчеты по налогам и взносам	5561	за 2013 г.	199 241	2 153 790	-	(2 055 867)	-	-	297 163
		5581	за 2012 г.	202 452	1 784 958	-	(1 788 170)	-	-	199 241
		5562	за 2013 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207
		5582	за 2012 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207
		5563	за 2013 г.	1 014	143 998	-	(49 624)	-	-	95 388
		5583	за 2012 г.	381	6 637	-	(6 004)	-	-	1 014
		5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
5584		за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5565		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5585		за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5566	за 2013 г.	128 966	587 063	-	(567 441)	-	-	48 618	
	5586	за 2012 г.	14 798	159 983	-	(45 786)	-	-	128 996	
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	прочая	5561	за 2013 г.	199 241	2 153 790	-	(2 055 867)	-	-	297 163
		5581	за 2012 г.	202 452	1 784 958	-	(1 788 170)	-	-	199 241
		5562	за 2013 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207
		5582	за 2012 г.	4 207	-	-	-	-	-	4 207
		5563	за 2013 г.	1 014	143 998	-	(49 624)	-	-	95 388
		5583	за 2012 г.	381	6 637	-	(6 004)	-	-	1 014
		5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
5584		за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5565		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5585		за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2013 г.	128 966	587 063	-	(567 441)	-	-	48 618	
	5586	за 2012 г.	14 798	159 983	-	(45 786)	-	-	128 996	
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Итого	557	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	550	за 2013 г.	10 025 684	5 042 427	592 157	(4 403 186)	-	X	11 257 082
	5570	за 2012 г.	10 540 590	3 419 108	541 599	(4 575 612)	-	X	10 025 684

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 ГОД

г.Курган

1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Курганская ТЭЦ» (далее Общество)

Место нахождения и почтовый адрес

Юридический адрес ООО «Курганская ТЭЦ»: Российская Федерация, 640014, Курганская область, г. Курган, пр. Маршала Голикова, 39.

Дата государственной регистрации и регистрационный номер

Дата государственной регистрации: 25.04.2006 года.

Номер свидетельства о государственной регистрации: серия 45 № 000807976

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция ФНС России по г. Кургану.

ОГРН 1064501165706 от 25.04.2006 г. ИФНС по г. Кургану.

Основные виды деятельности ООО «Курганская ТЭЦ»

- поставка (продажа) электрической и тепловой энергии по установленным тарифам в соответствии с диспетчерскими графиками электрических и тепловых нагрузок;
- производство электрической и тепловой энергии;
- оперативно-диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- обеспечение энергоснабжения потребителей: оказание услуг по реализации энергии энергоснабжающим организациям;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов.

Сведения об уставном капитале

Уставный капитал общества определен в размере 1 212 255 700 (Один миллиард двести двенадцать миллионов двести пятьдесят пять тысяч семьсот) рублей

Органы управления обществом

Единственным учредителем Общества является юридическое лицо – Общество с ограниченной ответственностью «Интертехэлектро – Новая генерация», зарегистрированное 05.12.2005г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве, ОГРН 1057749387321, ИНН 7701633050, КПП 770101001.

Управление Обществом осуществляет Управляющая компания – ООО «Интертехэлектро – Новая генерация» (договор на управление №02-У/КТЭЦ от 17.11.2006г.)

Кадры

Средняя численность работников за 2013 год составила 132 человек. Списочная численность на 31.12.2013 г. – 144 человека.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

2.1. Общие положения

Настоящий документ разработан в соответствии с требованиями бухгалтерского и финансового законодательства Российской Федерации.

Документ призван обеспечить единство методики при организации и ведении бухгалтерского учета и достоверность всех видов отчетности, подготавливаемой ООО «Курганская ТЭЦ» - оперативной, налоговой, бухгалтерской, статистической.

2.2. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст. 12 Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49.

2.3. Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 и Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету основных средств, утв. Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью не менее 40 000 рублей.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Фактические затраты на приобретение или сооружение основных средств при принятии их к бухгалтерскому учету определяются (уменьшаются или увеличиваются) с учетом курсовых разниц, возникающих в случаях, когда оплата производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах). Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации.

Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учету в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

Объекты основных средств, на которые права собственности в соответствии с законодательством подлежат государственной регистрации, приобретенные или по которым закончены капитальные вложения, учитываются в составе основных средств с момента передачи документов на государственную регистрацию.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду относятся Обществом к доходам и расходам от обычных видов деятельности.

2.4. Порядок учета нематериальных активов

Нематериальных активов на балансе Общества нет.

2.5. Учет капитальных вложений и оценка вложений во внеоборотные активы.

ООО «Курганская ТЭЦ» совмещало функции инвестора и заказчика – застройщика, поэтому в учете формируется «незавершенное строительство» – затраты застройщика по возведению объектов строительства с начала строительства до ввода объектов в эксплуатацию (п. 2 ПБУ 2/94)». Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится – в размере фактических расходов на создание объектов основных средств, а так же приобретение оборудования. При определении состава и стоимости оборудования руководствоваться методикой определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации МДС 81-35.2004, утвержденной Постановлением Госстроя России от 05.03.2004 № 15/1. Расходы по строительству, не определяемые по конкретным объектам незавершенного строительства (административно-управленческие расходы, проценты по кредитам и др.) распределяются пропорционально составу прямых затрат на объект.

2.6. Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится (кроме оборудования к установке, медикаментов) по средней стоимости.

Стоимость инструментов и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при передаче в эксплуатацию

Стоимость спецодежды со сроком службы менее года списывается на себестоимость по мере передачи её работникам. Стоимость спецодежды, срок службы которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования.

2.7. Оценка незавершенного производства

Отраслевые особенности энергетики (основное производство) характеризуются отсутствием незавершенного производства.

2.8. Порядок учета финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

2.9. Порядок учета затрат на производство

В учете ООО «Курганская ТЭЦ» производится внутреннее разделение учета затрат по следующим видам деятельности: производство электрической энергии, производство тепловой энергии, аренда, услуги промышленного характера, услуги непромышленного характера, услуги обслуживающих производств и хозяйств. Расходы, связанные с

получением выручки, являются расходами по обычным видам деятельности и формируют себестоимость продукции, работ, услуг.

2.10. Порядок учета товаров

Товары в розничной торговле отражаются в учете по розничным (продажным) ценам с использованием счета 42 «Торговая наценка». Учет товаров в столовых ведется по покупным ценам.

2.11. Порядок учета готовой продукции

Учет готовой продукции отражается в балансе по фактической производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и другие затраты на производство продукции.

2.11. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Общество создает резервы по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (задатком, залогом, гарантией платежа, авалом векселя и др.).

Общество создает резерв по сомнительным долгам по итогам года после получения результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

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

Величина резерва сомнительных долгов признается оценочным значением. Изменение оценочного значения отражается в бухгалтерском учете путем увеличения расходов того периода, в котором создается (изменяется) резерв.

На 01 января 2014 г. резерв составил 0 рублей 00 копеек, так как имеющаяся дебиторская задолженность не признана сомнительной.

2.12. Порядок учета доходов и расходов

Выручка от продажи товара и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

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

В связи с тем, что в 2013 году Общество выполняло функций инвестора и заказчика-застройщика при строительстве Курганской ТЭЦ для обобщения информации о затратах организации в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов применяется счет 08 «Вложения во внеоборотные активы».

2.13. Учет кредитов и займов.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, списываются на прочие расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

2.14. Формирование оценочных резервов

Общество создавало резерв на отпуска в 2013 г. Резерв формируется исходя из обязательств Общества по оплате неполученных дней отпуска работникам на дату отчетности.

2.15. Добавочный и резервный капитал

Добавочный капитал Общества на 31.12.2013 г. составил 1 792 004 тыс. рублей.

3. Основные показатели деятельности организации

С момента создания и в течении 1 полугодия 2013 года ООО «Курганская ТЭЦ», как субъект инвестиционной деятельности, выступало в качестве инвестора и заказчика-застройщика по строительству промышленно-отопительной теплоэлектроцентрали в г.Кургане. Электрическая мощность ТЭЦ составит 220 МВт, тепловая мощность 250 Гкал.

Финансирование проекта осуществляется, в основном, за счет привлеченных средств. Обществом заключен Кредитный договор №21377 от 26.05.2008 между ООО «Курганская ТЭЦ» (в качестве заемщика) и АО «Чешский экспортный банк» (в качестве кредитора) на представление кредита для финансирования поставок, включая работы и услуги и Договор займа от 12.09.2008г. между ООО «Курганская ТЭЦ» (в качестве заемщика) и Субординированными кредиторами (в качестве залогодавцев) для оплаты расходов по проекту.

ООО «Курганская ТЭЦ» имеет Свидетельство о допуске к определенному виду/видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № 0025.02-2009-4501121003-С-161 от 08 июля 2010 года, выдано НП «Организация профессиональных участников строительного рынка» на основании Решения Наблюдательного совета НП «ОПУС» от 08 июля 2010 года (Протокол №42 от 08 июля 2010 года).

В 3 квартале 2013 г. ООО «Курганская ТЭЦ» получило разрешение на ввод объекта в эксплуатацию № RU 45301000-2 от 02.07.2013 г. - введены объекты капитального строительства первого и второго этапа, № RU 45301000-5 от 22.07.2013 г. – введены объекты капитального строительства третьего этапа.

4. Раскрытие существенных показателей отчетности

4.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена стоимость следующих активов:

тыс. руб.			
Наименование актива	Величина на 31.12.2013 г.	Величина на 31.12.2012 г.	Величина на 31.12.2011 г.
Остаточная стоимость основных средств	12 994 657	73 646	17 743
Основные средства,	259 830	13 937 598	9 332 855

не введенные в эксплуатацию			
Земельные участки	400	400	400
	13 254 887	14 011 644	9 350 998

По состоянию на 31.12.2013 года остаточная стоимость основных средств составила 12 994 657 тыс. руб. В 2013 году поступление основных фондов составило 13 682 602 тыс. руб.:

В т.ч. введено в эксплуатацию 13 682 555 тыс. руб.

приобретено – 47 тыс. руб.

Информация о наличии, структуре основных средств, ее изменении, приведена в таблице:

тыс. руб.

Группы основных средств	2011 г.			2012 г.			2013 г.		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Здания							1 703 062	27 104	1 675 958
Сооружения	17 568	1 674	15 894	22 915	2 948	19 967	2 163 956	180 105	1 983 851
Машины и оборудование				56 150	3 655	52 495	9 889 913	559 520	9 330 392
Производственный и хозяйственный инвентарь	268	258	10	268	258	10	5 002	647	4 355
Офисное оборудование	950	915	35	1 006	964	42	1 006	991	16
Транспортные средства	2 004	329	1 675	2 004	979	1 025			
Другие виды основных средств	131	2	129	131	25	107	131	47	84
Итого:	20 921	3 178	17 743	82 474	8 829	73 646	13 763 071	768 414	12 994 657

Первоначальная стоимость выбывших за отчетный период основных фондов составила 2 004 тыс. рублей. Выбытие основных средств связано с их реализацией.

Затрат на техническое перевооружение, реконструкцию, модернизацию объектов основных средств не осуществлялись.

4.2 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Бухгалтерского баланса)

По данной строке отражена информация об отложенных налоговых активах, признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". Под отложенным налоговым активом понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые активы возникают в связи с разным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Сумма отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2013 г. составила 523 492 тыс. рублей.

4.3 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составила 269 622 тыс. руб.

4.4 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Величина дебиторской задолженности на 31.12.2013 г. составляет 567 253 тыс. рублей. В структуре оборотных активов доля дебиторской задолженности составляет 65,7 %. Дебиторская задолженность по отношению к общей сумме активов составляет 3,7 %. Вся дебиторская задолженность имеет краткосрочный характер (сроком гашения до 12 месяцев).

	На 31.12.2011 г. тыс. руб.	На 31.12.2012 г. тыс. руб.	На 31.12.2013 г. тыс. руб.
Всего дебиторская задолженность:	1 604 873	593 947	567 253
В том числе:			
Покупатели и заказчики	49 288	13 696	181 487
Авансы выданные	660 217	453 362	68 354
Прочие дебиторы	895 365	126 889	317 412

В соответствии с налоговым законодательством, дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС.

Наибольший удельный вес в структуре дебиторской задолженности занимают:

	руб.
ОАО «ИНТЕР РАО»	15 273 907,48
ЗАО «ЦФР»	62 906 305,02
ООО "ДжИИ Рус"	48 645 204,38
ОАО «Курганская генерирующая компания»	78 828 223,32
ЭК "Восток	108 435 496,36

4.5. Долгосрочные обязательства (статья 1410 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2013 г. в составе долгосрочных обязательств отражена задолженность по кредитным договорам в сумме 10 811 708 тыс. руб. полученным на срок до 2024 года. Согласно ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к строительству инвестиционного актива, в бухгалтерском учете включаются в стоимость этого актива.

В соответствии с ПБУ 18/02 в составе долгосрочной кредиторской задолженности отражены отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль.

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2013 г. составила 445 375 тыс. рублей. Задолженность по оплате труда с персоналом текущая.

	На 31.12.2011 г. тыс. руб.	На 31.12.2012 г. тыс. руб.	На 31.12.2013 г. тыс. руб.
Всего кредиторская задолженность:	221 839	333 457	445 375
В том числе:			
Поставщики и подрядчики	202 452	199 241	297 163
Авансы полученные	4 270	4 206	4 207
Задолженность по оплате труда	863	2 826	3 358
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	576	1 364	1 302
Задолженность по налогам и сборам	381	1 015	95 388
Прочие кредиторы	13 297	124 805	43 957

Кредиторская задолженность по авансам полученным отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Наиболее крупными кредиторами являются:

	руб.
ООО «Газпром межрегионгаз Курган»	14 975 079
Фирма ""ПСТ-Интернационал а.о." строительная площадка в г.Кургане""	9 272 706
ООО "ДжиИ Рус"	84 093 448
ЗАО «Интертехэлектро»	174 301 227

В 2013 год Общество своевременно погашало текущие платежи в бюджет, просроченная задолженность по уплате налога отсутствует. Задолженность по всем налогам возникла по состоянию на 31.12.2013 г. со сроком платежа в 2014 году.

	тыс. руб.		
Наименование показателя	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2011 г.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2012 г.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.2013 г.
Налог на доходы физических лиц	207	514	630
Налог на имущество	98	473	362
Налог на добавленную стоимость	0	0	94 387
Прочие налоги и сборы	76	28	9
Итого:	381	1 015	95 388

4.6. Оценочные обязательства (стр. 1540)

Общество создало резерв на отпуска в 2013 г. На 01.01.2014 г. резерв в части неиспользованного отпуска составил 3 565 тыс. руб.

4.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2013 году продажа продукции Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

4.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

За отчетный год от обычных видов деятельности получена прибыль 237 815 тыс. рублей.

Выручка всего	1 935 998
электроэнергия	1 007 337
теплоэнергия	216 427
мощность	536 797
Работ, услуг промышленного характера	174 781
Работ, услуг непромышленного характера	656
Себестоимость проданных товаров, оказанных услуг	1 698 178
электроэнергия	687 539
теплоэнергия	93 432

мощность	915 992
Работ, услуг промышленного характера	1 211
Работ, услуг непромышленного характера	4
Валовая прибыль (убыток)	237 820
электроэнергия	319 798
теплоэнергия	122 995
мощность	(379 195)
Работ, услуг промышленного характера	173 570
Работ, услуг непромышленного характера	652

4.9. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Общества отражены суммы доходов и расходов от реализации объектов основных средств, от продажи ценных бумаг, курсовые разницы и др. общая сумма доходов в 2013 г. составила 710 726 тыс. руб. В составе прочих расходов отражены курсовые разницы, расходы по реализации объектов основных средств, проценты по кредитам и др. Величина расходов составила 1 715 274 тыс. рублей.

4.10. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

5. Информация о связанных сторонах

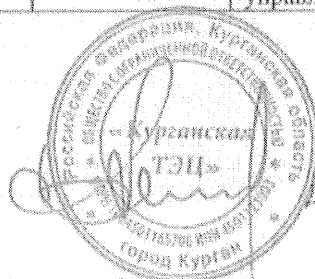
Связанными сторонами на 31.12.2013 г. является ООО «Интертехэлектро – Новая генерация».

Незавершенные операции со связанными сторонами на 31.12.2012 г. (с учетом НДС)

Тыс. руб.

Наименование предприятия	Характер отношений	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
		Вид задолженности	На 31.12.2013 г.	Вид задолженности	На 31.12.2012 г.
ООО «Интертехэлектро – Новая генерация»	Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом	Предъявление векселей	147 940	-	-
		Проценты по векселям	9 136	-	-
		Уступка прав требования	9 878,7	-	-
		Проценты по договору уступки прав требования	1 582		
				Оказание услуг по договору управления	134

Заместитель генерального директора
Управляющей компании
ООО «Интертехэлектро-Новая генерация»



Долгов С.Н.

Главный бухгалтер

Селютин Е.П.