



СРО НП «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ» (ОРНЗ 10205000796)

Юр.адрес: 195112, СПб, пр.Шаумяна, д.18  
Почт.адрес: 195112, СПб, а/я 108  
Тел./факс: 528-96-03, 528-97-05, 528-96-31  
ИНН 7825352599, КПП 780601001

р/с 40702810706030000366, БИК 044030766  
Филиал «Петровский» ОАО Банк «ОТКРЫТИЕ» г.СПб  
к/с 30101810400000000766 в ГРКЦ ГУ Банка России по СПб  
ОКВЭД 74.12.2, ОКПО 44274879

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Исх. 91

«27» марта 2013г.

Акционерам ОАО «Выборгтеплоэнерго»

**Аудируемое лицо:**

**Открытое Акционерное Общество «Выборгтеплоэнерго».**

ОГРН 1054700176893

Место нахождения:

188800, г.Выборг, ул.Сухова, д.2

**Аудитор:**

**Общество с ограниченной ответственностью «АРС-Консалт».**

ОГРН 1037843026462

Место нахождения:

• 195112, г. Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д.18

**ООО «АРС-Консалт»** является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческого Партнерства «Российская Коллегия аудиторов» с 05.05.2000г (свидетельство №9-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 10205000796.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Выборгтеплоэнерго» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012года,
- отчета о финансовых результатах,
- отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год,

- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

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

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. 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.  
Дата завершения аудиторской проверки: 27 марта 2013г.

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 отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Выборгтеплоэнерго» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной

деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности по законодательству Российской Федерации.  
«27» марта 2013г.

Генеральный директор  
ООО «АРС-Консалт»



*[Handwritten signature]*  
С.Н.Скударнов

Аудиторы:

*[Handwritten signature]*  
Т.П.Миронова

*[Handwritten signature]*  
А.М.Сидоренко

**\*Скударнов С.Н.**, квалификационный аттестат №05-000295, выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 29.12.2012г. №53 на неограниченный срок, включен в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП «РКА», ОРНЗ 29905021451

**\*Миронова Т.П.**, квалификационный аттестат № К 018911, общий аудит, дата выдачи 27.07.95г. на неограниченный срок, включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП «РКА», ОРНЗ 29505016438.

**\*Сидоренко А.М.**, квалификационный аттестат № К 018369, дата выдачи 14.10.2004 на неограниченный срок, включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП «РКА», ОРНЗ 20405021220.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2012 г.

Организация Открытое акционерное общество "Выборгтеплоэнерго" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
 \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2012
75115131		
4704062064		
40.30.14		
47	14	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

188800, Ленинградская обл, Выборгский р-н, Выборг г, Сухова ул, дом № 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	219 615	131 316	152 879
	в том числе:				
	основные средства в организации	1151	149 243	109 868	132 022
	оборудование к установке	1152	372	175	205
	незавершенное строительство	1153	70 000	21 272	20 652
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 037	98	104
	в том числе:				
	убыток от продажи основного средства	1181	93	98	104
	разница при создании резерва по сомнительным долгам	1182	2 944	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	222 652	131 414	152 983
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	14 153	21 884	16 700
	в том числе:				
	сырье и материалы	1211	14 148	21 879	16 633
	товары	1212	5	5	67
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	825	571	1 009
	в том числе:				
	по приобретенным основным средствам	1221	327	-	11
	по выполненным работам и оказанным услугам	1222	498	571	996
	по приобретенным МПЗ	1223	-	-	2
5	Дебиторская задолженность	1230	377 497	269 987	190 272
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	2 515	2 594	4 532
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	374 732	263 382	185 179
	расчеты с подотчетными лицами	1233	8	28	40
	расчеты с персоналом по прочим операциям	1234	233	234	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1235	9	1 407	412

	расчеты по налогам и сборам	1236	-	2 342	109
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 638	21 793	377
	в том числе:				
	предоставленный займ	1241	-	411	377
	приобретение права в рамках оказания финансовых услуг	1242	15 638	21 382	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	37 420	5 077	7 714
	в том числе:				
	касса организации	1251	49	8	5
	расчетные счета	1252	37 371	5 069	7 709
	Прочие оборотные активы	1260	1 746	3 464	5 979
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	1261	1 013	-	-
	НДС по авансам и переплатам	1262	-	3 464	4 605
	взносы по страхованию	1263	733	-	-
	Итого по разделу II	1200	447 279	322 776	222 051
	<b>БАЛАНС</b>	1600	669 931	454 190	375 034

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	83 201	83 201	83 201
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 160	4 178	3 308
	в том числе:				
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	4 160	4 178	3 308
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	237 495	116 980	97 034
	Итого по разделу III	1300	324 856	204 359	183 543
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1410	121 210	74 615	32 250
	в том числе:				
	долгосрочные кредиты	1411	121 210	74 615	32 250
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 572	2 100	2 661
	в том числе:				
	разница при начислении амортизации основных средств	1421	1 572	2 100	2 661
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	2 375	720	3 304
	в том числе:				
	финансовая аренда (лизинг)	1451	2 375	720	330
	Итого по разделу IV	1400	125 157	77 435	38 215
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3	Заемные средства	1510	-	19 100	8 000
	в том числе:				
	краткосрочные кредиты	1511	-	19 100	8 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	200 949	137 097	129 118
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	122 752	85 639	60 670
	расчеты с покупателями и заказчиками	1522	23 736	22 706	29 686
	расчеты по налогам и сборам	1523	26 252	13 673	33 445
	расчеты с персоналом по оплате труда	1524	5 085	4 133	3 746
	расчеты с подотчетными лицами	1525	17	4	10
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1526	13 687	9 775	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1527	9 420	870	1 561
	НДС с авансов выданных	1528	-	297	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	18 969	16 199	16 158
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	219 918	172 396	153 276
	<b>БАЛАНС</b>	1700	669 931	454 190	375 034

Руководитель

(подпись)

Мануйлов Анатолий  
Федорович

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

И.Н. Виноградова

27 марта 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое акционерное общество "Выборгтеплоэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
75115131		
4704062064		
40.30.14		
47	14	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	823 367	799 618
	Себестоимость продаж	2120	(645 362)	(617 004)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	178 005	182 614
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	178 005	182 614
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	23	35
	Проценты к уплате	2330	(5 831)	(3 516)
	Прочие доходы	2340	68 196	26 918
	в том числе:			
	доходы, связанные с реализацией основных средств	2341	2 266	-
	доходы, связанные с реализацией прочего имущества	2342	155	555
	доходы от реализации прав в рамках оказания финансовых услуг	2343	5 744	2 618
	доходы в виде восстановления оценочных обязательств	2344	52 666	17 165
	проценты, штрафы за нарушение сроков оплаты по договорам	2345	1 468	25
	возмещение убытков к получению	2346	11	123
	госпошлина	2347	1 388	-
	прочие доходы		4 498	6 432
	Прочие расходы	2350	(76 558)	(82 475)
	в том числе:			
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2351	(152)	(210)
	расходы, связанные с реализацией прав в рамках оказания финансовых услуг	2352	(5 744)	(2 618)
	расходы в виде отчислений при формировании оценочных обязательств	2353	(59 849)	(74 584)
	расходы на услуги банков	2354	(821)	(751)
	проценты, штрафы за нарушение сроков оплаты по договорам	2355	(368)	(271)
	налоги и сборы	2356	(3 710)	-
	госпошлина	2357	(1 809)	-
	прочие расходы		(4 105)	(4 041)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	163 835	123 576
	Текущий налог на прибыль	2410	(35 329)	(24 705)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(904)	(565)
	в том числе:			
	постоянные налоговые активы	2422	(968)	-
	постоянные налоговые обязательства	2423	64	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3 472	561
	в том числе:			

	корректировка амортизации основных средств	2431	528	-
	корректировка резервов на предстоящие расходы	2432	2 944	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6)	(6)
	Прочее	2460	(148)	416
	в том числе:			
	штрафы санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	2461	(148)	(29)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	131 824	99 842



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	131 824	99 842
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Мануйлов Анатолий  
Федорович

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

И.Н. Виноградова

27 марта 2013 г.



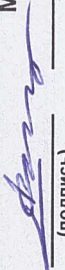
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	79 026	79 026
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	69 251	69 251
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	9 775	9 775
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	870	(870)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	83 201	-	-	4 178	116 980	204 359
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	131 824	131 824
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	3 504	3 504
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	7 415	7 415
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(3 911)	(3 911)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(18)	18	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	83 201	-	-	4 160	237 495	324 856

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>В том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	324 856	204 359	183 543

Руководитель  (подпись)  
 Мануйлов Анатолий Федорович  
 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер



И.Н. Виноградова

17 марта 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое акционерное общество "Выборгтеплоэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_

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

Коды		
0710004		
31	12	2012
75115131		
4704062064		
40.30.14		
47	14	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	739 886	677 705
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	736 615	668 062
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 271	9 643
Платежи - всего	4120	(743 568)	(799 943)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(495 278)	(530 722)
в связи с оплатой труда работников	4122	(101 448)	(99 549)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 831)	(3 519)
налога на прибыль	4124	(26 866)	(40 748)
прочие налоги и отчисления в фонды	4125	(103 635)	(118 098)
прочие платежи	4129	(10 510)	(7 307)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 682)	(122 238)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	100 744	74 197
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	435	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
целевые средства (плата за подключение, надбавка к тарифу)	4215	100 309	74 197
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(95 964)	(5 299)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(91 120)	(1 957)
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	(4 844)	(3 342)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 780	68 898

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	159 213	155 529
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	153 469	155 529
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
реализация права требования	4315	5 744	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(127 968)	(104 826)
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	(125 975)	(102 064)
погашение обязательств по финансовой аренде (лизинг)	4324	(1 993)	(2 762)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	31 245	50 703
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	32 343	(2 637)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	5 077	7 714
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	37 420	5 077
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

**Мануйлов Анатолий  
Федорович**

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

И.Н. Виноградова

17 марта 2013 г.

**РАСЧЕТ**  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150-1153	110 044	149 615
3. Незавершенное строительство	1153	21 272	70 000
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	21 793	15 638
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	98	3 037
7. Запасы	1210	21 884	14 153
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	571	825
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	269 987	377 497
10. Денежные средства	1250	5 077	37 420
11. Прочие оборотные активы	1260	3 464	1 746
<b>12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		<b>454 190</b>	<b>669 931</b>
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	74 615	121 210
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	2 820	3 947
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	19 100	-
16. Кредиторская задолженность	1520	137 097	200 949
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	1526	9 775	13 687
18. Резервы предстоящих расходов	1540	16 199	18 969
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
<b>20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		<b>249 831</b>	<b>345 075</b>
<b>21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		<b>204 359</b>	<b>324 856</b>

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

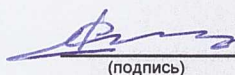
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<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

  
(подпись)

**Мануйлов Анатолий  
Федорович**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



И.Н. Виноградова

<\*> 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.







## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	21 448	108 344	807	58 613	70 372
	5250	за 2011 г.	20 857	21 448	-	-	21 448
в том числе:							
Форсунка паромеханическая ПМО-В-240-5м/зп-1430	5241	за 2012 г.	22	-	-	-	22
	5251	за 2011 г.	-	22	-	-	22
Водяной теплообменник для НОТ BOX 1350R1	5242	за 2012 г.	88	-	-	-	88
	5252	за 2011 г.	-	88	-	-	88
Форсунка паромех "Факел"	5243	за 2012 г.	-	261	-	-	261
	5253	за 2011 г.	-	-	-	-	-
АПС и СО в администр. и бытовых помещениях в паровой части кот Микр А	5244	за 2012 г.	28	213	-	242	-
	5254	за 2011 г.	-	28	-	-	28
Проект и монтаж внутр.мазутос-я 2 кот-в ПТВМ 30 Микр А	5245	за 2012 г.	-	419	-	-	419
	5255	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Мазутное х-во 2-ой очереди ЮВК	5246	за 2012 г.	20 668	48 225	-	-	68 893
	5256	за 2011 г.	18 452	20 668	-	-	20 668
Система учета электроэнергии с присоединенной мощностью 150квт в кот Сайменскому шоссе 44	5247	за 2012 г.	-	27	-	-	27
	5257	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с пр Ленина д 26-28	5248	за 2012 г.	150	-	-	-	150
	5258	за 2011 г.	10	150	-	-	150
Отопление ж/дома Светогорский пер д 7	5249	за 2012 г.	10	-	10	-	-
	5259	за 2011 г.	-	-	-	-	10
Т/с от ТК-6 до ввода в спортзал по ул Данилова		за 2012 г.	250	-	250	-	-
		за 2011 г.	250	-	-	-	-
Устройство синхронизации котен ус-ки с трансформатором 1 в КТП-349 кот ЮВК		за 2012 г.	167	-	-	-	250
		за 2011 г.	-	167	-	-	167
Проект и монтаж внутр.мазутоснабжения котлов ДЕ 25\14 и КВГМ 305\150 с наладкой		за 2012 г.	-	206	-	-	206
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Модер-ия паровой части кот.Микр А (когенерация)		за 2012 г.	-	55	-	-	55
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения кот Маяковского5		за 2012 г.	-	42	-	-	42
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения кот микр"А"		за 2012 г.	-	42	-	-	42
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Охладитель смеси		за 2012 г.	-	547	-	-	547
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
АПС и система оповещения людей в лабор КИПиА и гаражных боксов тр.уч-ка ул. Большая Каменная		за 2012 г.	-	174	-	174	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
АПС и система оповещения людей мазутного х-ва Пекарный пер. микр"А"		за 2012 г.	-	103	-	103	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
АПС и система оповещения людей Леншоссе 36		за 2012 г.	-	122	-	122	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-



Т/с ул.Приморская 40-60		за 2012 г.	-	2 089	-	2 089	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Московский пр.26 - Ленинградский шоссе 3		за 2012 г.	-	1 858	-	1 858	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Школьная 4-2 хоз.способ		за 2012 г.	-	278	-	278	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Школьный пер 3-5- ул.Мира 10		за 2012 г.	-	967	-	967	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Декабриста Лунина дом1,2		за 2012 г.	-	730	-	730	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Гагарина 37,Гагарина 39		за 2012 г.	-	494	-	494	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул. Приморская,53- ул.Приморская,62		за 2012 г.	-	1 780	-	1 780	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Канализационный коллектор от ЮВК до КНС№5		за 2012 г.	-	8 032	-	8 032	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Система контр уровня темп в нул.емк маз х-во мкр'А		за 2012 г.	-	2 317	-	2 317	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Насосная станция городской воды		за 2012 г.	-	1 279	-	1 279	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Модер-ия газогор-го уст-ва котла ДКВР-10/13 Маяк 5		за 2012 г.	-	6 643	-	6 643	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул. Судостроительная 18- ул.Судостроительная 16 а		за 2012 г.	-	480	-	480	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Сайменское ш.д.27 до ул.Школьная д.6		за 2012 г.	-	665	-	665	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Парковая д.5 до ул.Б.Гвардейская.д4		за 2012 г.	-	552	-	552	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Приморское шоссе.д.12а от ТК до ввода в дом		за 2012 г.	-	288	-	288	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Приморское ш.д№.12 до Приморское ш.д.№14		за 2012 г.	-	673	-	673	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с от ТК на Выборгскую ,17 до Южный вал 30		за 2012 г.	-	1 954	-	1 954	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Сухова д 4 - ул. Сухова д 2а		за 2012 г.	-	780	-	780	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Набережная 40-я ВЛКСМ 7 - пр.Ленина 6		за 2012 г.	-	798	-	798	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с пр.Победы 3а -Рубежная 13		за 2012 г.	-	3 031	-	3 031	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с Победы 4,10		за 2012 г.	-	1 588	-	1 588	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Ардышева от ТК д№11 до ТК д18а		за 2012 г.	-	1 929	-	1 929	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Новокарьерная от д.№3 до д.№19		за 2012 г.	-	2 155	-	2 155	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул.Куйбышева д.19-Леншоссе 26-24		за 2012 г.	-	2 478	-	2 478	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Т/с ул. Туликовая,3-ул.Горная,2		за 2012 г.	-	652	-	652	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-

Прокладка т/с от пр.Победы,1 до стадиона "Авангард"	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Т/с ул.Клубная,За/ТК-Хельсинское ш4	за 2012 г.	-	-	2 792	-	-	-	-	2 792
Т/с ул.Подгорная,14/ТК/ул.Крепостная,4,6	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты на перекачивающий насос №1	за 2012 г.	-	-	456	-	-	-	-	456
Преобразователь частоты на подпиточный насос Маяк 5	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты на перекачивающий насос №2	за 2012 г.	-	-	2 283	-	-	-	-	2 283
Преобразователь частоты на подпиточный насос инв №041469 САБ	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты на подпиточный насос инв № 041417 САБ	за 2012 г.	-	-	31	-	-	-	-	31
ПРЕОБРАЗОВАТЕЛЬ ЧАСТОТЫ НА НАСОС ГОР.ВОДЫ КОТ.М-Н "А" №1	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ПРЕОБРАЗОВАТЕЛЬ ЧАСТОТЫ НА НАСОС ГОР.ВОДЫ КОТ.М-Н "А" №2	за 2012 г.	-	-	73	-	-	-	-	73
Автомобиль ГАЗ-330232-288	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Принтер копир МФУ Kyocera Taskalfa 181	за 2012 г.	-	-	503	-	-	-	-	503
Охладитель выпара ОВА-2М	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Кондиционер Panasonic	за 2012 г.	-	-	47	-	-	-	-	47
Цистерна на базе шасси Камиз (мазутовоз)	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	64	-	-	-	-	64
	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	46	-	-	-	-	46
	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2012 г.	-	-	2 178	-	-	-	-	2 178
	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	27	141
в том числе:			
Пожарная сигнализация	5261	27	-
Здание мазутонасосной (Маз. х-во)	5262	-	141
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	1 303	1 673	1 847
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	4 778	2 097	13 880
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	451 646	453 346	386 336
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные 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)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	21 382	-	-	(5 744)	-	-	-	15 638	-
	5311	за 2011 г.	24 000	-	-	(2 618)	-	-	-	21 382	-
в том числе:											
реализация права требования	5302	за 2012 г.	21 382	-	-	(5 744)	-	-	-	15 638	-
	5312	за 2011 г.	24 000	-	-	(2 618)	-	-	-	21 382	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	411	-	23	(435)	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	377	-	34	-	-	-	-	411	-
в том числе:											
Выданный займ	5306	за 2012 г.	411	-	23	(435)	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	377	-	34	-	-	-	-	411	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	21 793	-	23	(6 179)	-	-	-	15 638	-
	5310	за 2011 г.	24 377	-	34	(2 618)	-	-	-	21 793	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	21 884	-	366 774	(374 505)	-	-	X	14 153	-
	5420	за 2011 г.	16 700	-	332 406	(327 222)	-	-	X	21 884	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	21 879	-	364 309	(372 040)	-	-		441	14 148
	5421	за 2011 г.	16 633	-	332 406	(327 160)	-	-			21 879
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-			-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	5	-	224	(224)	-	-			5
	5423	за 2011 г.	67	-	-	(62)	-	-			5
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	2 241	(2 241)	-	-			-
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-			-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-			-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-			-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-			-
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-			-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
													восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2012 г.	349 787	(79 800)	1 097 141	-	(982 447)	-	(856 347)	-	(1 861)	-	-	-	462 620	(85 123)
в том числе:	5530	за 2011 г.	210 864	(20 592)	965 412	-	(825 974)	-	(856 347)	-	(515)	-	-	-	349 787	(79 800)
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	(79 800)	974 752	-	-	(856 347)	-	(1 732)	-	-	-	-	459 855	(85 123)
Авансы выданные	5531	за 2011 г.	205 771	(20 592)	944 124	-	(806 198)	-	(806 198)	-	(515)	-	-	343 182	(79 800)	
	5512	за 2012 г.	2 594	-	122 269	-	(122 219)	-	(122 219)	-	(129)	-	-	2 515	-	
Прочая	5532	за 2011 г.	4 532	-	17 227	-	(19 165)	-	(19 165)	-	-	-	-	2 594	-	
	5513	за 2012 г.	4 011	-	120	-	(3 881)	-	(3 881)	-	-	-	-	250	-	
	5533	за 2011 г.	561	-	4 061	-	(611)	-	(611)	-	-	-	-	4 011	-	
	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2012 г.	349 787	(79 800)	1 097 141	-	(982 447)	-	(982 447)	-	(1 861)	-	X	-	462 620	(85 123)
	5520	за 2011 г.	210 864	(20 592)	965 412	-	(825 974)	-	(825 974)	-	(515)	-	X	349 787	(79 800)	

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	267 780	267 780	238 448	238 448	77 368	77 368
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	267 780	267 780	238 448	238 448	77 368	77 368
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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате		погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	77 435	155 614	-	(107 892)	-	-	125 157
	5571	за 2011 г.	38 215	53 145	-	(13 925)	-	-	77 435
в том числе:									
кредиты	5552	за 2012 г.	74 615	153 469	-	(106 874)	-	-	121 210
	5572	за 2011 г.	32 250	53 145	-	(10 780)	-	-	74 615
займы	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2012 г.	2 820	2 145	-	(1 018)	-	-	3 947
	5574	за 2011 г.	5 965	-	-	(3 145)	-	-	2 820
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	156 197	1 073 022	8	(1 028 278)	-	-	200 949
	5580	за 2011 г.	137 118	1 136 022	-	(1 116 943)	-	-	156 197
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	85 639	639 811	-	(602 698)	-	-	122 752
	5581	за 2011 г.	60 670	582 222	-	(557 253)	-	-	85 639
авансы полученные	5562	за 2012 г.	22 706	22 278	-	(21 248)	-	-	23 736
	5582	за 2011 г.	29 686	22 610	-	(29 590)	-	-	22 706
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	13 673	251 353	8	(238 782)	-	-	26 252
	5583	за 2011 г.	33 445	235 053	-	(254 825)	-	-	13 673
кредиты	5564	за 2012 г.	19 100	-	-	(19 100)	-	-	-
	5584	за 2011 г.	8 000	102 384	-	(91 284)	-	-	19 100
займы	5565	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	15 079	159 580	-	(146 450)	-	-	28 209
	5586	за 2011 г.	5 317	193 753	-	(183 991)	-	-	15 079
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	54 774	37 899	2 649
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	54 774	37 899	2 649
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 199	31 294	(28 524)	-	18 969
в том числе:						
Резерв на выплату вознаграждения	5701	16 141	17 819	(16 093)	-	17 867
Резерв на выплату отпускных	5702	58	13 475	(12 431)	-	1 102

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	35 000	35 000
в том числе:				
Гарантия УФК Ленинградской области	5801	-	35 000	35 000
Выданные - всего	5810	-	-	36 456
в том числе:				
Залог имущества	5811	-	-	36 456



**Пояснительная записка к годовому отчёту  
ОАО «Выборгтеплоэнерго»  
за 2012 год**

**1. Общие сведения**

**1.1. Полное фирменное наименование общества (сокращенное):** Открытое акционерное общество «Выборгтеплоэнерго» (ОАО «Выборгтеплоэнерго»)

**1.2. Место нахождения Общества, почтовый адрес, контакты:** 188810, Ленинградская область, г. Выборг, ул. Сухова, д. 2

**Телефон** 8(813-78) 214-83 **Факс** 8(813-78) 214-83

**Адрес электронной почты:** wpts@vbg.ru **Web-сайт:** www.wpts.vbg.ru

**1.3. Юридический адрес:** 188800, Ленинградская область, г. Выборг, ул. Сухова, д. 2

**1.4. Сведения о государственной регистрации**

Открытое акционерное общество «Выборгтеплоэнерго» зарегистрировано на основании постановления главы администрации муниципального образования «Выборгский район Ленинградской области» от 19.09.2005г. № 4113.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы России по Выборгскому району Ленинградской области от 10.10.2005г. серии 47 № 001865030 за основным государственным регистрационным номером 1054700176893.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 47 № 001864991 с присвоением ИНН/КПП 4704062064/470401001.

**1.5. Дата государственной регистрации Устава и изменений к Уставу Общества**

Действующая редакция Устава открытого акционерного общества «Выборгтеплоэнерго» утверждена постановлением главы администрации муниципального образования «Выборгское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области от 31.10.2007г. № 459.

Свидетельство о государственной регистрации изменений, связанных с внесением изменений в учредительные документы юридического лица выдано 23.11.2007г. серии 47 № 002522777.

Изменения к Уставу утверждены постановлением главы администрации муниципального образования «Выборгское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области от 18.08.2008г. № 354.

Свидетельство о государственной регистрации изменений, связанных с внесением изменений в учредительные документы юридического лица выдано 04.09.2008г. серии 47 № 002817363.

Изменения к Уставу утверждены постановлением главы администрации муниципального образования «Выборгское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области от 08.06.2009г. № 289.

Свидетельство о государственной регистрации изменений, связанных с внесением изменений в учредительные документы юридического лица выдано 19.06.2009г. серии 47 № 002872435.

Изменений в Устав в 2012 году не вносилось.

**1.6. Отраслевая принадлежность, основные виды деятельности**

Код ОКВЭД 40.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

**1.7. Размер уставного капитала Общества**

Размер уставного капитала – 83 201 тыс.рублей, решения об увеличении уставного капитала в 2012 году не принималось.

### 1.8. Количество акций и акционеров, номинальная стоимость акций на 01.01.2013г.

Количество акций Общества 83 201 шт.обыкновенных, номинальной стоимостью 1 тыс. руб. за акцию.

Всего акционеров: 1, из них: юридические лица: 1, физические лица: 0.

Акционер: Муниципальное образование «Город Выборг» Выборгского района Ленинградской области. В муниципальной собственности 100% акций. Реестродержатель: ОАО «Выборгтеплоэнерго».

### 1.9. Наличие обособленных подразделений Общества

Обособленных подразделений Общество не имеет.

### 1.10. Среднесписочная численность

Среднесписочная численность за 2012 год составляет 305 человек.

### 1.11. Информация о связанных сторонах

#### Список аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Мануйлов Анатолий Федорович	Ленинградская область, Выборгский район, г. Выборг	Лицо исполняет обязанности генерального директора Общества	19.09.2005	0%	0%
2.	Муниципальное образование «Выборгское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области в лице администрации муниципального образования «Выборгское городское поселение» Выборгского района Ленинградской области	188800, Ленинградская область, Выборгский район, г. Выборг, пр. Ленина, д. 2	Лицо является владельцем более чем 20% акций эмитента	14.09.2006	100%	100%

### 1.12. Сведения об аудиторе общества:

Общество с ограниченной ответственностью «АРС – Консалт»

Местонахождение юридический адрес: 195112, г. Санкт – Петербург, пр. Шаумяна, д. 18, офис 401

Тел/факс: 528 – 96 – 03; 528-96-31

Номер лицензии: Е 000687 от 25.06.2002г

Орган, выдавший лицензию: Министерство финансов РФ.

## 2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2012 год

### 2.1. По состоянию на 01 января 2013 года:

Общее количество котельных - 19

из них: 7 котельных работают на газе

3 котельных работают на жидком топливе

6 котельных работают на твердом топливе

2 котельных работают на дизельном топливе

## 1 электрическая котельная

Количество котлов - 48

Установленная мощность котельных – 328,571 Гкал/час.

Протяжённость тепловых сетей на конец отчетного года составила - 74,2 км.

Общество производит, транспортирует и реализует тепловую энергию ОАО «Управляющей компании по ЖКХ», ТСЖ, другим управляющим компаниям, ведомственному населению, частному сектору, бюджетным организациям всех форм собственности, промышленным предприятиям, общественным организациям и прочим потребителям.

От общего потребления тепловой энергии 60,7% составляет ОАО «Управляющая компания по ЖКХ», 12,3% - бюджетные организации, ТСЖ, другим управляющим компаниям, вед. население - 19,3% и 7,7 % потребления тепловой энергии приходится на прочие группы потребителей.

## 2.2. Производственные показатели

Показатели	Ед.изм.	План 2012 г.	Отчет 2012 г.
Выработка тепловой энергии	Гкал	593597,4	603996
Собственные нужды	Гкал	12044,7	12141
Покупка тепловой энергии	Гкал	1727,47	918
Отпуск тепловой энергии в сеть	Гкал	583280,15	592773
Потери тепловой энергии	Гкал	53742,6	53714
Передано на нужды вспомогательных цехов и общехозяйственные нужды	Гкал	5432,1	6420
Реализация тепловой энергии	Гкал	524105,5	532639

В 2012г. выработано 603996 Гкал тепловой энергии, при плановой выработке 593597,4 Гкал.

Производственная программа 2012 г. по реализации тепловой энергии формировалась на среднегодовую температуру наружного воздуха - 1,1 С° и количество часов отопительного периода – 5448.

Фактическая среднегодовая температура наружного воздуха составила - 2,3 С°,

Фактически количество часов отопительного периода – 5256

В 2012 году ОАО «Выборгтеплоэнерго» не производило отключение горячей воды в связи с профилактическим ремонтом магистральных тепловых сетей, горячая вода потребителям в летний период подавалась бесперебойно по перемычкам между котельными.

	план	факт
Начало отопительного периода	26 сентября	05 октября
Окончание отопительного периода	10 мая	10 мая

Нормативные потери тепловой энергии - 9,2%

Фактические потери тепловой энергии - 9,1 %

## 2.4. Реализация

В 2012 году отпущено тепловой энергии потребителям на сумму 722 308 тыс. руб. без учета НДС (18%) и без надбавки к тарифу. Из общего количества реализации тепловой энергии в разрезе видов топлива выглядит следующим образом:

Вид топлива	%
на газе	93,84
на мазуте	3,98
на угле	0,48

покупка т/энергии	0,16
на дизельном топливе	1,54
Итого	100%

## 2.5. Затраты на производство и реализацию тепловой энергии в 2012 году.

Статья затрат	Единицы измерения	Сумма затрат, (тыс.руб.)	Удельный вес в сумме затрат %
<b>Всего затрат</b>	<b>тыс.руб.</b>	<b>641715,93</b>	<b>100</b>
в т.ч. Материальные	тыс.руб.	424006,71	66,07
из них топливо	тыс.руб.	352280,15	54,90
электроэнергия	тыс.руб.	28790,08	4,49
вода	тыс.руб.	35154,21	5,48
материалы	тыс.руб.	6716,67	1,04
покупка тепловой энергии	тыс.руб.	1065,6	0,16
Расходы на оплату труда	тыс.руб.	121142,02	18,88
Отчисления на социальные нужды	тыс.руб.	33351,31	5,20
Амортизация основных фондов	тыс.руб.	16518,29	2,57
Ремонтные работы собственного имущества	тыс.руб.	5726,07	0,90
Ремонтные работы арендованного имущества	тыс.руб.	9933,99	1,55
Плата за аренду имущества	тыс.руб.	10167,2	1,58
Прочие затраты	тыс.руб.	20870,34	3,25

## 2.6. Финансовый результат деятельности предприятия

Финансовый результат деятельности предприятия в 2012 году представлен в следующей таблице:

Наименование показателей	тыс.руб.
Выручка	823 367
в том числе:	
Выручка от реализации тепловой энергии	722 308
Надбавка к тарифу	85 784
Плата за подключение	8 219
Прочие услуги (оперативное и техническое обслуживание, аренда имущества и т.д.)	7 056
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(645 362)
в том числе от продаж:	
Тепловой энергии	(641 716)
Прочих услуг	( 3 646)
Валовая прибыль	178 005
В том числе от надбавки к тарифу	85 784
платы за подключение	8 219
Прибыль от продаж	178 005

В том числе надбавка к тарифу и плата за подключение	94 003
Проценты к получению	23
Проценты к уплате	( 5 831)
Прочие доходы	68 196
Прочие расходы	(76 558)
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>163 835</b>
В том числе надбавка к тарифу и плата за подключение	94003
Текущий налог на прибыль	(35 329)
В т.ч. постоянные налоговые обязательства	(904)
Изменение отложенных налоговых обязательств	3472
Изменение отложенные налоговые активов	(6)
Прочее	(148)
<b>Чистая прибыль</b>	<b>131 824</b>

Доходы предприятия в 2012 составили **823 367** тыс руб. в т.ч.  
от реализации тепловой энергии потребителям **722 308** тыс.руб.  
Надбавка к тарифу **85 784** тыс.руб.  
Плата за подключение **8 219** тыс.руб  
Прочие доходы получены в размере **7 056** тыс.руб.  
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг **645 362** тыс.руб.,  
в т.ч. тепловой энергии **641 716** тыс.руб.

## 2.7. Тарифная политика

Тарифы на тепловую энергию, производимую и отпускаемую ОАО «Выборгтеплоэнерго» в 2012 году, были установлены Приказами комитета по тарифам и ценовой политике (Лен РТК ) от 02.12.2011 г. № 172-п., и № 206-п от 16.12.11 г.

Надбавка к тарифу установлена Решением Совета Депутатов от 25.11.08 г. № 278

Тарифы установлены в соответствии с Методическими указаниями по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке, утвержденными Постановлением ФСТ России от 06.08.2004 г. № 20-э/2.

Тариф по ставке платы за подключение к системе теплоснабжения установлен Приказом комитета по тарифам и ценовой политике (ЛенРТК) № 235-п от 28.12.11 г.

Тарифы на прочие виды услуг утверждены Генеральным директором в соответствии с Уставом и трудовым договором, заключённым с Генеральным директором.

## 2.8. Выполнение плана ремонта, реконструкции и обновления основных средств.

В 2012 г. предприятие в рамках реализации инвестиционной и производственной программы выполнило большой объем работ.

Основная часть выполненных работ была направлена на энергосбережение.

### Выполнение инвестиционной программы

		(рублей)
<b>Котельная по ул.Маяковского,5</b>		
Модернизация газогорелочного устройства котла ДКВР 10/13 №3		7 781 219

Сепаратор непрерывной продувки с теплообменником от паровых котлов ДКВР 10/13	179 780
Автоматическая система пожарной сигнализации и система оповещений в административно и производственно-бытовых помещениях	732 317
Замена питательного насоса	299 454
<b><u>Котельная САБ Смирновское шоссе,6</u></b>	
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения людей	328 181
Преобразователи частоты на дымососы - 2 шт. (на подпиточные насосы)	71 385
<b><u>Юго-восточная котельная</u></b>	
Строительство мазутного хозяйства на ЮВК	54 934 498
Создание системы оповещения ГО и ЧС, телефонизация и радиофикация	1 233 075
Строительство внеплощадочных канализационных сетей	9 466 134
Проектирование и монтаж внутреннего мазутоснабжения котлов ДЕ 25/14 и КВГМ 305/150 с наладкой режима горения	242 036
<b><u>Котельная Микрорайона А</u></b>	
Автоматическая пожарная сигнализация и система оповещения людей на участке ГВС в котельной мкр А (водогрейная часть)	303 217
Проектирование и монтаж внутреннего мазутоснабжения 2-х котлов ПТВМ-30 с наладкой режима горения	486 900
Модернизация паровой части котельной (когенерация)	55 150
Замена 2-х насосов городской воды с установкой преобразователей частоты	1 677 308
Система автоматической пожарной сигнализации, система оповещения и система передачи извещений на центральный пульт связи ПЧ №52	927 852
<b><u>Замена тепловых сетей</u></b>	
ул.Тупиковая,3 - Горная,2	689 320
ул.Куйбышева,19-Лен.шоссе,26-Лен.шоссе,24	2 875 276
Подгорная,14 (ТК) - Крепостная,4,6	2 654 940
Набережная 40летия ВЛКС, 7 - пр. Ленина, 6 (от Ленина,8а до Ленина,6)	806 755
Прокладка участка тепловой сети от ТК на Выборгскую,17 до ввода в здание Южный Вал,30	2 275 166
ул.Приморская,53 - ул.Приморская,62	2 093 449
ул.Гагарина,37 - 39	557 413
Декабриста Лунина,1 - 2	860 453
Приморское шоссе,22 - Гагарина,31-33	969 828
ул.Сухова,4 - ул.Сухова,2а	919 435
пр.Победы,4 - пр.Победы,10	1 873 221
Московский пр.26 - Лен.шоссе,3	2 189 508
ул.Приморская,60 - ул.Приморская,40	2 464 352
Школьный пер,3-5 - ул.Мира,10	1 139 298
Школьная пл.4(ТК) - Школьная пл.2	294 208
пр.Победы,3а - Рубежная,13 к/т "Дружба"	3 567 654
Ленинградское шоссе,45 - Л/ш,43а, 45б, 45а	1 447 250

ул.Судостроительная,18- ул.Судостроительная,16а	556 394
ул.Ардышева от ТК дома №11 до ТК дома №18а	2 240 932
ул.Новокарьерная от дома №3 до дома №19	2 495 235
Приморское шоссе,12 - Приморское шоссе,14	781 685
Приморское шоссе,12а от тепловой камеры до ввода в дом	333 429
ул.Парковая,5 - Большая Гвардейская,4	639 896
Сайменское шоссе,27 - ул.Школьная,6	772 042
Клубная,3а (ТК) - Хельсинское шоссе,4	475 447
<b>Итого по инвестиционной программе:</b>	<b>114 691 092</b>
<b>Выполнение производственной программы</b>	
Система видеонаблюдения	42 112
Преобразователи частоты на перекачивающие насосы - 2 шт.	74 547
Преобразователь частоты на подпиточный насос - 1 шт.	82 206
Система видеонаблюдения	42 112
Автомат. система пожарной сигнализации и системы оповещения в административно и производственно-бытовых помещениях котельной Микрорайона А (паровая часть )	251 876
Автомат. система пожарной сигнализации и система оповещения в здании насосной котельной Микрорайона А	113 791
Система учета электроэнергии с присоединенной мощностью 150 кВт в котельной по Сайменскому шоссе,44	32 000
Система контроля уровня, температуры в приемной "нулевой" емкости и резервуарах хранения мазута	2 730 280
Система автоматической пожарной сигнализации, система оповещения и система передачи извещений на центральный пульт связи ПЧ №52: Сухова,2, Б.Камен. лаборатория., Мазутное хозяйство Пекарный пер, Лен.шоссе,36, Кленовая,14 склад	523 148
Прокладка ТС пр.Победы,1 - стадион "Авангард"	3 250 368
Приобретение оборудования	75 020
<b>Итого по производственной программе:</b>	<b>7 217 459</b>
<b>Капитальный ремонт</b>	
Выполнение капитального ремонта- всего	18 137 755
в т.ч. собственных основных средств (с НДС)	6 600 439
арендованного имущества (с НДС)	11 537 316
<b>Выполнено по капитальному ремонту</b>	
<b>Участок №2</b>	
Ремонт изоляции деаэрата ГВС, колонки питательного деаэрата, газоходов котлов ПТВМ-30М в котельной по ул.Маяковского,5	485 413
Ремонтные работы в токарной мастерской (вытяжная вентиляция) в котельной по ул.Маяковского,5	27 226
Ремонтные работы в токарной мастерской (вытяжная вентиляция) в котельной пос.Кировские Дачи	42 664

Ремонт котла ДКВР 10/13 №3	3 299 180
Замена оконных блоков в производственных помещениях котельной (склад, эл.мастерская, комната мастеров, КиПА) - 6 шт.	99 954
Замена оконных блоков в бытовых помещениях котельной (женская раздевалка) - 4 шт.	72 438
Замена оконных блоков в производственных помещениях котельной (на лестничной клетке - предписание пожарной инспекции) - 2 шт.	56 140
Замена барбатера	98 460
<b><u>Участок №3</u></b>	
Ремонт монтажных швов здания котельной	151 145
Ремонт солевого бака	97 798
Ремонт забора вокруг территории котельной мкр "А"	31 967
Замена питательного трубопровода №2 Ду100 протяженностью 36м	93 680
Обследование дымовой трубы Н=80м с последующим ремонтом	150 539
Ремонт кирпичной дымовой трубы Н=45м	700 000
Проектирование паромазутопровода от Мазутного хозяйства по Пекарному пер. до котельной Микрорайона "А"	1 200 000
<b><u>Участок №5</u></b>	
Кап.ремонт энергетического оборудования (КГУ)	4 004 090
Замена оконных блоков в лаборатории по Б.Каменной	79 045
Установка защитных роллетов на окна в лаборатории по Б.Каменной	77 785
Косметический ремонт эвакуационных выходов и ремонт помещений в лаборатории по Б.Каменной	608 450
Ремонт полов 1-го этажа паровой части и ремонт полов эвакуационных выходов в бытовом корпусе ЮВК	1 459 343
Ремонт ворот в гараже Б.Каменная	54 500
<b><u>Участок №1</u></b>	
Ремонт газохода в котельной пос.Харитоново	120 454
Замена 2-х окон в котельной пос.Харитоново (Тепловой проезд)	7 764
Операторская в котельной пос.Харитоново (Тепловой проезд)	48 831
Ремонт водогрейного котла ТТКВ-3 с заменой дымогарных труб и трубных досок в котельной по ул.Песочной,3	1 048 922
Кап.ремонт котла "Универсал-6" №2 в котельной Центральная,12-б	390 988
Ремонтные работы в котельной по Сайменскому шоссе,44 (система контроля загазованности )	614 453
Ремонтные работы в котельной по ул.Октябрьской,4 (система контроля загазованности )	840 171
Замена дымовых труб в котельной по ул.Октябрьской,4 (ЦРБ)	425 600
Ремонт кабеля в котельной по Сайменскому шоссе,44	12 799
<b><u>Капитальный ремонт разных объектов</u></b>	
Ремонт полов на Сухова,2	54 713
Ремонт лестницы на Сухова,2	96 256
Ремонт электродвигателей	14 742
Восстановление благоустройства	84 699
<b><u>Капитальный ремонт тепловых сетей</u></b>	
Крепостная,16 -Краснофлотская,1	232 905
Приморское шоссе,24 - 26	258 726



Приморское шоссе,18 - 3	357 188
Куйбышева,11	638 727
<b>Итого выполнено по капитальному ремонту</b>	<b>18 137 755</b>

## 2.8. Информация об инвестиционной деятельности Общества

В 2012 году продолжается реализация инвестиционной программы.

На реализацию инвестиционной программы направлены:

- плата за подключение объектов к сетям инженерно-технического обеспечения в размере (с учетом НДС 18% ) - 9 454,6 тыс. руб.
- надбавка к тарифу (с учетом НДС 18% ) 26 625,2 тыс. руб.
- прочие источники (арендная плата ) 8 379,2 тыс.руб.
- заемные средства 70 232,1 тыс.руб.

## 2.9. Информация о мероприятиях направленных на реализацию программы по энергосбережению.

В 2012 г., в соответствии с утвержденной программой по энергосбережению выполнено мероприятий на сумму 76865,0 тыс.руб.

Программа разработана для повышения надежности работы энергетического оборудования, снижения потерь тепловой энергии, создания механизмов, обеспечивающих повышение эффективности производства и использования топливно-энергетических ресурсов.

В связи с проведением мероприятий по энергосбережению в 2012 году:

- снижены потери тепловой энергии в сетях на 510 Гкал на сумму 896,0 тыс.руб.
- по газовым котельным снижена удельная норма расхода условного топлива на 444,7 т.м<sup>3</sup> газа на сумму 1879,6 тыс.руб. в связи с проведением модернизации горелочных устройств на котлах ДКВР № 3 и ПТВМ № 2 по котельной Маяковская,5

В 2012 году получена субсидия на возмещение затрат на реализацию программы по энергосбережению за 2011 год согласно постановления Правительства ЛО № 312 от 23.11.2010 г. в размере 750,00 тыс. рублей.

## 2.10. Информация о распределении чистой прибыли

По результатам года получена балансовая прибыль	163 835 тыс. руб.
Налог на прибыль составил	( 35 329) тыс. руб.
в т.ч. постоянные налоговые обязательства	( 904) тыс.руб.
Изменения отложенных налоговых обязательств	528 тыс.руб.
Изменения отложенные налоговые активы	2938 тыс.руб.
Прочее	(148) тыс.руб..
<b>Чистая прибыль</b>	<b>131 824 тыс. руб.</b>
в том числе:	
надбавка к тарифу	68627 тыс.руб.
плата за подключение	6575 тыс.руб.
<b>Итого чистая прибыль к распределению</b>	<b>56622 тыс.руб.</b>

Прибыль будет распределена в соответствии с Положениями о фондах.

## 3. Учётная политика Общества

Учётная политика Общества сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества, временной определённости фактов хозяйственной деятельности и применяется последовательно, начиная с 2009 года согласно приказу генерального директора от 31.12.2008 № 35 на 2009 год (с учётом внесённых в установленном порядке необходимых изменений и дополнений от 31.12.2010 № 41 на 2011 год, от 30.12.2011 № 41 на 2012 год.

Основные аспекты учетной политики за 2012 год приведены в приложении 1.

В Учётную политику на 2013 год внесены изменения, обусловленные изменениями законодательства в сфере бухгалтерского учета и налогообложения.

#### **4. Информация о событиях после отчетной даты**

4.1. Сведения о незавершенных на 01.01.2013 судебных разбирательствах, в которых Общество выступает истцом и ответчиком, представлены в приложении 2.

4.2. Сведения о результатах предъявленных исков, рассматривавшихся в арбитражных судах в 2012 году, представлены в приложении 3.

#### **5. Дополнительная отчетная информация**

5.1. На балансе Общества основные средства учитываются на счете 01 «Основные средства». Расшифровка наличия и движения имущества приведены в пояснение к балансу раздел 2.

5.2. В 2012 году не подлежат амортизации следующие объекты основных средств:

- Земельный участок 16558 кв.м. ЮВК инвентарный номер 010062 балансовой стоимостью 6966 тыс.рублей.

5.3. Имущество переданное на баланс Общества на правах финансовой аренды числится на счете 01 «Основные средства» балансовая стоимость которых составляет 4.778,39 тыс. рублей.

5.4. В целях подтверждения годовой отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества, результаты которой отражены в финансовых результатах:

оприходованы излишки ТМЦ на сумму 2 168 тыс.руб.;

недостачи ТМЦ нет;

списана дебиторская и кредиторская задолженности с истекшим сроком исковой давности в размерах 1860,5 тыс.руб. и 26,4 тыс.руб. соответственно;

списаны затраты на проектирование незавершенного строительством объекты в размере 260тыс.руб. (по причине отмены строительства).

При проведении инвентаризации основных средств, нематериальных активов, денежных средств и денежных документов, займов и кредитов выданных и полученных, финансовых вложений, резервов предстоящих расходов, капитальных вложений, расходов и доходов будущих периодов не выявлено расхождений между учетными и фактическими данными.

5.5. В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2012 отражены оценочные обязательства и оценочные резервы.

Расшифровка и движение оценочных обязательств представлены в пояснение к балансу раздел 7.

Оценочные резервы:

- резерв по сомнительным долгам в размере 85.122,57 тыс. рублей отражен в строке 1230 баланса.

5.6. Общество при расчетах с контрагентами за оказанные услуги, выполненные работы, отгруженные товары предусматривает исполнение обязательств недежными средствами (взаимозачетом) при наличии взаимных требований.

Общее количество организации, с которыми осуществлялись договора исполнения обязательств не денежными средствами (проводились взаимозачеты) в отчетном году составляет 21. Объем исполнения обязательств не денежными средствами 26 026,83 тыс. руб. или 2,68 % от общего объема выручки. Организации, на которые приходится основная часть проведенных взаимозачетов:

- ОАО «Управляющая компания по ЖКХ по Выборгскому району Ленинградской области» - 10636,67 тыс. руб.;
- ОАО «Выборгский Водоканал» - 9628,15 тыс. руб.;
- ООО «Теплоэнерго-Инвест» - 3187,17 тыс. руб.

Способ определения стоимости продукции, работ и услуг, переданной предприятием покупателям единый для всех видов оплат. Балансовая прибыль складывается из прибыли (убытка) от реализации.

#### 5.7. Информация о сроках погашения основных кредитов и других заемных обязательств

Наименования лизинговой компании	№ Договора	Дата погашения	Задолженность по договору на 01.01.2013г. (в тыс. руб)
ООО "Балтийский лизинг"	№ 26/12-ОБЛ от 21.06.2012	28.06.2015г	413, 83
ООО "Балтийский лизинг"	№ 27/12-ОБЛ от 21.06.2012	19.07.2015г	1 730, 84
ООО "Ленобллизинг"	№ 24л/ЖКХ от 30.06.2008г	30.06.2013г	229, 88
<b>Итого (строка с кодом 1450 Баланса):</b>			<b>2 374, 55</b>

Банк кредитор	№ Договора	Дата погашения	Валюта	Задолженность по кредиту на 01.01.2013г. ( в тыс. руб)
ОАО "Выборг-банк"	0010/КЛВ от 16.05.2011	01.06.2013	рубли	26 100.00
ОАО "Выборг-банк"	№0025 КЛЗ/11 от 31.10.2011	30.04.2013	рубли	0.00
Северо-Западный банк Сбербанка РФ Выборгское ОСБ № 6637	6637-1-101312 от 05.03.2012	04.03.2013	рубли	5 109.62
Северо-Западный банк Сбербанка РФ Выборгское ОСБ № 6637	6637-1-100912 от 29.02.2012	31.03.2014	рубли	90 000.00
<b>Итого(строка с кодом 1410 Баланса):</b>				<b>121 209.62</b>

5.8. Затраты по полученным кредитам в виде процентов за 2012 год составили 10674,79 тыс. рублей, в том числе:

- Отнесенные на прочие расходы – 5831,24 тыс. рублей;
- Отнесенные в стоимость инвестиционного актива – 4843,55 тыс.рублей.

5.9. Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

- Отложенные налоговые активы:

Название объекта	Начислено в бухгалтерском учете	Начислено в налоговом учете	Временные разницы	ОНА
Резерв по сомнительным долгам	85122,57	70405,29	14717,28	2943,46
Амортизация легкового	427,6	0	427,6	85,52

Тыс.руб.

автомобиля				
Убыток от реализации имущества	42,4	0	42,4	8,48
Итого (строка с кодом 1180 Баланса):				3036,46

- Отложенные налоговые обязательства:

Название объекта	Начислено в бухгалтерском учете	Начислено в налоговом учете	Временные разницы	ОНО
Амортизация основных средств	129844,58	137705,04	7860,46	1572,09
Итого (строка с кодом 1420 Баланса):				1572,09

- Постоянные налоговые активы:

Название объекта	Начислено в бухгалтерском учете	Начислено в налоговом учете	Постоянные разницы	ПНА
Проценты по кредитам, отнесенные на прочие расходы	5831,24	10674,79	4843,55	968,71
Итого (строка с кодом 2422 Отчета):				968,71

- Постоянные налоговые обязательства:

Название объекта	Начислено в бухгалтерском учете	Начислено в налоговом учете	Постоянные разницы	ПНО
Суточные, выданные на однодневную командировку	60,95	0	60,95	12,19
Списание незаверш. стр-ва	260,00	0	260,00	52,00
Налог на загрязнение окруж.среды в прочих расходах (сверхнорм.)	0,87	0	0,87	0,18
Итого (строка с кодом 2423 Отчета):				64,37

#### 5.10. Информация о финансовых вложениях

С ОАО «Управляющая компания по ЖКХ» заключен договор переуступки прав требования по задолженности за коммунальные услуги в части за отопление и потребление тепловой энергии в горячей воде от 26.08.2011г. № 637 на сумму 24 000,191 тыс. руб. В 2012 г. долг по требованию был погашен в размере 5 743,56 тыс.руб. задолженность на 01.01.2013 составляет 15 638,26 тыс. руб.

#### 6. Информация о крупных сделках

Стороны сделки	Предмет, содержание сделки	Дата совершения сделки	Размер сделки, руб.	Размер сделки по отношению к валюте баланса,% *
Кредитор Северо-Западный банк Сбербанка РФ Выборгское ОСБ № 6637, Заемщик ОАО «Выборгтеплоэнерго»	Банк предоставляет Заемщику невозобновляемую кредитную линию. на срок до 31.03.2014 включительно	29.02.2012г. (№ 6637-1-100912)	90 000 000,00	13,43

\* Валюта баланса на последнюю отчетную дату 31.12.2012г.

Сделка одобрена учредителем решением единственного акционера открытого акционерного общества «Выборгтеплоэнерго» от 22.02.2012 года.

Приложения:

1. Основные аспекты Учетной политики 2012 г.
2. Сведения о незавершенных на 01.01.2013г. судебных разбирательствах, в которых Общество выступает истцом либо ответчиком.
3. Сведения о результатах предъявленных исков, рассматривавшихся в арбитражных судах в 2012 году.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.Ф. Мануйлов

И.Н. Виноградова

Основные аспекты Учетной политики 2012 года

Объекты учета	Варианты учета
Технические аспекты	Технология обработки учетной информации: с применением программы 1С Бухгалтерия 8.1
Рабочий план счетов	План счетов разработан самостоятельно на основе утвержденного Приказом МФ РФ от 31.10.2000 № 94н с добавлением субсчетов, необходимых для ведения бухучета
Формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов	Унифицированные формы первичных учетных документов с ведением дополнительных реквизитов. Формы документов, разработанные самостоятельно с учетом требований п.2 ст.9 Закона 129-ФЗ «О бухгалтерском учете». Первичные учетные документы, составленные на иных языках, должны иметь построчный перевод на русский язык
Правила документооборота	Применяется, утвержденный в Обществе график документооборота
Существенность показателя с целью раскрытия его в бухгалтерской отчетности	Показатель является существенным, если без знания о нем невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности заинтересованными пользователями. Показатель признается существенным, если его значение составляет не менее 5 процентов от соответствующей статьи БО
Уровень существенности ошибки в бухгалтерском учете	Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе БО, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки Общество определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) БО. Ошибка признается существенной, если ее стоимостное выражение составляет не менее 5 процентов от соответствующей статьи БО
Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности	Порядок отнесения отдельных активов и обязательств к определенным строкам бухгалтерского баланса установлен отдельным приложением к Учетной политике
Инвентаризация имущества и обязательств	Порядок проведения инвентаризации установлен в стандарте предприятия. Сроки проведения инвентаризации конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельным приказом генерального директора. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года
Перечень лиц, имеющих	Определен отдельным приложением к приказу генерального

право подписи первичных учетных документов	директора «Об утверждении Учетной политики Общества»
Порядок выдачи денежных средств под отчет	Выдача наличных денежных средств под отчет осуществляется в порядке, установленном отдельным приказом генерального директора Общества
Постоянно действующая комиссия по принятию к учету, списанию и определению срока полезного использования объектов ОС	Утверждается отдельным приказом генерального директора Общества
Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс	Обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс, Общество не имеет.

Методические вопросы Учетной политики 2012 года

Объекты учета	Варианты учета
<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	
Срок полезного использования	Определяется с учетом Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1
Способ начисления амортизации по каждой группе ОС	Линейный
Срок полезного использования по объектам, бывшим в эксплуатации	Определяется с учетом срока полезного использования у бывшего собственника, если этот срок указан в полученном акте № ОС-1 либо подтвержден бывшим собственником в ином документе, либо устанавливается Обществом исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. с учетом требований техники безопасности и других факторов.
Лимит отнесения к группе ОС, учитываемых в составе МПЗ	40 000 рублей В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатации ведется аналитический учет таких объектов за балансом в количественном выражении до момента их фактического выбытия (списания)
Расходы на ремонт ОС	Включаются в состав расходов отчетного периода
Переоценка объектов ОС по однородным группам	Общество не производит
Порядок учета арендованных ОС	Арендованные основные средства учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. Аналитический учет ведется по арендодателям, по каждому объекту арендованных средств (по инвентарным номерам арендатора)
Учет капитальных вложений в арендованные объекты ОС	Капитальные вложения в арендованные ОС (неотделимые улучшения в полученных в аренду ОС) учитываются как отдельные инвентарные объекты на балансе арендатора до

Объекты учета	Варианты учета
	момента передачи неотделимых улучшений арендодателю.
<b>ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ</b>	
Единица учета финансовых вложений	Однородная совокупность финансовых вложений (паи, акции, векселя) или каждое вложение (займы)
Первоначальная оценка финансовых вложений	Несущественные затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.
Способ оценки выбывающих ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	По первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений
<b>МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ (МПЗ)</b>	
Единица учета материалов	Номенклатурный номер в разрезе наименований и однородных групп в соответствии с технологическим классификатором
Порядок учета МПЗ	По фактической себестоимости на счете 10 «Материалы»
Метод оценки МПЗ при их отпуске (списании) в производство	При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости
Учет транспортно-заготовительных расходов	Учитываются в стоимости материалов
Методы оценки реализованных товаров	По фактической себестоимости каждой единицы — для прочих товаров
<b>ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ</b>	
Оценка готовой продукции	Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости) без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».
Определение учетных цены готовой продукции	В качестве учетных цен на готовую продукцию в аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции Общество применяет фактическую производственную себестоимость.
<b>ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО</b>	
Метод учета затрат на производство	Учет затрат на производство ведется котловым способом. Объектом калькулирования является все производство в целом и каждая котельная в отдельности в разрезе статей калькуляции, статей сметы и экономических элементов. Принципы разделения затрат на прямые и косвенные, порядок распределения накладных (общепроизводственных и общехозяйственных) расходов и расходов вспомогательных производств, порядок калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг) изложены в Положении о порядке учета, распределения и списания прямых и косвенных расходов для целей бухгалтерского учета (приложение к Учетной



Объекты учета	Варианты учета
	политике)
Оценка НЗП	По фактически произведенным затратам
Признание общезаводских (общехозяйственных) расходов	<p>Управленческие (общехозяйственные) расходы включаются в фактическую себестоимость выпускаемой продукции (выполняемых работ, оказанных услуг) в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (в дебет счета 20 с кредита счета 26) и отдельно в Отчете о прибылях и убытках не отражаются.</p> <p>Порядок их распределения на себестоимость продукции (работ, услуг) изложен в Положении о порядке учета, распределения и списания прямых и косвенных расходов для целей бухгалтерского учета (приложение к Учетной политике)</p>
Порядок списания расходов будущих периодов	Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов», отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.
<b>КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ</b>	
Порядок отражения суммы кредита (займа)	В случае неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора кредита (займа) заемные средства Общество отражает в учете в сумме фактически полученных средств.
Дополнительные затраты по заемным средствам	Дополнительные расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в составе прочих (операционных) расходов в соответствии с условиями договора кредита (займа)
Порядок отражения процентов к уплате	<p>Суммы процентов, причитающихся к уплате кредитору, в БУ показываются обособленно от сумм задолженностей по кредитам и займам на конец отчетного периода.</p> <p>Суммы начисленных процентов отражаются в БО по стр.1410 и 1510 Бухгалтерского баланса (вместе с задолженностью по кредитам и займам в зависимости от даты погашения начисленных процентов).</p> <p>Суммы начисленных процентов по займам и кредитам признаются прочими (операционными) расходами и не включаются в стоимость реализованной продукции.</p> <p>Проценты по кредитам, полученные для покупки (строительства) основного средства – инвестиционного актива, начисленные с момента начала покупки до конца месяца, в котором основное средство ввели в эксплуатацию.</p>
<b>ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ</b>	
Оценочные резервы	К оценочным резервам Общество относит:

Объекты учета	Варианты учета
	- резерв по сомнительным долгам
Резервы сомнительных долгов	<p>Резервы сомнительных долгов создаются по результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря отчетного года (на б/с 63 "Резервы по сомнительным долгам") в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.</p> <p>Инвентаризация оценочных резервов по сомнительным долгам проводится одновременно с инвентаризацией расчетов.</p> <p>Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией и т.д.).</p> <p>Резервы сомнительных долгов не создаются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- если имеется уверенность в том, что просроченная задолженность будет погашена,</li> <li>- если это задолженность дочерних обществ либо иных связанных сторон;</li> <li>- если должник – это организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение;</li> <li>- если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом (при условии, что она покрывает дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке).</li> </ul> <p>Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, исходя из экспертной оценки финансового состояния (платежеспособности) должника и вероятности погашения долга полностью или частично.</p>
Оценочные обязательства	<p>Общество признает в качестве оценочных обязательств следующие резервы предстоящих расходов:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- резерв на оплату отпусков,</li> <li>- резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения;</li> </ul>
Резерв на оплату отпусков	<p>Оценочное обязательство Резерв на оплату отпусков работникам Общества (предстоящей оплаты отпусков) формируется ежемесячно из расчета от начисленной заработной платы, и корректируется по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании инвентаризации количества дней неиспользованного отпуска, накопленных по всем подразделениям Общества в целом.</p> <p>Отчисления в резерв на оплату отпусков отражается в затратах на сч. 20, 25, 26, 29 соответственно</p>
Резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения за выслугу лет	<p>Оценочное обязательство Резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения работникам Общества (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) формируется равномерно ежемесячно</p> <p>Отчисления в резерв на выплату ежегодного единовременного вознаграждения</p>

Объекты учета	Варианты учета
	работникам отражается в затратах на сч. 20, 25, 26, 29 соответственно
Условные обязательства	<p>Если на отчетную дату у Общества существует обязательство, по которому соблюдаются не все условия, перечисленные в п.5 ПБУ 8/2010 по оценочному обязательству:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Общество считает, что уменьшение экономических выгод маловероятно,</li> <li>- Общество не может дать обоснованную оценку предстоящих расходов,</li> </ul> <p>то данную обязанность Общество квалифицирует как условное обязательство.</p> <p>Условное обязательство отражается в пояснительной записке к годовой БО в размере предполагаемых расходов на выполнение судебного решения (решения налогового органа и прочих государственных органов) в случае ожидаемого проигрыша в суде</p>
Условные активы	В случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным, Общество раскрывает по состоянию на конец отчетного периода (в пояснительной записке к годовой БО) характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.
<b>ДОХОДЫ</b>	
Доходы от обычных видов деятельности	Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг), товаров и от предоставления во временное пользование активов по договору аренды и прочих услуг
Методы признания дохода	<p>Доходы от обычных видов деятельности признаются</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- по завершению выполнения работ, оказания услуг в целом на основании актов приема-передачи выполнения работ, услуг и перехода права собственности</li> </ul>
<b>УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</b>	
Методика ведения учета расчетов по налогу на прибыль	По видам возникающих разниц в целом за отчетный период с использованием сальдового метода

**Сведения о незавершенных  
в Арбитражном суде на 01.01.2013 года судебных разбирательствах,  
в которых Общество выступает истцом и ответчиком**

**Истец – ОАО «Выборгтеплоэнерго»**

	Наименование ответчика	№ дела	Дата заседания	Сумма иска (руб)
1	ТСЖ "Поселок"	A56-57576/2012	22.01.2013	122 622,72
2	ТСЖ Черемушки	A56-67077/2012	15.01.2013	2 149 855,57
3	ТСЖ "Южное-2"	A56-67079/2012	15.01.2013	3 440 701,9
4	ТСЖ "Триумф"	A56-67081/2012	19.02.2013	8 945,11
5	ОАО "Управляющая компания по ЖКХ"	A56-69456/2012	16.01.2013	284 843 050,31
6	ОАО "РЭУ"	A56-73257/2012	30.01.2013	1 026 937,27
7	ТСЖ "Южное-2"	A56-73260/2012	30.01.2013	1 579 901,74
8	ТСЖ "Поселок"	A56-73314/2012	06.02.2013	128 813, 35
9	МБУЗ «Выборгская ЦРБ»	A56-73375/2012	19.02.2013	1 080 682,33
10	ОАО "РЭУ"	A56-79448/2012	25.02.2013	1 055 135,15
11	ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	A56-78495/2012	04.02.2013	Преддоговорной спор
12	ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	A56-78514/2012	18.02.2013	Преддоговорной спор

**Ответчик – ОАО «Выборгтеплоэнерго»**

1.	ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	A56-71428/2012	24.01.2013	30 128 943,04
2.	Заместитель прокурора Ленинградской области	A56-75654/2012	21.01.2013	Иск неимущественного характера
3.	ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	A56-7645/2012	12.02.2013	36 745 234,95

**Незавершенные дела в судах общей юрисдикции по состоянию на 01.01.2013**  
**Истец – ОАО «Выборгтеплоэнерго»**

п/п	Ф.И.О. ответчика	Номер дела	Дата рассмотрения	Сумма иска (руб.)
1.	Смолкина С.И., Смолкин В.М.	№ 2-5/2013	27.03.2013	73 495, 52
2.	Романова Н.А., Ларионов М.С.	№ 2-41/13-20	19.02.2013	7 024, 08
3.	Живаев В.И., Живаева В.И.	№ 11-12/2013	04.04.2013	29 739, 27

Незавершенных дел на 01.01.2013 года по искам, предъявленным к ОАО «Выборгтеплоэнерго» не имеется.

**Сведения о результатах предъявленных исков,  
рассматривавшихся в арбитражных судах в 2012 году.**

В 2012 году в Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области ОАО «Выборгтеплоэнерго» направлено 62 иска о взыскании с юридических лиц и индивидуальных предпринимателей задолженности за тепловую энергию и пени, начисленных за просрочку платежа на общую сумму 457 млн. руб. С учетом увеличения суммы иска в процессе рассмотрения Арбитражным судом вынесено 62 решения о взыскании на сумму 467 млн. руб.

Кроме исков имущественного характера ОАО «Выборгтеплоэнерго» было подано 2 иска об урегулировании преддоговорных споров с ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург» по заключению договоров поставки газа. В связи с урегулированием сторонами разногласий, ОАО «Выборгтеплоэнерго» отказалось от предъявленных в суд исковых требований.

В 2012 году в Арбитражный суд Санкт-Петербурга и Ленинградской области было предъявлено 5 исков к ОАО «Выборгтеплоэнерго». Из них 4 иска предъявило ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург» о взыскании задолженности по договорам поставки газа на общую сумму 118 млн. руб. Дела прекращены в связи с отказом истца от исковых требований после погашения ОАО «Выборгтеплоэнерго» задолженности. Иск неимущественного характера предъявлен ОАО «Выборгтеплоэнерго» заместителем прокурора Ленинградской области. Дело также прекращено в связи с отказом истца от исковых требований, последовавшего после добровольного удовлетворения ОАО «Выборгтеплоэнерго» требований заместителя прокурора Ленинградской области.

В 2012 году в суды общей юрисдикции ОАО «Выборгтеплоэнерго» было подано 117 исков о взыскании задолженности по оплате теплоснабжения и горячего водоснабжения с физических лиц. По указанным искам ОАО «Выборгтеплоэнерго» в 2012 году судами вынесено 113 решений об удовлетворении исковых требований на общую сумму 2 838 892 рубля, 1 решение об отказе в удовлетворении исковых требований,

Исковых требований к ОАО «Выборгтеплоэнерго» в суды общей юрисдикции в 2012 году предъявлено не было