150-fal

ИНН 4205049011

КПП 420501001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 — Отчетный период (код) 34 — Отчетный год 2014

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ТЕПЛОЭНЕРГО"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД	40.30.[ ]
Код по ОКПО	14788109
Форма собственности (по ОКФС)	16
Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)	47[ ][ ]
Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ)	384

На [ ][ ][ ] страницах — с приложением документов или их копий на [ ][ ][ ] листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 — 1 - руководитель; 2 - уполномоченный представитель

РОЖКОВА

ЛАРИСА

НИКОЛАЕВНА

(фамилия, имя, отчество* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 30.03.2015

МП

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись _____

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

Дата 30.03.2015г

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) [ ][ ]

на [ ][ ][ ] страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		0710002	
0710003		0710004	
0710005		0710006	

с приложением документов или их копий на [ ][ ][ ] листах

Дата представления документа [ ][ ].[ ][ ].[ ][ ][ ][ ]

Зарегистрирован за № [ ][ ][ ][ ][ ][ ][ ][ ][ ][ ][ ][ ]

Фамилия, И.О.* _____ Подпись _____

* Отчество при наличии

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс: 650044

Субъект Российской Федерации (код): 42

Район:

Город: КЕМЕРОВО Г

Населенный пункт (село, поселок и т.п.):

Улица (проспект, переулок и т.п.): ШАХТЕРСКАЯ УЛ

Номер дома (владения): 3А

Номер корпуса (строения):

Номер офиса:

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество "Теплоэнерго"**	по ОКПО	14788109		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

650044, Кемеровская обл, Кемерово г, Шахтерская ул, дом № 3а

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	414 619	337 795	360 723
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	72	69	26
	Прочие внеоборотные активы	1190	39 068	97 847	46 946
	Итого по разделу I	1100	453 759	435 711	407 695
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18 809	22 747	28 924
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 077	3 047	1 772
	Дебиторская задолженность	1230	331 740	220 304	327 675
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	304 656	211 800	82 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 075	612	21 455
	Прочие оборотные активы	1260	838	6 496	3 040
	Итого по разделу II	1200	660 195	465 006	464 865
	БАЛАНС	1600	1 113 954	900 717	872 560

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15 142	15 142	15 142
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	302 586	304 128	305 979
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 815	1 815	1 815
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	475 815	418 782	339 224
	Итого по разделу III	1300	795 358	739 867	662 160
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	42 700	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	120 712	111 373	132 208
	Доходы будущих периодов	1530	146 985	42 595	73 426
	Оценочные обязательства	1540	8 199	6 881	4 726
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	318 596	160 849	210 361
	БАЛАНС	1700	1 113 954	900 717	872 520

Руководитель _____ **Рожкова Лариса Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество "Теплоэнерго"**	по ОКПО	14788109		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытое акционерное общество / **частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	481 111	579 217
	Себестоимость продаж	2120	(698 842)	(647 380)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(217 731)	(68 163)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(136 239)	(94 493)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(353 970)	(162 656)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	22 333	12 482
	Проценты к уплате	2330	(741)	(565)
	Прочие доходы	2340	443 187	312 531
	Прочие расходы	2350	(36 478)	(53 240)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	74 331	108 552
	Текущий налог на прибыль	2410	(18 844)	(30 939)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 975)	(9 175)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3	43
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	55 490	77 656

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(1 543)	(1 850)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	53 947	75 806
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Рожкова Лариса Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество "Теплоэнерго"**	по ОКПО	14788109		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытое акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	15 142	-	305 979	1 815	339 224	662 160
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	77 707	77 707
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	77 707	77 707
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
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	-	-	(1 850)	-	-	(1 850)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(1 850)	X	-	(1 850)
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 2013 г.	3200	15 142	-	304 128	1 815	418 782	739 867
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	55 490	55 490
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	55 490	55 490
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	-	-	(1 543)	-	-	(1 543)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(1 543)	X	-	(1 543)
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 2014 г.	3300	15 142	-	302 586	1 815	475 815	795 358

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	662 160	77 707	-	739 867
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	662 160	77 707	-	739 867
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	339 224	77 707	1 851	418 782
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	339 224	77 707	1 851	418 782
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	942 343	782 463	735 625

Руководитель _____ **Рожкова Лариса Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Открытое Акционерное Общество "Теплоэнерго"**	по ОКПО	14788109		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	40.30		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытое акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	954 901	909 837
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	515 848	595 467
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 552	2 876
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	436 501	311 494
Платежи - всего	4120	(738 904)	(719 612)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(519 823)	(526 347)
в связи с оплатой труда работников	4122	(120 752)	(112 715)
процентов по долговым обязательствам	4123	(741)	(565)
налога на прибыль организаций	4124	(38 995)	(35 412)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(58 593)	(44 573)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	215 997	190 225
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24 139	28 049
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	525	93
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	20 600	27 956
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	3 014	-
Платежи - всего	4220	(146 648)	(109 316)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(146 648)	(109 249)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(67)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(122 509)	(81 267)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	42 700	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	42 700	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(134 283)	(129 800)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(44 641)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(89 642)	(129 800)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(91 583)	(129 800)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 905	(20 842)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	612	21 454
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 075	612
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(442)	-

Руководитель _____ **Рожкова Лариса Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету за 2014 год
ОАО «Теплоэнерго»

ИНН 4205049011 г. Кемерово, ул. Шахтерская,3а

1. Общая информация

ОАО «Теплоэнерго» образовано 30 апреля 2003 года, заключив договор аренды с Комитетом по управлению муниципальным имуществом г. Кемерово (с 01.09. 2003), взяв котельные и тепловые сети в аренду, ставя своей основной задачей – теплоснабжение объектов и обеспечение их горячей водой.

Уставный капитал общества составляет 15 142 000 рублей, разделенный на 151 420 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая все акции существуют в бездокументарной форме.

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- выработка, передача и реализация тепловой энергии потребителям;
- эксплуатация опасных производственных объектов – объектов котлонадзора – паровых и водогрейных котлов;
- производство котлов и котельного оборудования;
- проведение собственной химической лабораторией анализов воды и выбросов котельных, тепловых систем, узлов, агрегатов и устройств с выдачей заключения о соответствии санитарно-эпидемиологического состояния действующим Правилам и нормативам;
- наладка оборудования КИП и А и его ремонт;
- производство железобетонных изделий;
- осуществление других работ и услуг, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству РФ.

Основным видом деятельности является производство и реализация тепловой энергии в горячей воде.

2. Содержание учетной политики:

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетной политикой на 2014 год предусмотрено:

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года. Инвентаризационные описи основных средств подписаны на 01.10.2012 г.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
Размер резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2014 г. составляет 15 092 424,27 руб.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.
Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство».
Распределение общепроизводственных расходов, учитываемых по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» осуществляется пропорционально прямым затратам.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости.
Резервы предстоящих расходов. Организацией создаются следующие резервы:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв на отпуска.

По состоянию на 31.12.2014г. Проведена инвентаризация всех резервов.

Компьютерная обработка данных бухгалтерский учет ведется с помощью компьютерной технологии сбора учетной информации. Организовано ведение бухгалтерского учета в 2014 г. с использованием программного обеспечения «1С Бухгалтерия предприятия 8.3». Учет заработной платы в 2014 году осуществляется в программе «1С 8.2 Зарплата и Управление Персоналом, редакция 2.5».

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Первичные документы все хозяйственные операции Организации, оформляются оправдательными документами, фиксирующими факт совершения хозяйственной операции. Эти документы служат первичными учетными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет. Бухгалтерские записи производятся на основании первичных учетных документов, в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Отчетность. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей. Синтетический и аналитический учет ведется в рублях.

Резервный капитал (фонд) формируется Организацией из ее прибыли на основании учредительных документов и решения Общего собрания акционеров Организации

Лимит остатка кассы утвержден в размере 500 000 руб.

3. Изменение вступительных остатков:

Бухгалтерская отчетность за 2013 год подготовлена в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

3.1. Бухгалтерский баланс

Переоценка основных средств: Изменение вступительных остатков в силу несущественности (менее 5%) отклонения рыночной и остаточной стоимости основных средств в 2014 году не производилось.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, в бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Расшифровки основных средств, структуры основных средств, состав арендованных основных средств, состав незавершенного строительства основных средств приведены ниже:

4. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	588 376	(250 581)	162 426	(4 753)	3 387	(84 236)	-	-	746 048	(331 430)
	5210	за 2013 г.	536 990	(176 267)	55 953	(4 568)	2 772	(77 085)	-	-	588 376	(250 581)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2014 г.	18 759	(9 413)	5 748	(609)	278	(2 016)	-	-	23 898	(11 152)
	5211	за 2013 г.	18 610	(7 823)	560	(411)	211	(1 802)	-	-	18 759	(9 413)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2014 г.	123 445	(53 874)	19 158	(2 348)	1 745	(21 875)	-	-	140 255	(74 004)
	5212	за 2013 г.	113 048	(34 383)	13 812	(3 415)	2 149	(21 639)	-	-	123 445	(53 874)
Сооружения	5203	за 2014 г.	285 798	(144 486)	61 836	(156)	132	(39 213)	-	-	347 478	(183 567)
	5213	за 2013 г.	276 058	(109 547)	10 186	(446)	146	(35 086)	-	-	285 798	(144 486)
Офисное оборудование	5204	за 2014 г.	8 829	(4 529)	227	(200)	182	(1 681)	-	-	8 857	(6 028)
	5214	за 2013 г.	7 903	(2 461)	1 223	(297)	266	(2 334)	-	-	8 829	(4 529)
Транспортные средства	5205	за 2014 г.	33 810	(13 655)	5 447	(1 440)	1 050	(7 081)	-	-	37 817	(19 686)
	5215	за 2013 г.	30 050	(7 531)	3 760	-	-	(6 124)	-	-	33 810	(13 655)
Здания	5206	за 2014 г.	116 253	(24 545)	60 558	-	-	(12 355)	-	-	176 811	(36 900)
	5216	за 2013 г.	89 930	(14 456)	26 323	-	-	(10 090)	-	-	116 253	(24 545)
Другие виды основных средств	5207	за 2014 г.	104	(78)	-	-	-	(15)	-	-	104	(93)
	5217	за 2013 г.	104	(67)	-	-	-	(11)	-	-	104	(78)
Земельные участки	5208	за 2014 г.	1 377	-	9 452	-	-	-	-	-	10 829	-
	5218	за 2013 г.	1 287	-	90	-	-	-	-	-	1 377	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	400 584	387 712	318 816
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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	403	2 751
в том числе: Видеонаблюдение базы ОАО "Теплоэнерго"	5261	108	-
Диспетчеризация кот.60	5262	13	-
Теплотрасса от котельной № 2 до ТК-1	5263	148	-
Диспетчеризация кот.27	5264	14	-
Система водоснабжения котельной 2	5265	121	-
Диспетчеризация кот.38	5266	-	27
Диспетчеризация кот.12	5267	-	27
Частотный преобразователь	5268	-	27
Видеонаблюдение базы ОАО "Теплоэнерго"	5269	-	32
Котёл Wiessmann Paromat Simplex		-	423
Диспетчеризация ЦТП		-	108
Частотный регулятор на котел		-	27
Преобразователь частоты Fuji Elektric FRN 75 F1S-4E-75 кВт		-	27
Диспетчеризация кот.31		-	27
Диспетчеризация кот.24		-	27
Диспетчеризация кот.1		-	54
Диспетчеризация кот.18		-	54
Диспетчеризация кот.46		-	27
Диспетчеризация кот.10		-	72
Диспетчеризация кот.19		-	27
Диспетчеризация ПНС		-	54
Система управления контролем доступа в помещении		-	41
Видеонаблюдение базы ОАО "Теплоэнерго" (отвал)		-	49
Диспетчеризация кот.57		-	27
Диспетчеризация кот.25		-	27
Здание блок-модуля котельной №3		-	1 461
Диспетчеризация кот.35		-	54
Шкаф управления ШР кот. 58		-	54
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	198 428	175 443
Расходы на оплату труда	5620	107 981	100 338
Отчисления на социальные нужды	5630	31 837	29 390

Амортизация	5640	84 236	76 990
Прочие затраты	5650	412 599	359 712
Итого по элементам	5660	835 081	741 873
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(265)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 909	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	838 990	741 608

Экологические показатели

В 2014 году выбросы, образование отходов, плата за выбросы были ниже, чем в 2013г. по причине перевода части угольных котельных (реконструкции) на газообразный вид топлива.

Количество образовавшихся отходов (г. Кемерово) за 2014 год составило 2 280,1 тн. (2013 год 3 007,4 тн.;, в 2012 г. 2 721,2 тн.).

Выбросы (г. Кемерово) за отчетный год составили 484,3 тн. (в 2013г. 519,8 тн. в 2012 г. 823,3 тн.).

В 2014 году ОАО «Теплоэнерго» осуществлял расчет и уплату «платы за негативное воздействие на окружающую среду». Сумма платы за 2014 год составила 124 346 руб. (в 2013 году плата составляла 96 891 руб.). Рост платы обусловлен ростом коэффициента инфляции применяемого в расчетах.

В 2014 году произведен расчет и оплата «платы за размещение отходов». Начисление данной платы в 2014г. составляет 82 608 руб. (в 2013 году составило 59 700 руб.). Рост платы обусловлен ростом коэффициента инфляции.

Всего за 2014 год ОАО «Теплоэнерго» осуществило расходов на проведение мероприятий по уменьшению выбросов загрязняющих веществ и охрану окружающей среды в сумме свыше 4 391 тыс. руб.

6. Прочее

Акции.

Операции по изменению количества акций, их номиналу, выпуску новых акций, выкупу акций у акционеров, выплате дивидендов в 2014 году не производились.

Информация о судебных процессах.

ОАО «Теплоэнерго» в 2014 году подало 33 иска в арбитражный суд Кемеровской области на сумму 19 286 010,39 руб., из них:

- отказов в принятии документов судом нет;

- взыскано по решению суда 5 832 119,17 руб.;
- 6 848 764,96 руб. заявлено в реестр требований кредиторов, из них 3 316 702,34 руб. уже включено, 3 532 062,62 руб. на рассмотрении (судебное заседание 17.04.2015);
- 6 605 126,28 руб. взыскано в ходе судебного процесса, на основании чего до вынесения решения судом от исковых требований ТЭ отказалось.

В отношении ОАО «Теплоэнерго» в 2014 г. подано 2 иска, из них:

- по иску ОАО "КТСК" на 55 520 236,26 руб. решением суда взыскано 1 290 077,42 руб. (в т.ч. госпошлина 200 000,00 руб.), в остальной части отказано;
- по иску ОАО "КТСК" на 21 894 277,64 руб. последовал отказ ОАО "КТСК" от иска в связи с оплатой задолженности.

Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02:

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль за 2014 г. составил 14 866 тыс. руб.;

постоянные разницы за 2014 г. составили 19 873,3 тыс. руб.,

постоянное налоговое обязательство составило 3 975 тыс. руб.

временные разницы возникли в виду:

- отложенный налоговый актив – из-за разницы отражения в бухгалтерском и налоговом учете убытка при продаже основных средств. Сумма отклонения 3 тыс. руб.

налог на прибыль за 2014 год составил 18 844,2 тыс. руб.

Реорганизация

Решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО «Теплоэнерго» от 01.12.2014г. принято решение о реорганизации ОАО «Теплоэнерго» в форме выделения из него Акционерного общества «Сибирская Энергетическая Компания» (АО «СибЭК»). Сумма расходов на реорганизацию в 2014 году составила 375463,97 руб.

Проверки налоговых органов.

В соответствии с решением ИФНС РФ по г. Кемерово №43 от 24.07.2014г. в ОАО «Теплоэнерго» проведена выездная налоговая проверка по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты всех налогов за период с 01.01.2011 по 31.12.2013г.

По итогам проверки получен акт и решение №290 от 29.12.2014г. о привлечение налогоплательщика к налоговой ответственности за совершение налоговых правонарушений.

Сумма доначисленных налогов составила:

НДС 79 126 руб.

Налог на прибыль 15196 руб.

Указанные суммы налога и пени перечислены ОАО «Теплоэнерго» в 1 квартале 2015 года.

По итогам работы в 3 квартале 2014 года ОАО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в сумме 16 267 102 руб.

По итогам камеральной проверки какие-либо нарушения в правильности исчисления и возмещения НДС за 3 квартал 2014 года ФНС не установлены. Сумма возмещения НДС в размере 16 267 102 руб. получена из бюджета в 1 квартале 2014 года.

По итогам работы в 4 квартале 2014 года ОАО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в сумме 7 451 959 руб. Камеральная проверка налоговой декларации по НДС за 4 квартал 2014г. на момент сдачи бухгалтерской отчетности не завершена.

Кредитная политика, кредитная история, платежеспособность.

В 2014 году ОАО «Теплоэнерго» привлекло заемных средств на строительство «Блочно-модульной котельной № 46 и 52» у ОАО «Промсвязьбанк» в сумме 42 700 000,00 руб. Кредит в 2014 г. не погашен. Остаток по состоянию на 31.12.2014 г. составляет 42 700 000 руб.

Сведения об аудиторе.

Аудитором ОАО «Теплоэнерго в 2014 году является ООО «Аудитор Плюс». Адрес: 650099, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 17, офис 9.

ООО «Аудитор Плюс» является членом НП «Аудиторской Палаты России», ОРНЗ: 10601007423. Свидетельство о членстве № 1608.

На момент сдачи отчетности получено аудиторское заключение о достоверности отчетности за 2014 год.

Генеральный директор
ООО «УстэК» управляющей организации
ОАО «Теплоэнерго» Л.Н. Рожкова

Главный бухгалтер А.Е. Тэвелис

ООО "Аудитор Плюс

650099, г.Кемерово, Пр.Кузнецкий,17, тел.30-13-02,com,8901-929-25-49

Общество с ограниченной ответственностью «Аудитор Плюс» (ООО «Аудитор Плюс»)

ОГРН: 1054205152870

Место нахождения: 650099, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 17, оф.9.

Тел/факс: 34-91-67

Свидетельство о государственной регистрации ООО «Аудитор Плюс» серия 42 № 002541519 выдано 12.07.2005г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по городу Кемерово Кемеровской области.

Расчетный счет № 40702810632210002297 в банке филиала ОАО «Уралсиб» в г. Новосибирск.

ООО «Аудитор» является членом Аудиторской палаты России в соответствии с решением Правления от 18.07.2005г.

Номер в реестре аудиторских организаций: 1608.

Аудиторскую проверку проводила

Дортман Светлана Викторовна, квалификационный аттестат № К003678 от 27 января 2000г. без ограничения срока действия, член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» ОРНЗ 20001039085 от 21.12.2009г., номер свидетельства 5314.

Информация акционерам
ОАО «Теплоэнерго»

1. Нами проведен аудит бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоэнерго» за 2014 год.

2. При планировании и проведении аудита отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части. Нами рассмотрено состояние внутреннего контроля у ОАО «Теплоэнерго».

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля несет ОАО «Теплоэнерго».

3. Мы рассмотрели состояние внутреннего контроля исключительно для того, чтобы определить объем работ, необходимых для формирования аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Проделанная в процессе аудита работа не означает проведения полной и всеобъемлющей проверки системы внутреннего контроля у ОАО «Теплоэнерго» с целью выявления всех недостатков.

4. В процессе аудита нами не были обнаружены никакие факты, из которых можно было бы сделать вывод о несоответствии системы внутреннего контроля у ОАО «Теплоэнерго» масштабам и характеру его деятельности.

5. Наше мнение о достоверности отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, приведено в следующей части Аудиторского заключения. Нами не обнаружены никакие серьезные нарушения установленного порядка ведения бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности, которые могли бы существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности.

6. При проведении аудита отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, нами рассмотрено соблюдение у ОАО «Теплоэнерго» законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственной операций. Ответственность за соблюдение применимого законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет ОАО «Теплоэнерго».

7. Мы проверили соответствие ряда совершенных ОАО «Теплоэнерго» финансово-хозяйственных операций применимому законодательству исключительно для того, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Однако цель проведенного нами аудита бухгалтерской отчетности не состояла в том, чтобы выразить мнение о полном соответствии деятельности ОАО «Теплоэнерго» законодательству. Поэтому такое мнение мы не высказываем.

Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
ОАО «Теплоэнерго»
за 2014 год

Адресат: акционеры ОАО «Теплоэнерго»

Сведения об аудируемом лице:
Открытое акционерное общество «Теплоэнерго» (ОАО «Теплоэнерго»)

ОГРН: 1034205041375

ИНН: 4205049011

Место нахождения: 650044, г. Кемерово, ул. Шахтерская, дом № 3а

Номер и дата свидетельства о государственной регистрации:
Свидетельство серия 42 № 002502955 выдано 30.04.2003 г.

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоэнерго» за 2014 год, в состав которой входят:

1) бухгалтерский баланс на 31.12.2014 г.;

2) отчет о финансовых результатах за 2014 год;

3) отчет об изменениях капитала за 2014 год;

4) отчет о движении денежных средств за 2014 год.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ОАО «Теплоэнерго исходя из требований нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации.

2. Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность и Ответственность аудитора.

Ответственность за подготовку данной отчетности несет ОАО «Теплоэнерго».

Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности на основе проведенного аудита.

3. Мы проводили аудит в соответствии с законами, федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, в соответствии с требованиями Правил (стандартов) аудиторской деятельности, одобренных Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте РФ. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений. Аудит включал проверку на выборочной основе подтверждений числовых данных и пояснений, содержащихся в бухгалтерской отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит дает достаточные основания для того, чтобы высказать мнение о достоверности данной отчетности.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Теплоэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение на 31 декабря 2014 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2014г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Директор ООО «Аудитор Плюс» **Дортман С.В.**

30 марта 2015г.

Форма по КНД 1166002

Теплоэнерго ОАО

,

4205049011/420501001

(реквизиты наголоплательщика (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 ИФНС России по г. Кемерово, 4205

(наименование и код налогового органа)

настоящим документом подтверждает, что
Теплоэнерго ОАО
, 4205049011/420501001

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

поставил(а) 30.03.2015 в 16.17.00 налоговую декларацию (расчет)
Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0, 34, 2014

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

в файле

(наименование файла)

в налоговый орган ИФНС России по г. Кемерово, 4205,

(наименование и код налогового органа)

которая поступила 30.03.2015 и была принята налоговым органом 30.03.2015, регистрационный номер 66542364

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки

ООО Электронные бизнес системы, 1BJ

(наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

Подтверждает, что 30.03.2015 в 16.17.01 был отправлен документ (документы)
в файле (файлах)
NO_BUHOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20150330_6b890370-2333-4ddd-9c70-5ac3e617ccdc,

(наименование файла(файлов))

Отправитель документа (налогоплательщик, представитель):

ОАО Теплоэнерго, 4205049011/420501001

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

1BJ14205420504901142050100l

(электронный адрес отправителя)

Получатель документа:

Налоговая инспекция 4205, 4205

(код налогового органа)

4205

(электронный адрес получателя)

ТЭ бухотч. 2014 31.03.15 Ч.10

Форма по КНД 1167004

Извещение
о получении электронного документа (документов)

Налоговый орган 4205

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

4205

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что 30.03.2015 в 13.25.53 был получен документ в файле
NO_BUHOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20150330_6b890370-2333-4ddd-9c70-5ac3e617ccdc

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа (документов):
ОАО Теплоэнерго 4205049011/420501001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BJ14205420504901142050100 1

(электронный адрес (идентификатор абонента))

Получатель документа (документов):
Налоговый орган 4205

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

4205

(электронный адрес (идентификатор абонента))

Форма по КНД 1167004

Извещение
о получении электронного документа (документов)

ОАО Теплоэнерго 4205049011/420501001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BJ14205420504901142050100 1

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что 31.03.2015 в 07.10.00 был получен документ в файле KV_NOBUHOTCH_4205049011420501001_4205049011420501001_4205_20150330_416b2515-5bcb-41ff-b978-2dc89bce65fa

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа (документов):
Налоговый орган 4205

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

4205

(электронный адрес (идентификатор абонента))

Получатель документа (документов):
ОАО Теплоэнерго 4205049011/420501001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BJ14205420504901142050100 1

(электронный адрес (идентификатор абонента))