Приложение к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществ
(утвержден приказом Минфина России и ФКЦБ России
от 29 января 2003 г. №10н/03-6/пз)

# РАСЧЕТ
## оценки стоимости чистых активов акционерного общества за 2011 год.

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|---|---|---|
| **I. Активы** | | | |
| 1. Нематериальные активы | 1110 | - | - |
| 2. Основные средства | 1130 | 109 189 | 134 020 |
| 3. Незавершенное строительство | 1170 | 42 432 | 85 420 |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности | 1140 | - | - |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1> | 1150+1240 | 85 000 | 33 000 |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2> | 1120+1160 | 55 | 49 |
| 7. Запасы | 1210 | 21 043 | 24 577 |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 7 017 | 1 045 |
| 9. Дебиторская задолженность <3> | 1230 | 246 227 | 283 797 |
| 10. Денежные средства | 1250 | 693 | 4 194 |
| 11. Прочие оборотные активы | 1260 | 0 | 2 702 |
| **12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)** | | 511 656 | 568 804 |
| **II. Пассивы** | | | |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 1410 | - | - |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5> | 1420 | 88 | - |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 1510 | - | 18 000 |
| 16. Кредиторская задолженность | 1520 | 107 204 | 67 347 |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*> | 15207 | 0 | - |
| 18. Резервы предстоящих расходов | 1540 | 3 880 | 4 082 |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5> | 1550 | 13 | 4 184 |
| **20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)** | | 111 185 | 93 613 |
| **21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))** | | 400 471 | 475 191 |

<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** _____ **Рожкова Л.Н.** **лавный бухгалтер** _____ **Тэвелис А.Е.**
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

<*> 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.

A02 1050 2013

ИНН 4205049011

КПП 420501001 Стр. 001

320F D378 5093 8C8F 1B0D A8AA 173A EB22

**Форма по КНД 0710099**

## Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2011

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 15 страницах с приложением документов или их копий на ..... листах

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

Руководитель

РОЖКОВА
ЛАРИСА
НИКОЛАЕВНА

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата ..... .....

МП

Главный бухгалтер

ТЭВЕЛИС
АНТОН
ЕВГЕНЬЕВИЧ

(фамилия, имя, отчество полностью)

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 _____

1050 2020

ИНН 4205049011

КПП 420501001 Стр. 002

8BB2 745D 509A 246B A43C E8A3 1213 C4AF

**Местонахождение (адрес)**

Почтовый индекс 650044

Субъект Российской Федерации (код) 42

Район РУДНИЧНЫЙ

Город КЕМЕРОВО

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

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

Номер дома (владения) 3

Номер корпуса (строения) А

Номер офиса _____

**Форма по ОКУД 0710001**

# Бухгалтерский баланс

**Актив**

| *Пояснения* | *Наименование показателя* | *Код* | *На отчетную дату отчетного периода* | *На 31 декабря предыдущего года* | *На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | | | |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | | | |
| | Основные средства | 1130 | 134020 | 109189 | 59383 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1140 | | | |
| | Финансовые вложения | 1150 | | | |
| | Отложенные налоговые активы | 1160 | 49 | 55 | 100 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1170 | 85420 | 42432 | 3059 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 219489 | 151676 | 62542 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Запасы | 1210 | 24577 | 21043 | 12622 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям | 1220 | 1045 | 7017 | 1214 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 283797 | 246227 | 145018 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 33000 | 85000 | 31300 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 4194 | 693 | 3120 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 2702 | | |
| | Итого по разделу II | 1200 | 349315 | 359980 | 193274 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 568804 | 511656 | 255816 |

## ПАССИВ

| Пояснения [1] | Наименование показателя | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 15142 | 15142 | 15142 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров [2] | 1320 | | | |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 126252 | 126562 | 58395 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| | Резервный капитал | 1360 | 1815 | 1815 | 1815 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 211855 | 125167 | 43207 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 355064 | 268686 | 118559 |
| | **III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [3]** | | | | |
| | Паевой фонд | 1310 | | | |
| | Целевой капитал | 1320 | | | |
| | Целевые средства | 1350 | | | |
| | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | | | |
| | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | | | |
| | Итого по разделу III | 1300 | | | |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 0 | | 2224 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 0 | 88 | 114 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | | | |
| | Прочие обязательства | 1450 | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 0 | 88 | 2338 |

| Пояснения [1] | Наименование показателя | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 18000 | | |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 67347 | 107204 | 52905 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 120127 | 131785 | 76001 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 4082 | 3880 | 6000 |
| | Прочие обязательства | 1550 | 4184 | 13 | 13 |
| | Итого по разделу V | 1500 | 213740 | 242882 | 134919 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 568804 | 511656 | 255816 |

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

*Лист представляется при наличии расшифровок*

| *Пояснения* | *Наименование показателя* | *Код* | *На отчетную дату отчетного периода* | *На 31 декабря предыдущего года* | *На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:** | | | | | |
| | | 11101 | | | |
| | | 11102 | | | |
| | | 11103 | | | |
| **Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:** | | | | | |
| | | 11201 | | | |
| | | 11202 | | | |
| **Основные средства (стр. 1130), в том числе:** | | | | | |
| | | 11301 | | | |
| | | 11302 | | | |
| | | 11303 | | | |
| **Доходные вложения (стр. 1140), в том числе:** | | | | | |
| | | 11401 | | | |
| | | 11402 | | | |
| **Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:** | | | | | |
| | | 11501 | | | |
| | | 11502 | | | |
| | | 11503 | | | |
| | | 11504 | | | |
| **Отложенные налоговые активы (стр. 1160), в том числе:** | | | | | |
| | | 11601 | | | |
| | | 11602 | | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:** | | | | | |
| | | 11651 | | | |
| | | 11652 | | | |
| **Прочие внеоборотные активы (стр. 1170), в том числе:** | | | | | |
| | НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО | 11701 | 85420 | 42432 | 3059 |
| | | 11702 | | | |
| | | 11703 | | | |

1050 2075

ИНН 4205049011

КПП 420501001 Стр. 007

91A5 0333 5096 9BC8 105E CDB9 9206 AC48

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

*Лист представляется при наличии расшифровок*

| *Пояснения* | *Наименование показателя* | *Код* | *На отчетную дату отчетного периода* | *На 31 декабря предыдущего года* | *На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Запасы (стр. 1210), в том числе:** | | | | | |
| | МАТЕРИАЛЫ | 12101 | 15908 | 9522 | 9769 |
| | ТОВАРЫ | 12102 | 8669 | 6716 | |
| | РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ | 12103 | 0 | 4805 | 2773 |
| | | 12104 | | | |
| | | 12105 | | | |
| **Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:** | | | | | |
| | | 12201 | | | |
| **Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:** | | | | | |
| | ПОКУПАТЕЛИ И ЗАКАЗЧИКИ | 12301 | 115509 | 92513 | 64471 |
| | АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ | 12302 | 36907 | 15816 | 4291 |
| | ПРОЧАЯ | 12303 | 131381 | 137898 | 76256 |
| | | 12304 | | | |
| | | 12305 | | | |
| **Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:** | | | | | |
| | | 12401 | | | |
| | | 12402 | | | |
| | | 12403 | | | |
| **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:** | | | | | |
| | | 12501 | | | |
| | | 12502 | | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:** | | | | | |
| | | 12551 | | | |
| | | 12552 | | | |
| **Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:** | | | | | |
| | | 12601 | | | |
| | | 12602 | | | |
| | | 12603 | | | |

## Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

*Лист представляется при наличии расшифровок*

| *Пояснения* | *Наименование показателя* | *Код* | *На отчетную дату отчетного периода* | *На 31 декабря предыдущего года* | *На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:** | | | | | |
| | | 14351 | | | |
| | | 14352 | | | |
| **Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:** | | | | | |
| | | 14501 | | | |
| **Заемные средства (стр. 1510), в том числе:** | | | | | |
| | КРЕДИТНЫЙ ДОГОВОР | 15101 | 18000 | | |
| **Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:** | | | | | |
| | ПОСТАВЩИКИ И ПОДРЯДЧИКИ | 15201 | 40609 | 84788 | 39557 |
| | РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА | 15202 | 5616 | 4785 | 6180 |
| | РАСЧЕТЫ ПО СОЦ.СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ | 15203 | 2392 | 1568 | 1523 |
| | РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ | 15204 | 16673 | 14597 | 3421 |
| | ПРОЧИЕ КРЕДИТОРЫ | 15205 | 2057 | 1466 | 2224 |
| | | 15206 | | | |
| | | 15207 | | | |
| **Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:** | | | | | |
| | | 15301 | | | |
| **Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:** | | | | | |
| | | 15401 | | | |
| | | 15402 | | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:** | | | | | |
| | | 15451 | | | |
| | | 15452 | | | |
| **Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:** | | | | | |
| | ЗАДОЛЖЕННОСТЬ УЧАСТНИКАМ (УЧРЕДИТЕЛЯМ) ПО ВЫПЛАТЕ ДОХОДОВ | 15501 | 0 | 13 | 13 |

1050 2105

ИНН 4205049011

КПП 420501001 Стр. 009

8FF2 ED09 5095 3627 E88E 6E99 700E AD2F

## Отчет о прибылях и убытках

**Форма по ОКУД 0710002**

| *Пояснения* [1] | *Наименование показателя* | *Код* | *За отчетный период* | *За аналогичный период предыдущего года* |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ——— | Выручка [2] | 2110 | 429791 | 461505 |
| ——— | Себестоимость продаж | 2120 | (504829) | (557968) |
| ——— | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (75038) | (96463) |
| ——— | Коммерческие расходы | 2210 | ——— | ——— |
| ——— | Управленческие расходы | 2220 | (88983) | (86428) |
| ——— | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (164021) | (182891) |
| ——— | Доходы от участия в других организациях | 2310 | ——— | ——— |
| ——— | Проценты к получению | 2320 | 2598 | 6276 |
| ——— | Проценты к уплате | 2330 | (247) | ——— |
| ——— | Прочие доходы | 2340 | 303647 | 340163 |
| ——— | Прочие расходы | 2350 | (28199) | (53080) |
| ——— | **Прибыль (убыток) до налогообложения** | 2300 | 113778 | 110468 |
| ——— | Текущий налог на прибыль | 2410 | (27423) | (28848) |
| ——— | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (4585) | (6774) |
| ——— | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | 88 | 25 |
| ——— | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (6) | (45) |
| ——— | Прочее | 2460 | (72) | ——— |
| ——— | **Чистая прибыль (убыток)** | 2400 | 86365 | 81600 |
| | **СПРАВОЧНО** | | | |
| ——— | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | 310 | (143) |
| ——— | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | 13 | 503 |
| ——— | Совокупный финансовый результат периода [3] | 2500 | 86688 | 81960 |
| ——— | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | ——— | ——— |
| ——— | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | ——— | ——— |

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».

E22C 3783 5095 9DF9 E99A 228B 9003 C29C

# Отчет об изменениях капитала

**Форма по ОКУД 0710003**

## 1. Движение капитала

| | *Уставный капитал* 1 | *Собственные акции, выкупленные у акционеров* 2 | *Добавочный капитал* 3 | *Резервный капитал* 4 | *Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)* 5 | *Итого* 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему** (3100) | 15142 | — | 58395 | 1815 | 43207 | 118559 |
| ***(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)*** | | | | | | |
| Увеличение капитала – всего: (3210) | 0 | — | 68669 | — | 81960 | 150629 |
| в том числе: чистая прибыль (3211) | | | | | 81600 | 81600 |
| переоценка имущества (3212) | | | 68669 | | (143) | 68526 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213) | | — | | | 503 | 503 |
| дополнительный выпуск акций (3214) | | | | | | |
| увеличение номинальной стоимости акций (3215) | | | | | | |
| реорганизация юридического лица (3216) | | | | | | |
| Уменьшение капитала – всего: (3220) | (0) | — | (502) | — | — | (502) |
| в том числе: убыток (3221) | | | | | | |
| переоценка имущества (3222) | | — | | | | |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223) | | | (502) | | — | (502) |
| уменьшение номинальной стоимости акций (3224) | | | | | | |
| уменьшение количества акций (3225) | | | | | | |
| реорганизация юридического лица (3226) | | | | | | |
| дивиденды (3227) | | | | | | |
| Изменение добавочного капитала (3230) | | — | | — | | |
| Изменение резервного капитала (3240) | | | — | | | |

| | *Уставный капитал* 1 | *Собственные акции, выкупленные у акционеров* 2 | *Добавочный капитал* 3 | *Резервный капитал* 4 | *Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)* 5 | *Итого* 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Величина капитала на 31 декабря предыдущего года** (3200) | 15142 | — | 126562 1815 | | 125167 268686 | |
| ***(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)*** | | | | | | |
| Увеличение капитала – всего: (3310) | 0 | — | — | — | 86365 | 86365 |
| в том числе: чистая прибыль (3311) | | | | | 86365 | 86365 |
| переоценка имущества (3312) | | — | | | 310 | 310 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313) | | — | | | 13 | 13 |
| дополнительный выпуск акций (3314) | — | — | — | | | — |
| увеличение номинальной стоимости акций (3315) | — | — | — | | — | |
| реорганизация юридического лица (3316) | — | — | — | — | — | — |
| Уменьшение капитала – всего: (3320) | — | — | — | — | — | — |
| в том числе: убыток (3321) | | | | | — | — |
| переоценка имущества (3322) | | — | | | — | — |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323) | | — | | | — | — |
| уменьшение номинальной стоимости акций (3324) | — | — | — | | — | — |
| уменьшение количества акций (3325) | — | — | — | | — | — |
| реорганизация юридического лица (3326) | — | — | — | — | — | — |
| дивиденды (3327) | | | | | — | — |
| Изменение добавочного капитала (3330) | | | (310) | — | — | |
| Изменение резервного капитала (3340) | | | | — | — | |
| **Величина капитала на 31 декабря отчетного года** (3300) | 15142 | — | 126252 1815 | | 211855 355064 | |

## 2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему | Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка) | Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов | На 31 декабря предыдущего года |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Капитал – всего:** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 118559 | 81600 | 68527 | 268686 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | | | | |
| исправлением ошибок | 3420 | | | | |
| после корректировок | 3500 | 118559 | 81600 | 68527 | 268686 |
| **в том числе:** | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | | | | |
| исправлением ошибок | 3421 | | | | |
| после корректировок | 3501 | | | | |
| по другим статьям капитала: | | | | | |
| 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 отчетного года | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Чистые активы | 3600 | 475191 | 400471 | 194559 |

# Отчет о движении денежных средств

**Форма по ОКУД 0710004**

| *Наименование показателя* 1 | *Код* 2 | *За отчетный год* 3 | *За аналогичный период предыдущего года* 4 |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления – всего | 4110 | 723550 | 770144 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 413837 | 425407 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 644 | 406 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | — | — |
| прочие поступления | 4119 | 309069 | 344331 |
| Платежи – всего | 4120 | (661777) | (701189) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (478131) | (498408) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (96307) | (135010) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (279) | — |
| налог на прибыль | 4124 | (24209) | (19041) |
| прочие платежи | 4129 | (62851) | (48730) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 61773 | 68955 |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления – всего | 4210 | 1964 | 10627 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 1231 | 465 |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | — | — |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | — | — |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | — | — |
| прочие поступления | 4219 | 733 | 10162 |
| Платежи – всего | 4220 | (130236) | (26085) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (128358) | (19743) |
| 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 | (1878) | (6342) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | — | — |
| прочие платежи | 4229 | — | — |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (128272) | (15458) |

| *Наименование показателя* 1 | *Код* 2 | *За отчетный год* 3 | *За аналогичный период предыдущего года* 4 |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления – всего | 4310 | 70000 | |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 18000 | |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | | |
| прочие поступления. | 4319 | 52000 | |
| Платежи – всего | 4320 | (0) | (55924) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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 | (0) | (2224) |
| прочие платежи | 4329 | (0) | (53700) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 70000 | (55924) |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | 3501 | (2427) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 693 | 3120 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 4194 | 693 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

# Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

*Лист представляется при наличии расшифровок*

| *Наименование показателя* | *Код* | *За отчетный период* | *За аналогичный период предыдущего года* |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:** | | | |
| | 41141 | | |
| | 41142 | | |
| **Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:** | | | |
| ФИНАНСИРОВАНИЕ ОТ ИНВЕСТОРО | 41191 | 13062 | 31004 |
| ПРОЧИЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 41192 | 296007 | 313327 |
| **Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:** | | | |
| | 41251 | | |
| | 41252 | | |
| **Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:** | | | |
| | 41291 | | |
| | 41292 | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:** | | | |
| | 42151 | | |
| | 42152 | | |
| **Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:** | | | |
| | 42191 | | |
| | 42192 | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:** | | | |
| | 42251 | | |
| | 42252 | | |
| **Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:** | | | |
| | 42291 | | |
| | 42292 | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:** | | | |
| | 43151 | | |
| | 43152 | | |
| **Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:** | | | |
| | 43191 | | |
| | 43192 | | |
| **Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:** | | | |
| | 43241 | | |
| | 43242 | | |
| **Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:** | | | |
| | 43291 | | |
| | 43292 | | |

# E-Tax Report

Форма по КНД 1166007

Теплоэнерго ОАО

,

4205049011/420501001

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

Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)

Налоговый орган 4205 настоящим документом подтверждает, что
Теплоэнерго ОАО
, 4205049011/420501001

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

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская отчетность, 0710099, 0, 34, 2011

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый период), отчетный год)

представленной в файле
NO_BUHOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20120329_00D31781-0589-1648-B2B2-0321186774CD

(наименование файла)

не содержит ошибок (противоречий)

Форма по КНД 1166008

Налоговый орган 4205

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при плучении); наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

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))

41000869_elbis@onp-r42.nalog.ru

(электронный адрес (идентификатор абонента))

настоящим документом подтверждает, что 29.03.2012 в 13.07.16 был получен электронный документ (документы) в файле (файлах)
IV_NOBUHOTCH_4205049011420501001_4205049011420501001_4205_20120329_1119f980-a5de-4212-87f2-9ce0262892bd

(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))

i4205@onp-r42.nalog.ru

(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))

41000869_elbis@onp-r42.nalog.ru

(электронный адрес (идентификатор абонента))

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) 29.03.2012 в 10.18.00 налоговую декларацию (расчет)
Бухгалтерская отчетность, 0, 34, 2011

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

в файле NO_BUHOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20120329_00D31781-0589-1648-B2B2-0321186774CD

(наименование файла)

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

(наименование и код налогового органа)

которая поступила 29.03.2012 и была принята налоговым органом 29.03.2012, регистрационный номер 46009203

Форма по КНД 1166008

Налоговый орган 4205

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при плучении); наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

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))

41000869_elbis@onp-r42.nalog.ru

(электронный адрес (идентификатор абонента))

настоящим документом подтверждает, что 29.03.2012 в 11.03.48 был получен электронный документ (документы) в файле (файлах)
KV_NOBUHOTCH_4205049011420501001_4205049011420501001_4205_20120329_3a9c382c-6a25-4650-8399-a6bac68d8d33

(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))

i4205@onp-r42.nalog.ru

(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))

41000869_elbis@onp-r42.nalog.ru

(электронный адрес (идентификатор абонента))

Форма по КНД 1166008

ОАО ТЕПЛОЭНЕРГО 4205049011/420501001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при плучении); наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)

# 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))

настоящим документом подтверждает, что 29.03.2012 в 10.35.24 был получен электронный документ (документы) в файле (файлах)
NO_BUHOTCH_4205_4205_4205049011420501001_20120329_00D31781-0589-1648-B2B2-0321186774CD

(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))

# *Пояснительная записка*
# *к годовому бухгалтерскому отчету за 2011 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 151420 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.

В состав ОАО «Теплоэнерго» в 2011 году входило 37 отопительных котельных, а также понижающая насосная станция (ПНС), центральный тепловой пункт (ЦТП), ИТП.

ОАО «Теплоэнерго» осуществляет теплоснабжение и горячее водоснабжение потребителей Рудничного, Кировского, Заводского районов, жилых районов Пионер, Боровой, Ягуновский, Кедровка.

Общий плановый объем полезного отпуска составил 340,829 тыс. Гкал., в том числе:

1. собственная генерация 2011 года составила 275,686 тыс. Гкал., по котельным распределяется следующим образом:

- угольные котельные – 46,637 тыс. Гкал. или 16,92%
- газовые котельные - 227,827 тыс. Гкал. или 82,64%
- другие котельные - 1,222 тыс. Гкал. или 0,44%.

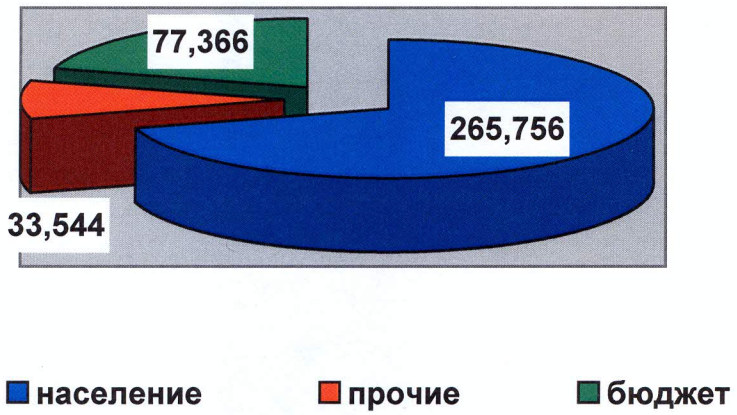
2. покупная тепловая энергия от ОАО «Кузбассэнерго» - 65,142 тыс. Гкал.

За 2011 год реализовано 376,7 тыс. Гкал. Выполнение составило 110,5%. Основной причиной перевыполнения является подключение новых объектов теплопотребления в ж.р. Ягуновский, по улице Суворова, в мкрн. 12, 13 Рудничного района г. Кемерово, детского сада по ул. Благовещенская, 22.

Структура реализованной тепловой энергии за 2011 г:

| | |
|---|---|
| *Для населения* | *70,55%* |
| *Бюджеты* | *20,54%* |
| *Прочие* | *8,91 %* |
| **Итого** | **100 %** |

**Структура отпуска тепловой энергии, тыс. Гкал**




Тепловая энергия, являясь источником основного дохода, реализовалась по тарифам, утвержденным Постановлением Региональной энергетической комиссией от 30 ноября 2010 года № 240 в размере – ***1 825,51 руб./Гкал.*** для всех групп потребителей.

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг в 2011 году составила 429 791,4 тыс. руб., *в том числе*:

- от реализации тепловой энергии – 405 779,0 тыс. руб.;
- строительно - монтажных работ – 6 984,4 тыс. руб.;
- прочих услуг – 17 028,0 тыс. руб.

Объем реализации 2011 года ниже показателей прошлого года на 7% или на 31 714 тыс. руб., это связано с более высокой среднесуточной температурой наружного воздуха в сравнении с 2010 годом.

В общем объеме выручки (733 438 тыс. руб.) за 2011 год основную долю занимает поступление от реализации тепловой энергии 55,3% (без учета средств субсидии), прочие поступления – 34 340,76 тыс. руб. (4,7%).

В 2011 году общий размер средств субсидии, полученных от Администрации г. Кемерово в целях возмещения затрат в связи с оказанием

гражданам жилищно-коммунальных услуг по ценам и тарифам не обеспечивающим возмещение издержек составил 293 318,8 тыс. руб. (40%) в общем объеме поступлений.

**Структура доходов предприятия, %**




Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2011 году составила 593 812 тыс. руб., в том числе по элементам затрат:

**Анализ состава и структуры затрат по экономическим элементам**

| Показатель | 2010 год | | 2011 год | | Отклонение | Темп роста |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Сумма, млн. руб. | Доля, % | Сумма, млн. руб. | Доля, % | Млн. руб. | % |
| 1. Материалы | **175,428** | *27,22* | **150,380** | *25,33* | **-25,048** | *85,72* |
| 2. Затраты на оплату труда | **126,038** | *19,56* | **93,200** | *15,7* | **-32,838** | *73,95* |
| 3.Отчисления на социальные нужды | **27,621** | *4,29* | **29,714** | *5,00* | **2,093** | *107,58* |
| 4. Амортизация | **34,249** | *5,31* | **34,283** | *5,77* | **0,034** | *100,1* |
| 5. Прочие затраты | **281,060** | *43,62* | **286,235** | *48,20* | **5,175** | *101,84* |
| **Итого:** | **644,396** | *100,00* | **593,812** | *100,00* | **-50,584** | *92,15* |

Себестоимость продукции, работ, услуг изменилась с 644 396 тыс. руб. в 2010 г. до 593 812 тыс. руб. в 2011 году. Снижение составило 50 584 тыс. руб. или 7,85%.

Изменения произошли в связи со снижением объемов производства тепловой энергии в 2011 году (котельные п. Кедровский переданы КУМИ г. Кемерово в соответствии с дополнительным соглашением № 28 от 22.11.12 к договору аренды муниципального имущества от 07 марта 2008 года №404).

По состоянию на 01.01.2012 года стоимость основных средств составляет 391 415 тыс. руб. Сумма накопленного износа 257 395 тыс. руб. Остаточная стоимость сложилась в размере 134 020 тыс. руб.

Имущественное положение предприятия оценивается исходя из наличия и размещения его экономических ресурсов (активов) и источников их формирования (пассивов). Сопоставление стоимости активов, которыми располагает предприятие, с величиной пассивов позволяет оценить финансовое состояние предприятия. Эта оценка осуществляется по данным бухгалтерского баланса.

Аналитический баланс 2011 г.

| Показатели | Абсолютная величина, тыс. руб. | | Удельный вес, % | | Удельный вес в валюте баланса, % | | Темп роста | | Изменение удельного веса |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 | 2011 | тыс. руб. | % | |
| 1. Внеоборотные активы | | | - | - | - | - | 0 | - | - |
| Основные средства | 109189 | 134020 | 71,99 | 61,06 | 21,34 | 23,56 | 24831 | 22,74 | 2,22 |
| ОНА | 55 | 49 | 0,04 | 0,02 | 0,01 | 0,01 | -6 | -10,91 | - 0,00 |
| прочие внеоборотные активы | 42434 | 85420 | 27,98 | 38,92 | 8,29 | 15,02 | 42986 | 101,30 | 6,72 |
| **Итого:** | **151678** | **219489** | **100,00** | **100,00** | **29,64** | **38,59** | **67811** | **44,71** | **8,94** |
| 2. Оборотные активы | | | - | - | - | - | 0 | - | - |
| Запасы | 21043 | 24577 | 5,85 | 7,04 | 4,11 | 4,32 | 3534 | 16,79 | 0,21 |
| НДС | 7017 | 1045 | 1,95 | 0,30 | 1,37 | 0,18 | -5972 | -85,11 | - 1,19 |
| Дебиторская задолженность | 246227 | 283797 | 68,40 | 81,24 | 48,12 | 49,89 | 37570 | 15,26 | 1,77 |
| Финансовые вложения | 85000 | 33000 | 23,61 | 9,45 | 16,61 | 5,80 | 52000 | 61,18 | 10,81 |
| Денежные средства | 693 | 4194 | 0,19 | 1,20 | 0,14 | 0,74 | 3501 | 505,19 | 0,60 |
| Прочие оборотные активы | | 2702 | - | 0,77 | - | 0,48 | 2702 | - | 0,48 |
| **Итого:** | **359980** | **349315** | **00,00** | **100,00** | **70,36** | **61,41** | **10665** | **2,96** | **8,94** |
| **Баланс** | **511658** | **568804** | | | **100,00** | **100,00** | **57146** | **11,17** | **-** |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3. Капитал и резервы уставный капитал | 15142 | 15142 | 5,64 | 4,26 | 2,96 | 2,66 | 0 | - | 0,30 |
| Переоценка внеоборотных активов | 126562 | 126252 | 47,10 | 35,56 | 24,74 | 22,20 | -310 | 0,24 | 2,54 |
| Резервный капитал | 1815 | 1815 | 0,68 | 0,51 | 0,35 | 0,32 | 0 | - | - 0,04 |
| Нераспределенная прибыль | 125167 | 211855 | 46,58 | 59,67 | 24,46 | 37,25 | 86688 | 69,26 | 12,78 |
| **Итого:** | **268686** | **355064** | **100,00** | **100,00** | **52,51** | **62,42** | **86378** | **32,15** | **9,91** |
| 4 Долгосрочные обязательства | | | | | - | - | 0 | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ОНО | 88 | | 100,00 | | 0,02 | - | -88 | -100,00 | - 0,02 |
| **Итого:** | **88** | **0** | **100,00** | | **0,02** | **-** | **-88** | **100,00** | **0,02** |
| 5. Краткосрочные обязательства | | | | | - | - | 0 | - | - |
| Заемные средства | | 18000 | - | 8,42 | - | 3,16 | 18000 | - | 3,16 |
| Кредиторская задолженность | 107204 | 67347 | 44,14 | 31,51 | 20,95 | 11,84 | -39857 | -37,18 | - 9,11 |
| Доходы будущих периодов | 131785 | 120127 | 54,26 | 56,20 | 25,76 | 21,12 | -11658 | -8,85 | - 4,64 |
| Оценочные обязательства | 3880 | 4082 | 1,60 | 1,91 | 0,76 | 0,72 | 202 | 5,21 | - 0,04 |
| Прочие обязательства | 13 | 4184 | 0,01 | 1,96 | 0,00 | 0,74 | 4171 | 32 084,62 | 0,73 |
| **Итого:** | **242882** | **213740** | **100,00** | **100,00** | **47,47** | **37,58** | **29142** | **12,00** | **9,89** |
| **Баланс** | **511656** | **568804** | | | **100,00** | **100,00** | **57148** | **11,17** | **-** |

Согласно аналитическому балансу по сравнению с началом периода валюта баланса увеличилась на 11,2 %.

Величина внеоборотных активов увеличилась на 44,7%, величина оборотных активов сократилась на 3,0%.

Доля внеоборотных активов в общей стоимости имущества на конец года составила 38,6 %, тогда как на начало данный показатель составил 29,6% (что на 8,9 процентных пунктов больше чем в предыдущем периоде). Рост обусловлен увеличением прочих внеоборотных активов на 101,3 процентных пунктов или на 42 986 тыс. руб.

Большую часть внеоборотных активов на конец 2011 года составили объекты основных средств 61,1%, в общей величине внеоборотных активов на начало периода данный показатель составлял 72,0 %.

Как видно из приведенных данных в 2011 году оборотные активы по прежнему занимают наибольший удельный вес в имуществе предприятия (61,4 %), что на 8,9 процентных пунктов меньше чем в 2010 году.

В источниках средств предприятия произошли следующие изменения: собственные средства предприятия увеличились на 86 378 тыс. руб. и составили 355 064 тыс. руб. и 268 686 тыс. руб. на конец и начало 2011 года соответственно.

Рост показателя нераспределенной прибыли составил 86 688 тыс. руб. или 69,3 %. Удельный вес в источниках средств предприятия составляет 37,3 %, что на 12,8 процентных пунктов выше чем на начало периода. Сложившаяся динамика является положительной и рассматривается как наращивание источников производственного потенциала.

Увеличение удельного веса собственных средств в валюте баланса свидетельствует об укреплении финансовой устойчивости организации.

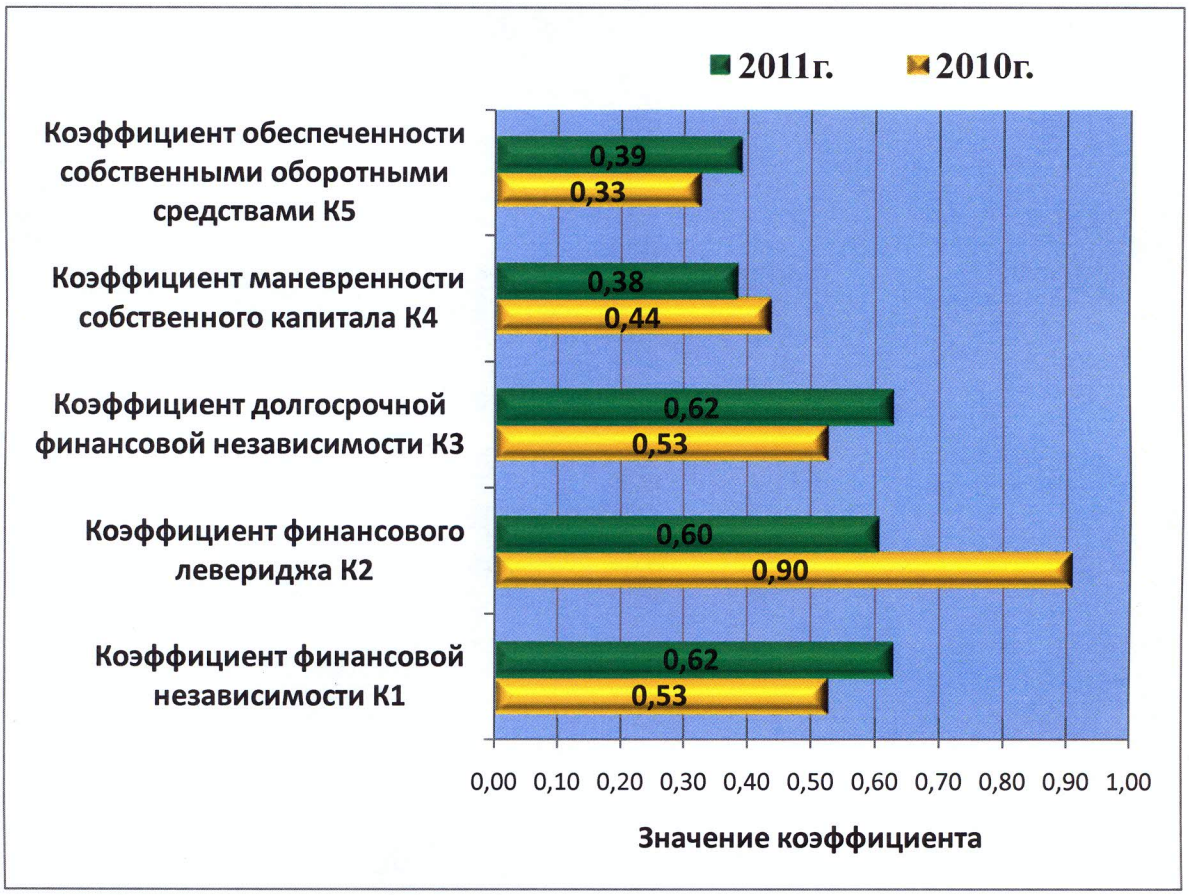
Доля собственных средств в обороте в общих пассивах предприятия увеличилась на 9,9 процентных пунктов и составляет 62,43%, что свидетельствует о снижении финансовой зависимости предприятия.

**Анализ источников финансирования ОАО «Теплоэнерго»**

| № п/п | Размещение имущества | На начало года | | На конец года | | Изменение | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Тыс.руб. | Уд.вес, % | Тыс.руб. | Уд.вес, % | Тыс.руб | % |
| 1 | Источники собственных и приравненных к ним средств | 268 686 | *52,5* | 355 064 | *62,4* | 86 378 | *9,9* |
| 2 | Заемные средства | 242 970 | *47,5* | 213 740 | *37,6* | -29 230 | *-9,9* |
| 3 | Всего источников | 511 656 | | 568 804 | | | |

Превышение собственных источников средств над заемными средствами является положительной тенденцией, ведущей к укреплению финансового состояния.

**Динамика показателей финансовой устойчивости**




Значения коэффициентов финансовой устойчивости в период с 2010 по 2011 год не выходили за пределы нормативных.

Финансовое состояние ОАО «Теплоэнерго» на конец анализируемого периода оценивается, как устойчивое.

Динамика коэффициента финансовой независимости является положительной. Зависимость предприятия от заемных источников снизилась на 9 процентных пунктов. На конец 2011 года 62 % имущества предприятия были сформированы за счёт собственных средств.

Сумма привлекаемых предприятием заемных средств, приходящихся на 1 руб. собственных средств за анализируемые период снизилась 30%-х

пунктов, что также свидетельствует об уменьшении зависимости предприятия от внешних источников средств.

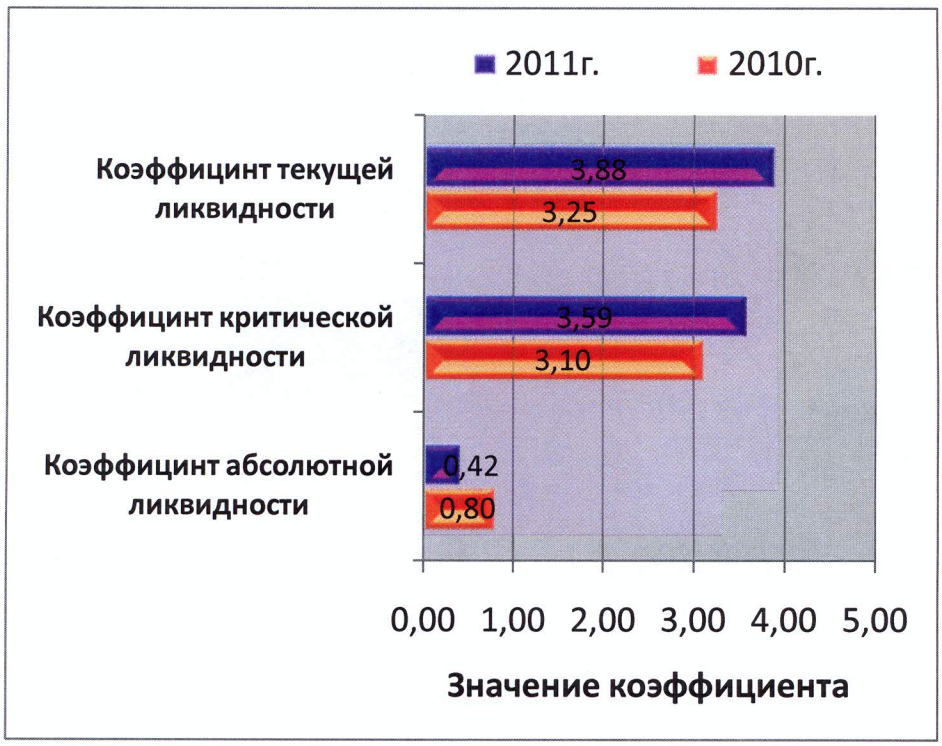
Коэффициент маневренности показывает, что на конец 2011 года 38% собственных средств предприятия находилось в мобильной форме. Коэффициент маневренности собственного капитала уменьшился в период с 2010 по 2011 год на 6%-х пунктов. Такая динамика является отрицательной и указывает на то, что есть вероятность снижения финансовой независимости в будущем.

В анализируемом периоде произошло увеличение значения показателя обеспеченности собственными оборотными средствами на 6%-х пунктов, что свидетельствует о более эффективном использовании собственного капитала предприятия.

В краткосрочной перспективе финансовое состояние предприятия оценивается показателями платежеспособности.

**Анализ ликвидности баланса за период 2010-2011 гг.**

| Показатели | 2010г. | 2011г. | Нормативное значение |
|---|---|---|---|
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,80 | 0,42 | ≥0,2 |
| Коэффициент критической ликвидности | 3,10 | 3,59 | ≥0,8 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 3,25 | 3,88 | ≥2 |



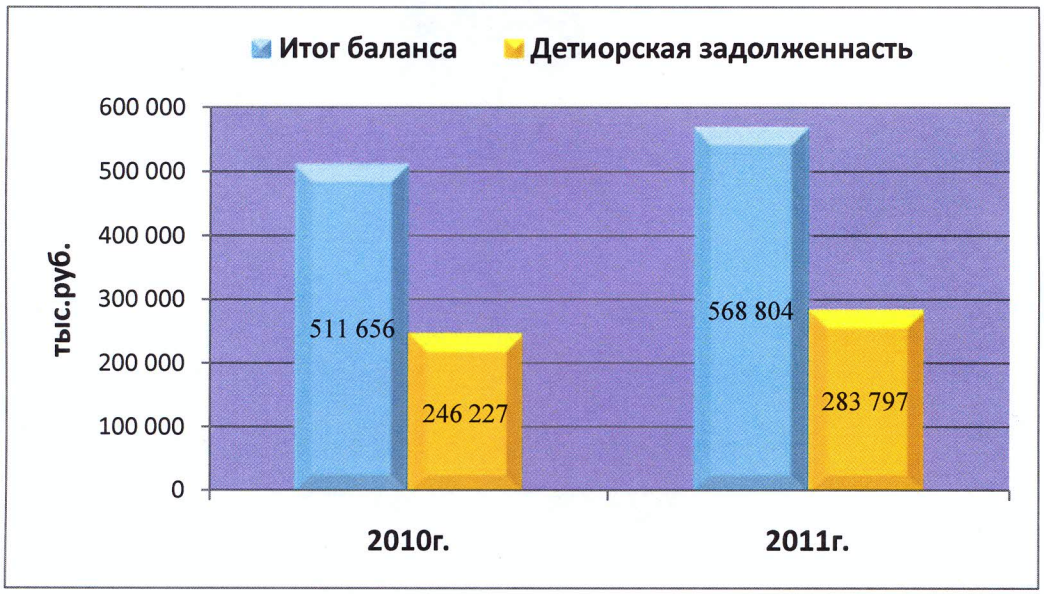
Значения коэффициентов платежеспособности в период с 2010 по 2011 год не выходили за пределы нормативных. Следовательно, платежеспособность предприятия оценивается, как обеспеченная.

Коэффициент абсолютной ликвидности на конец 2011 года имеет значение больше нормативного, это значит, что предприятие может немедленно после отчетной даты оплатить краткосрочные обязательства с помощью наиболее ликвидных активов по первому требованию кредиторов. Однако, динамика данного коэффициента является отрицательной и свидетельствует о том, что способность предприятия расплатиться по текущим обязательствам своими наиболее ликвидными активами снижается.

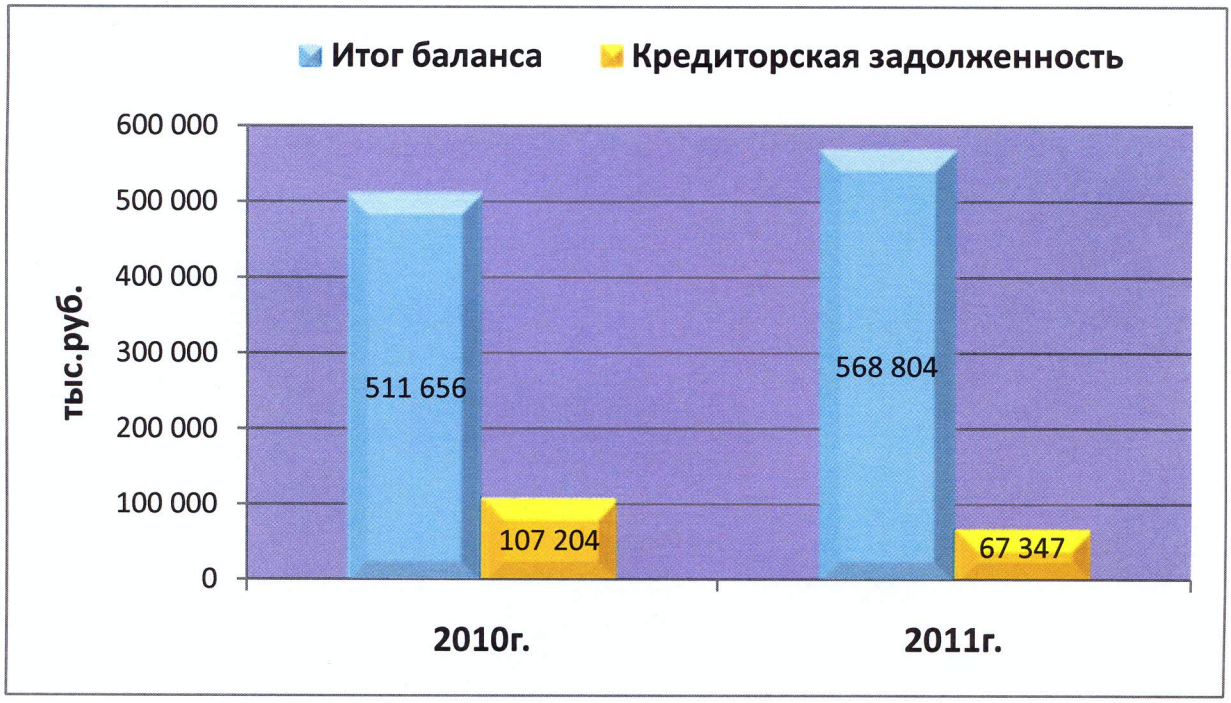
Коэффициент быстрой ликвидности характеризует способность предприятия расплатиться по имеющимся у него на отчетную дату текущим обязательствам своими наиболее ликвидными активами при условии своевременных расчетов с дебиторами. Динамика данного коэффициента является положительной.

Коэффициент текущей ликвидности на конец 2011 года имеет значение больше нормативного, это значит, что предприятие может расплатиться по имеющимся на отчетную дату текущим обязательствам своими наиболее ликвидными активами при условии своевременного погашения дебиторской задолженности и благоприятной реализации всех имеющих запасов. Динамика данного коэффициента является положительной.

Дебиторская задолженность на начало периода 246 227 тыс. руб., что составляет 48,12% в итоге баланса, на конец периода 283 797 тыс. руб. (49,9% в итоге баланса). Вся дебиторская задолженность является краткосрочной.



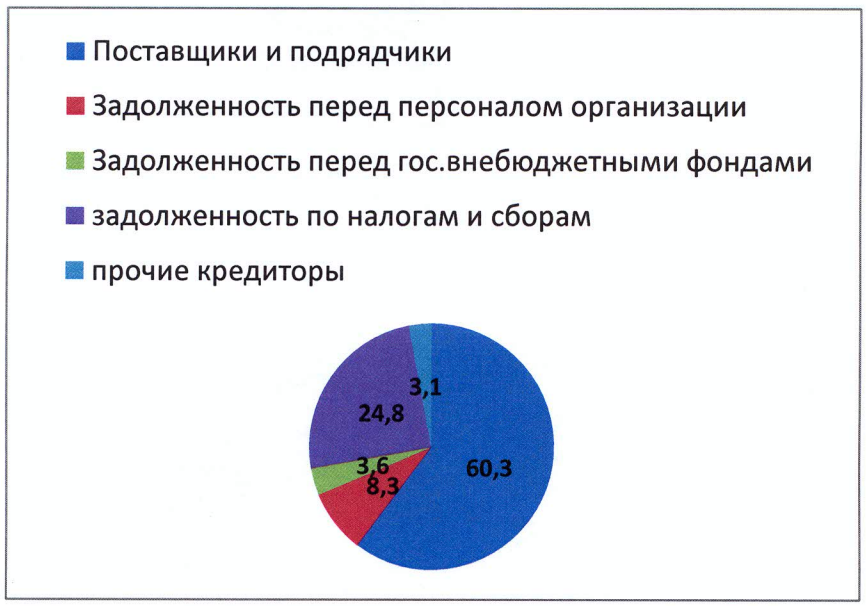

Кредиторская задолженность за период с 2010 по 2011 год снизилась на 37,2% и составила на конец периода 67 347 тыс. руб. (11,84% в итоге баланса).




Уменьшение кредиторской задолженности произошло за счет снижения задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 52,1%

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет наибольшую долю в структуре общей кредиторской задолженности предприятия.

Структура кредиторской задолженности на конец 2011года:




Эффективность работы предприятия определяется через коэффициенты рентабельности.

Показатели рентабельности, %

| Показатели | 2010г. | 2011г. |
|---|---|---|
| Убыточность продукции | -28,4 | -27,6 |
| Убыточность продаж | -39,6 | -38,2 |
| Рентабельность собственного капитала | 35,8 | 27,7 |

По данным отраженным в отчетности организации, показатели рентабельности свидетельствуют об убыточности производства. Убыток от продаж составил в 2010 году – 182 891 тыс.руб., в 2011 году- 164 021 тыс.руб.

Убыточность продукции за период с 2010 по 2011годы снизилась на 0,8%-х пунктов. В 2011 году убыточность продукции составила 27,6%, т.е на 1 руб. себестоимости продукции приходится 27,6 копеек убытка от продаж.

Убыточность продаж за период с 2010 по 2011годы снизилась на 1,4%-х пункта. В 2011году убыточность продаж составила 38,2%, т.е. на 1 рубль выручки приходится 38,2 копеек убытка от продаж .

Чистая прибыль предприятия за период с 2010 по 2011 годы увеличилась на 4 838 тыс.руб. и составила на конец 2011года 86 437 тыс.руб. Несмотря на увеличение чистой прибыли, рентабельность собственного капитала снизилась на 8,1%-х пункта. В 2011 году рентабельность собственного капитала составила 27,7%, т.е. на 1 рубль собственного капитала приходится 27,7 копеек чистой прибыли.

Основной показатель работы теплоснабжающих предприятий – это бесперебойное и качественное обеспечение потребителей тепловой энергией, которое достигается за счет повышения надежности теплового хозяйства. Одной из основных задач, постоянно контролирующихся руководством, является работа в области улучшения качества и надежности предоставления услуг по теплоснабжению, уменьшению расхода топливно-энергетических ресурсов, снижения себестоимости вырабатываемой тепловой энергии, улучшения экологической обстановки в регионе. Для снижению расхода газа проводится наладка котлов с целью повышения КПД. Для каждой котельной, в зависимости от температуры наружного воздуха, установлены нормы расхода угля, ведётся и строго контролируется ежесуточный его расход.

ОАО «Теплоэнерго» активно работает в направлении снижения расхода топливно-энергетических ресурсов, разрабатывает и успешно внедряет на котельных различные энергосберегающие мероприятия на основе накопленного опыта внедрения энергосберегающих технологий в области малой энергетики, которые дают реальный экономический эффект.

Списочная численность (по данным статистической отчетности «Сведения о численности, заработной плате и движении работников, формы № П-4 за декабрь 2011 год) на конец отчётного периода составляет 376 человек (без внешних совместителей), по сравнению с 2010 годом уменьшилась на 8 чел.

Среднемесячная заработная плата работников предприятия в 2011 году, составила 19 800 руб./мес.

Непроизводительные потери рабочего времени за 2011 год составили 13 226 чел./дн., в том числе:

- по болезни -4 216 чел./дн.
- с разрешения администрации (отпуск) – 9 010 чел./дн.

Прибыль организации.

Прибыль до налогообложения за 2011 год составила 113 778 тыс. руб., которую на 27 413 тыс. руб. подлежит уменьшить на сумму расчетов с бюджетом. Прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия (чистая прибыль) за 2011 год составила 86 365 тыс. руб.

**2. Содержание учетной политики:**

Учетной политикой на 2011 год, в том числе, утверждено:

- закрепление компьютерной технологии сбора учетной информации, организовав ведение бухгалтерского учета в 2011 г. с использованием программного обеспечения «1С Бухгалтерия предприятия 8.1». В течение 2011 года организацией произведен переход (внедрение, обновление) учетной программы с «1С Бухгалтерия предприятия 8.1 редакции 1.6» на «1С Бухгалтерия предприятия 8.2 редакции 2.0».

Учет заработной платы в 2011 году осуществляется в программе «1С 8.2 Зарплата и Управление Персоналом, редакция 2.5».

- 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.

- организация проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

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

- по основным средствам амортизация начисляется линейным методом

- активы, приобретаемые Организацией, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально- производственных запасов.

- затраты на ремонт основных средств учитываются по фактически произведенным затратам.

- приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости

- списание материалов производится по средней себестоимости

- готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости.

- Выпущенную продукцию (выполненные работы, оказанные услуги) по сокращенной себестоимости (метод директ-костинг).

- создается резерв по сомнительным долгам.

- создается резерв на выслугу лет.

- создается резерв на отпуска.

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

- лимит остатка кассы утверждается Банком ОАО «Уралсиб», на 2011 г. лимит утвержден в размере 100 000 руб.

**3. Изменение вступительных остатков:**

В связи с изменениями законодательства, в том числе, в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н, начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 г. организацией используются новые формы бухгалтерской отчетности.

3.1. Бухгалтерский баланс

Переоценка основных средств: Изменение вступительных остатков в силу несущественности (менее 5%) отклонения рыночной и остаточной стоимости основных средств в 2011 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.

ОАО «Теплоэнерго» авансы выданные на строительство объектов основных средств, погашение стоимости которых осуществляется в сроки, превышающие 12 месяцев, отражены в бухгалтерском балансе в разд. I "Внеоборотные активы" по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 44 947 тыс. руб.

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

## Основные средства
## Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2011 г. | 332 576 | (223 387) | 60 742 | (1 904) | 360 | (34 366) | - | - | 391 414 | (257 394) |
| | 5210 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (223 387) | - | - | 332 576 | (223 387) |
| в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2011 г. | 10 084 | (3 958) | 1 518 | (222) | 88 | (799) | - | - | 11 379 | (4 670) |
| | 5211 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (3 958) | - | - | 10 084 | (3 958) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2011 г. | 36 151 | (18 671) | 19 152 | (1 625) | 231 | (5 868) | - | - | 53 678 | (24 309) |
| | 5212 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (18 671) | - | - | 36 151 | (18 671) |
| Сооружения | 5203 | за 2011 г. | 232 827 | (189 012) | 15 444 | - | - | (20 581) | - | - | 248 270 | (209 593) |
| | 5213 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (189 012) | - | - | 232 827 | (189 012) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2011 г. | 4 329 | (2 274) | - | (57) | 41 | (1 063) | - | - | 4 272 | (3 297) |
| | 5214 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (2 274) | - | - | 4 329 | (2 274) |
| Транспортные средства | 5205 | за 2011 г. | 13 845 | (3 475) | 12 117 | - | - | (3 533) | - | - | 25 963 | (7 009) |
| | 5215 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (3 475) | - | - | 13 845 | (3 475) |
| Другие виды основных средств | 5206 | за 2011 г. | 9 285 | (3 783) | 12 512 | - | - | (1 293) | - | - | 21 797 | (5 076) |
| | 5216 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (3 783) | - | - | 9 285 | (3 783) |
| Здания | 5207 | за 2011 г. | 25 974 | (2 212) | - | - | - | (1 229) | - | - | 25 974 | (3 441) |
| | 5217 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | (2 212) | - | - | 25 974 | (2 212) |
| Земельные участки | 5208 | за 2011 г. | 80 | - | - | - | - | - | - | - | 80 | - |
| | 5218 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 80 | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2010 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Форма 0710005 с.6

## Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 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 | 268 258 | 210 941 | 204 769 |
| 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 | - | - | - |

Форма 0710005 с.5

## Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Период | Изменения за период | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | На начало года | затраты за период | списано | принято к учету в | На конец периода |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | за 2011 г. | 42 433 | 60 059 | (37 492) | (24 528) | 40 473 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Земельный участок под автозаправкой | за 2011 г. | - | 43 | - | - | 43 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Земельный участок под цехом по ремонту газ.сч | за 2011 г. | - | 3 | - | - | 3 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Диспетчеризация кот.27 | за 2011 г. | 168 | 1 | - | 169 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №58 | за 2011 г. | - | 1 898 | - | - | 1 898 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №56 | за 2011 г. | - | 288 | - | - | 288 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Газопровод к котельной №3 (ул.Городецкая) | за 2011 г. | - | 344 | - | - | 344 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Подземная кабельная линия кот.18 | за 2011 г. | - | 38 | - | - | 38 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №2 | за 2011 г. | - | 341 | - | - | 341 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Диспетчеризация кот.23 | за 2011 г. | 5 | 25 | - | - | 30 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Диспетчеризация кот.35 | за 2011 г. | 5 | 129 | - | 134 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Диспетчеризация кот.38 | за 2011 г. | 5 | 116 | - | 121 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №3 | за 2011 г. | - | 1 626 | - | - | 1 626 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Теплотрасса кот.11 в сторону кот.18 (перемычка) | за 2011 г. | 1 004 | 415 | - | 1 419 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №1 | за 2011 г. | 1 882 | 340 | - | 2 222 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Узел коммерческого учёта кот.46 | за 2011 г. | 296 | 13 | - | 309 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Тепловая сеть кот.1 - кот. 5 | за 2011 г. | - | 892 | - | - | 892 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Узел учёта т/энергии кот.52 | за 2011 г. | 120 | 14 | - | 134 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Проект "Мини ТЭЦ" | за 2011 г. | 2 839 | - | - | - | 2 839 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №35 | за 2011 г. | 943 | 1 016 | - | - | 1 959 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Угольный склад кот № 19 | за 2011 г. | - | 843 | - | - | 843 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Теплотрасса от кот.18 до соц.жилья | за 2011 г. | 19 | - | 19 | - | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Котельная на Зейской 40 | за 2011 г. | 5 298 | 183 | 5 481 | - | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Сооружение для временного сладирования золы и шлака кот.52 | за 2011 г. | - | 6 | - | - | 6 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Диспетчеризация кот.2 | за 2011 г. | 30 | 178 | - | 208 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Диспетчеризация кот.45 | за 2011 г. | 6 | 118 | - | - | 123 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Узел коммерческого учёта кот.2 | за 2011 г. | - | 29 | - | - | 29 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Котельная Тополиная роща | за 2011 г. | 28 055 | 3 936 | 31 991 | - | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Узел коммерческого учёта кот.57 | за 2011 г. | - | 44 | - | - | 44 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Тепловая сеть кот.22 (Баха 23) | за 2011 г. | - | 1 541 | - | - | 1 541 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция кот.№23 | за 2011 г. | 184 | 26 510 | - | - | 26 694 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Котёл КВр-0.4 в лёгкой обмуровке | за 2011 г. | - | 229 | - | - | 229 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция котельной №18 | за 2011 г. | 1 573 | 18 239 | - | 19 812 | - |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |
| Антинакипной аппарат АЭ-А-350 | за 2011 г. | - | 660 | - | - | 660 |
| | за 2010 г. | - | - | - | - | - |

3.2. по форме «Отчет о прибылях и убытках»:

- изменений в порядке заполнения форм не производились.

3.3. Приложение «Отчет об изменении капитала»:

- по стр. 3312 «Переоценка имущества», графы 5 и 6 отражена сумма – 310 тыс. руб. Указанная сумма сформирована при выбытии семнадцати объектов основных средств, сумма переоценки которых уменьшает добавочный капитал и увеличивает нераспределенную прибыль:

- по строкам 3313 «доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала» по графам 5 и 6 отражено включение части невыплаченных дивидендов (не установлен получатель) в связи с истечением срока выплаты.

3.4 Прочие расшифровки.

- по строке 210 «Получено из бюджета» отражены суммы полученных субсидий (без учета льгот). Сумма полученных субсидий составляет 293 319 тыс. руб.

- Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на производство

| Наименование показателя | 2011 | 2010 |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 150 380 | 175 428 |
| Расходы на оплату труда | 93 200 | 126 038 |
| Отчисления на социальные нужды | 29 714 | 27 621 |
| Амортизация | 34 283 | 34 249 |
| Прочие затраты | 286 235 | 281 060 |
| Итого по элементам | 593 812 | 644 396 |

## 4. Аффилированные лица по состоянию на 31.03.2012г.

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| 1 | Рожкова Лариса Николаевна | Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор<br><br>Член Совета директоров | 05.12.2010г., протокол №11/2010 от 04.12.2010 г.<br><br>06.06.2011г., Протокол №2/2011 от 06.06.2011 г. |
| 2 | Недосекин Константин Викторович | Член Совета директоров | 06.06.2011г., Протокол №2/2011 от 06.06.2011 г. |
| 3 | Цайтлер Николай Александрович | Член Совета директоров | 06.06.2011г., Протокол №2/2011 от 06.06.2011 г. |
| 4 | Цыпленкова Елена Михайловна | Член Совета директоров | 06.06.2011г., Протокол №2/2011 от 06.06.2011 г. |
| 5 | Христофоров Алексей Степанович | Председатель Совета директоров | 06.06.2011г., Протокол №2/2011 от 06.06.2011 г. |

**5. События, возникшие после отчетной даты:**

На основании Решения № 56 с/с от 11 марта 2012г. проводится документальная выездная проверка ОАО «Теплоэнерго» правильности исчисления и расходования средств Единого социального налога за период с 01.01.2009 по 31.12.2009г. На момент подписания бухгалтерской отчетности за 2011 год акт проверки не получен.

На основании Решения № 56 от 11.03.2012г. проводится документальная выездная проверка ОАО «Теплоэнерго» правильности исчисления и расходования средств по Обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством за период с 01.01.2010 по 31.12.2011г. На момент подписания бухгалтерской отчетности за 2011 год акт проверки не получен.

На основании Решения № 31 от 11.03.2012г. проводится выездная проверка ОАО «Теплоэнерго» на предмет правильности исчисления и уплаты страховых взносов на:
- обязательное пенсионное страхование в ПФР РФ,
- обязательное медицинское страхование в ФФОМС и ТФОМС,
Достоверности индивидуальных сведений за период с 01.01.10 по 31.12.11. на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2011 год акт проверки не получен.

**6. Прочее**

Претензии и иски за 2011 год
Исходящие претензии и иски ОАО «Теплоэнерго»

| | Количество | Сумма руб. |
|---|---|---|
| **Предъявлено претензий** | 43 | 12 927 458,47 |
| Оплачено после предъявления претензий | 18 | 1 913 228,88 |
| **Предъявлено исков** | 42 | 14 835 551,54 |
| Оплачено после предъявления иска, прекращение дела | 8 | 3 697 828,16 |
| Подписано мировое соглашение | 3 | 3 494 602,77 |
| Удовлетворено исков | 29 | 7 595 469,55 |
| Отказано в удовлетворении исков | - | - |
| отказ от иска | 2 | 47 651, 06 |
| неимущественные иски | 3 (все отказ ) | |

Входящие претензии и иски

| | Количество | Сумма руб. |
|---|---|---|
| **Предъявлено претензий** | 5 | 4 071 862,05 |
| Оплачено после предъявления претензий | 1 | 1 145,00 |
| **Предъявлено исков** | 1 | 309 353,80 |
| Оплачено после предъявления иска, прекращение дела | - | - |
| Подписано мировое соглашение | - | - |
| Удовлетворено исков | - | - |
| Отказано в удовлетворении исков | 1 | 309 353,80 |
| в стадии рассмотрения | | |

Экологические показатели

В 2011 году выбросы, образование отходов, плата за выбросы были значительно ниже чем в 2010г. по причине передачи находящихся в аренде котельных ж.р. Кедровка, ст. Латыши и пос. Промышлёновский.

Количество образовавшихся отходов за 2011 год составило 3 296 т.н.

Выбросы за отчетный год составили 1 352,6 тн.

В 2011 году произведен расчет и оплата «платы за размещение отходов». Начисление данной платы в 2011 году составило 42 600 руб.

В 2011 году ОАО «Теплоэнерго осуществлял расчет и уплату «плата за выбросы». В связи возвратом 3х котельных плата снизилась с 592 025,34 руб. руб. за 2010 год до 96 242 руб. за 2011 год.

Всего за 2011 год ОАО «Теплоэнерго» осуществило расходов на охрану окружающей среды в сумме 864,5 тыс. руб.

Акции.

Операции по изменению количества акций, их номиналу, выпуску новых акций, выкупу акций у акционеров, выплате дивидендов в 2011 году не производились.

Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02:

условный расход (условный доход) по налогу на прибыль за 2011г. составил 22 756тыс. руб.;

постоянные разницы за 2011г. составили 22 925 тыс. руб.,

постоянное налоговое обязательство составило 4 585 тыс. руб.

Снижение постоянных разниц в 2011 относительно 2010 года в основном обусловлено увеличением отклонений по суммам амортизации основных средств в бухгалтерском учете (в связи с проведенной переоценкой основных средств на начало 2010 года).

временные разницы возникли в виду:

- отложенный налоговый актив – из-за разницы отражения в бухгалтерском и налоговом учете безвозмездно полученных основных средств. Сумма отклонения 6 тыс. руб.

- отложенное налоговое обязательство в виде разницы бухгалтерского и налогового учета программного обеспечения, всего за 2011г. обязательство уменьшилось на 88 тыс. руб.

налог на прибыль за 2011 год составил 27 423 тыс. руб. (22 756+4 585-6+88) .

Проверки налоговых органов.

По итогам работы в 3 квартале 2011 года ОАО «Теплоэнерго» представило в ФНС РФ по г. Кемерово налоговую декларацию по НДС с возмещением налога из бюджета в сумме 11 173 745 руб.

По итогам камеральной проверки какие-либо нарушения в правильности исчисления и возмещения НДС за 3 квартал 2011 года ФНС (Решение 3078 от 30.01.2012г.) не установлены. Сумма возмещения НДС в размере 11 173 745 руб. получена из бюджета в 1 квартале 2012 года..

07.09.2011 года ОАО «Теплоэнерго получен АКТ №211 выездной налоговой проверки (решение на проведение выездной налоговой проверки №1286 от 29.12.2010г.) по результатам проверки следующих налогов:

На прибыль за период 2007-2009гг.

НДС за период 2007-2009гг.

Налог на имущество за период 2007-2009гг.

Земельного налога за период 2007-2009гг.

Транспортного налога за период 2007-2009гг.

НДФЛ за период с 01.06.2007- 31.12.2009гг.

ЕСН и страховых взносов за период 2007-2009гг.

В рамках выездной проверки проведена проверка полноты учета выручки полученной с применением контрольно-кассовой техники за период 01.01.2007 по 31.12.2010г. по результатам проверки нарушений не установлено.

По результатам выездной налоговой проверки (Решение № 215 от 30.09.2011г.) установлено перечисление НДФЛ по обособленным подразделениям не по соответствующим кодам ОКАТО в сумме 482 439 руб.

Сумма начисленного штрафа по результатам проверки (ст.123 НК РФ) составляет 1 875 руб. Сумма пени (ст. 75 НК РФ) составила 52 262 руб.

В 2011г. Кемеровским отделением №8615 проведена проверка соблюдения предприятием порядка работы с денежной наличностью. По результатам проверки получена справка от 02.09.2011г. Нарушений в порядке работы с денежной наличностью не установлено.

Кредитная политика, кредитная история, платежеспособность.

В 2011 году ОАО «Теплоэнерго» привлекло заемных средства на строительство «Блочно-модульной котельной № 23». По состоянию на 31.12.2011г. сумма кредитов, отраженных по строке 1510 бухгалтерского баланса составляет 18 000 000 руб.

В течение 2010г. ОАО «Теплоэнерго» не выдавало и не получало гарантии и поручительства третьим/их лиц.

Сведения об аудиторе.

Аудитором ОАО «Теплоэнерго в 2010 году является ООО «Аудитор Плюс». Адрес: 650099, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 17, офис 9.

Лицензия на проведение общего аудита № Е 007784 выдана Министерством финансов РФ 21.02.2006г.

На момент сдачи отчетности получено аудиторское заключение о достоверности отчетности за 2011 год.

Генеральный директор Л.Н. Рожкова

Главный бухгалтер А.Е. Тэвелис

ООО "Аудитор Плюс

650099, г.Кемерово. Пр.Кузнецкий,17, тел.30-13-02,сот.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 № 40702810800000002297 в банке филиала ОАО «Уралсиб» в г. Кемерово.

ООО «Аудитор Плюс» является членом НП «Аудиторской Палаты России», ОРНЗ: 10601007423.

Свидетельство о членстве №1608.

Аудиторскую проверку проводили:

- Дортман Светлана Викторовна, аттестат № К003678 от 27 января 2000г. (07 мая 2003 г. продлен на неограниченный срок);
- Вильчикова Наталья Павловна, аттестат № К003699 от 27 января 2000г. (07 мая 2003 г. продлен на неограниченный срок).

# Аудиторское заключение
# по финансовой (бухгалтерской) отчетности
## ОАО «Теплоэнерго»
## за 2011 год

**Адресат:** участники 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:** серия 42 № 002502955 выдано 30.04.2003 г.

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоэнерго» за 2011 год, в состав которой входят:

1) бухгалтерский баланс на 31.12.2011 год;

2) отчет о прибылях и убытках за 2011 год;

3) отчет об изменениях капитала за 2011 год;

4) отчет о движении денежных средств за 2011 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, при условии внесения исправительных записей по выявленным нарушениям, указанным в аудиторском отчете.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Теплоэнерго» отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение на 31 декабря 2011 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2011г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

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

29 марта 2012г.