АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности
открытого акционерного общества
«Теплоизолит»
за 2016 год

Собственникам **открытого акционерного общества «Теплоизолит».**

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Теплоизолит»,

ОГРН 1025005322627,

141370, Московская область, Сергиево-Посадский район, г. Хотьково, ул. Загорская, д. 1.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Мелор-М»,

ОГРН 1027739260955,

143300, Московская область, город Наро-Фоминск, улица Маршала Жукова, дом 13, помещение 5.

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606069542.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **открытого акционерного общества «Теплоизолит»,** состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для

составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **открытого акционерного общества «Теплоизолит»** по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор по аудиту
ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР-М» _____ **(Шпека С.В.)**
квалификационный аттестат аудитора № 02-00376
сроком действия не ограничен, ОРНЗ 21606082975)

«22» марта 2017 года

ИНН 5042010320

КПП 504201001 Стр. 001

4c1d 33c8 510f 4b10 2b10 fead 16f7 faeb

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 | Отчетный период (код) 34 | Отчетный год 2016

ОАО "ТЕПЛОИЗОЛИТ"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 68.20.2

Код по ОКПО 04002154

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 18 страницах с приложением документов или их копий на листах

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

1 — 1 – руководитель; 2 – уполномоченный представитель

ЛЮБИМОВА
ОЛЬГА
ГЕОРГИЕВНА

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

Подпись Дата 21.03.2017

МП**

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

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.

** При наличии.

5

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 141370

Субъект Российской Федерации (код) 50

Район СЕРГИЕВО-ПОСАДСКИЙ

Город ХОТЬКОВО

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

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

Номер дома (владения) 1

Номер корпуса (строения) _____

Номер офиса _____

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	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			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	74549	80564	83428
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	4	4	4
	Отложенные налоговые активы	1180			
0001	Прочие внеоборотные активы	1190	12457	6646	6003
	Итого по разделу I	1100	87010	87214	89435
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
0002	Запасы	1210	2974	3886	4089
	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220			
0003	Дебиторская задолженность	1230	2530	5241	3581
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	494	332	75
0004	Прочие оборотные активы	1260	23	42	54
	Итого по разделу II	1200	6021	9501	7799
	БАЛАНС	1600	93031	96715	97234

ПАССИВ

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	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	146	146	146
	Собственные акции, выкупленные у акционеров [2]	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	8783	8783	13118
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	445	445	445
	Резервный капитал	1360	146	146	146
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(61845)	(48748)	(36626)
	Итого по разделу III	1300	(52325)	(39228)	(22771)
	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				
0005	Заемные средства	1410	143356	132493	102194
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	143356	132493	102194

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	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				
0006	Заемные средства	1510	0	—	12775
0007	Кредиторская задолженность	1520	867	2466	4023
—	Доходы будущих периодов	1530	—	—	—
0008	Оценочные обязательства	1540	1133	984	1013
—	Прочие обязательства	1550	—	—	—
—	Итого по разделу V	1500	2000	3450	17811
—	**БАЛАНС**	1700	93031	96715	97234

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
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 строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
0001	НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	11901	8259	5708	5065
0001	ОБОРУДОВАНИЕ К УСТАНОВКЕ	11902	938	938	938
0001	АВАНСЫ ПОСТАВЩИКАМ	11903	3260		
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
0002	МАТЕРИАЛЫ	12101	233	367	441
0002	ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ	12102	2741	3519	3648
		12103			
		12104			
		12105			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
0003	ИЗЛИШНЕ УПЛАЧЕННЫЙ НАЛОГ,ВЗНОСЫ ФСС	12301	57	406	538
0003	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ	12302	759	1446	1038
0003	ПРЕДОПЛАТА РАБОТЫ, УСЛУГИ	12303	1536	3346	1586
0003	ПРОЧИЕ	12304	178	43	419
		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:					
0004	РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	12601	23	42	54
		12602			
		12603			

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:				
		13101			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:				
		13201			
	Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:				
		13201			
	Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:				
		13401			
	Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:				
		13501			
		13502			
	Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:				
		13601			
		13602			
	Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:				
		13701			
		13702			
	Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:				
		13751			
		13752			
	Заемные средства (стр. 1410), в том числе:				
0005	ЗАЙМ	14101	120675	118675	96800
0005	% ПО ЗАЙМУ	14102	22681	13818	5394
	Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:				
		14201			
	Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:				
		14301			
		14302			

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	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:					
0006	ЗАЙМ И % ПО ЗАЙМУ	15101	0	0	12775
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
0007	ЗА МАТЕРИАЛЫ	15201	3	535	722
0007	АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ	15202	638	1022	1218
0007	ЗА РАБОТЫ, УСЛУГИ	15203	115	711	2066
0007	ПО НАЛОГАМ	15204	111	198	3
0007	ПО СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ	15205	0		14
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
0008	РЕЗЕРВ НА ОТПУСКА	15401	1133	984	1013
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
0008	Выручка [2]	2110	24709	29459
0009	Себестоимость продаж	2120	(26911)	(35610)
0010	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2202)	(6151)
———	Коммерческие расходы	2210	———	———
———	Управленческие расходы	2220	———	———
0011	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2202)	(6151)
———	Доходы от участия в других организациях	2310	———	———
———	Проценты к получению	2320	———	———
0012	Проценты к уплате	2330	(8863)	(8249)
0013	Прочие доходы	2340	351	1082
0014	Прочие расходы	2350	(1620)	(2241)
———	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(12334)	(15559)
———	Текущий налог на прибыль	2410	———	———
———	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	———	———
———	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	———	———
———	Изменение отложенных налоговых активов	2450	———	———
0015	Прочее	2460	(763)	(898)
———	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(13097)	(16457)
———	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	———	———
———	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	———	———
———	Совокупный финансовый результат периода [3]	2500	(13097)	(16457)
	СПРАВОЧНО			
РУБ.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(539)	(678)
РУБ.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(539)	(678)

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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».

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
0008	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	21101	24529	29347
0008	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	21102	180	112
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
0009	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	21201	(26656)	(35276)
0009	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	21202	(255)	(334)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
0010	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	21001	(2127)	(5929)
0010	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	21002	(75)	(222)
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201		
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
0011	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	22001	(2127)	(5929)
0011	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	22002	(75)	(222)
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
0012	ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ЗАЙМАМИ	23301	(8863)	(8249)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
0013	ВЫРУЧКА ОТ ПРОЧЕЙ РЕАЛИЗАЦИИ	23401	159	455
0013	ПРИХОД ЧЕРНЫЙ ЛОМ И ПРОЧЕЕ	23402	192	627
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
0014	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОЧЕЙ РЕАЛИЗАЦИИ И СПИСАНИЕ ОС	23501	(158)	(864)
0014	РАСХОДЫ НА СОЦИАЛЬНЫЕ НУЖДЫ И ПРОЧЕЕ	23502	(1290)	(1237)
0014	УСЛУГИ БАНКА	23503	(172)	(140)

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	*Наименование показателя*	*Код строки*	*За отчетный год*	*За предыдущий год*
1	2	3	4	5
	Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:			
		23001		
		23002		
	В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:			
		24211		
	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:			
		24301		
	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:			
		24501		
	Прочее (стр. 2460), в том числе:			
0015	ПЕНИ	24601	(2)	(3)
0015	НАЛОГ УСН	24602	(761)	(895)
		24603		
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:			
		25101		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:			
		25201		

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
146	—	13563	146	(36626)	(22771)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
в том числе: чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)	—	—	—	(16457)	(16457)
в том числе: убыток (3221)				(16457)	(16457)
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)		(4335)	—	4335	
Изменение резервного капитала (3240)					

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
146		9228	146	(48748)	(39228)
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
в том числе: чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)				(13097)	(13097)
в том числе: убыток (3321)				(13097)	(13097)
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)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
146		9228	146	(61845)	(52325)

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

Наименование показателя	Код строки	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				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
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 строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(52325)	(39228)	(22771)

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	25824	29454
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	180	112
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25024	29282
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	620	60
Платежи – всего	4120	(22708)	(34881)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8680)	(21222)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8010)	(7870)
процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
налог на прибыль	4124	—	—
прочие платежи	4129	(6018)	(5789)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3116	(5427)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	—	—
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	—	—
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	—	—
Платежи – всего	4220	(4954)	(3591)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4954)	(3591)
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	—	—
прочие платежи	4229	—	—
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4954)	(3591)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	2000	9275
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2000	9275
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		
Платежи – всего	4320		
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		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2000	9275
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	162	257
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	332	75
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	494	332
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 строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
ССУДА РАБОТНИКАМ	41191	215	56
ПРОЧИЕ	41192	0	4
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ	41291	(2256)	(2393)
ССУДА РАБОТНИКАМ	41292	(605)	(65)
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		

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	*Код строки*	*За отчетный год*	*За предыдущий год*
	1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
ВОЗВРАТ ВЗНОСЫ ФСС	41191	405	
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
ПРОЧИЕ	41291	(3157)	(3331)
	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		

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «ТЕПЛОИЗОЛИТ» ЗА 2016 ГОД.

Раздел 1. Раскрытие информации об Обществе.

1.1 Акционерное общество открытого типа «Теплоизолит» зарегистрировано в 1993 году и является правопреемником Хотьковского завода теплоизоляционных материалов, созданного в 1927 году. В 1996 году акционерное общество открытого типа «Теплоизолит» было преобразовано в открытое акционерное общество «Теплоизолит» (ОАО «Теплоизолит»).
Местонахождение: 141370, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, г. Хотьково, ул. Загорская, д.1.

Акционерами ОАО «Теплоизолит» являются ОАО «Мособлстройматериалы» - 24,0084 % и физические лица граждане России – 75,9976 %. За текущий отчетный период Общество решения об изменении уставного капитала не принимало.
Уставный капитал Общества составляет 145674 руб.
На конец отчетного периода в Обществе работало 25 человек.
Генеральный директор: Любимова Ольга Георгиевна.
Главный бухгалтер: Пчеленкова Татьяна Владимировна.
Наблюдательный совет: Савостьянов Н.И., Любимова О.Г., Ломакина Р.А., Казакова Е.С., Толкачев И.А.
Ревизионная комиссия: Еремеев С.Н., Кунишникова Н.И., Семочкина Т.А.

1.2 ОАО «Теплоизолит» имеет собственную производственно-складскую базу по адресу: 141370, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, г. Хотьково, ул. Загорская, д.1.

1.3 Структура продаж ОАО «Теплоизолит»

тыс. руб.

Выручка от реализации без НДС	2014 год		2015 год		2016 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Продукция	4783	19	112	0,4	180	0,7
Услуги	20420	80	29347	98,1	24529	98,7
Прочая	356	1	455	1,5	159	0,6
Итого:	25559	100	29914	100	24868	100,0

1.4 Основным видом деятельности ОАО «Теплоизолит» в 2016 году является предоставление услуг по сдаче в аренду свободных производственных, складских и офисных помещений.

1.5 Основные покупатели продукции ОАО «Теплоизолит»:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма выручки без НДС тыс. руб.
1	ООО «Торговый дом «Эволют»	180

Основные покупатели услуг ОАО «Теплоизолит»:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма выручки без НДС тыс. руб.
1	ООО «ПК-Леомебель»	3388
2	ООО «МП-Проект»	3755

3	ООО «ОСС»	314
4	ИП Матвеев С.В.	398
5	ОАО «Мищенко Групп»	419
6	ИП Игнаткин З.В.	296
7	ИП Козлова Л.М.	689
8	ООО «ТИС»	3991
9	ООО «ДЭП № 15»	2678
10	ООО «ИнтАльянс»	795
11	ООО «Атлант-Хим»	1620
12	ООО «Зерц»	3699
13	ООО «Профиль Лайн»	1273

Раздел II. Основные положения в учетной политике организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

2.1 Приказ о принятии учетной политики № 47-п от 31.12.2015 г.
Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, исходя из общепринятых допущений.

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

2.3 ОАО «Теплоизолит» является плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения вплоть до утраты права на применение упрощенной системы налогообложения либо до добровольного отказа от ее применения в соответствии с положениями главы 26.2 "Упрощенная система налогообложения" НК РФ.

2.4 В соответствии с нормами пункта 1 статьи 346.14 НК РФ объектом налогообложения организации признаются доходы.

2.5 Налогооблагаемые доходы организации подразделяются на две категории:
- доходы от реализации услуг, в составе которых учитывается выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду и выручка от реализации готовой продукции;
- внереализационные доходы. К ним относятся доходы, перечисленные в статье 250 НК РФ.

Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

2.6 Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" ПБУ 18/02 (утверждено Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н) не применяется, поскольку Общество не является плательщиком налога на прибыль.

2.7 **Срок полезного использования** объектов основных средств (по основным группам) определяется с использованием классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 г. №1.

2.8 Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Применение линейного способа начисления амортизации по группе

однородных объектов основных средств производится в течение всего срока полезного использования объектов, входящих в эту группу.

2.9 Порядок отражения в бухгалтерском учете приобретения материально-производственных запасов – с оценкой по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы».

2.10 Общехозяйственные расходы, накапливаемые на счете 26, ежемесячно закрываются на счет 90 «Продажи», субсчет 90-2 «Себестоимость продаж» и признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.11 Выручка признается в бухгалтерском учете в порядке, установленном в п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.12 Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска по предприятию в целом. Сумма резерва рассчитывается в следующем порядке: Количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец года умножается на среднедневной заработок по предприятию. Сумма резерва увеличивается на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.13 Существенных изменений в учетную политику на 2017 г. не вносилось.

Раздел III. Финансовая деятельность.

3.1 Финансовые результаты деятельности ОАО «Теплоизолит»

тыс. руб.

	2015 год	2016 год
Размер прибыли (убытка) от продаж от основных видов деятельности (строка 2200)	-6151	-2202
в том числе: от реализации готовой продукции	-222	-75
от сдачи имущества в аренду и оказания услуг	-5929	-2127

3.2 Совокупный финансовый результат за 2016 год - убыток в сумме 13097 тыс. руб. Данный убыток образовался в связи с реорганизацией экономической деятельности общества с целью рационализации его деятельности. С 01 января 2013 года производство перлитоцементных теплоизоляционных изделий в обществе прекращено. За 2013 год произведен снос шести старых зданий не пригодных для дальнейшей эксплуатации. На освободившейся территории приступили к строительству складских зданий. В 2014 году продолжился снос старых зданий, не пригодных для дальнейшей эксплуатации и завершилось строительство шести складских помещений общей площадью 7511,7 кв.м. В 2015 г. и 2016 г. продолжилось перепрофилирование деятельности, обустройство складских помещений и территории. Складские здания сдаются в аренду с целью получения прибыли.

3.3 Информация по прекращаемой деятельности

В 2016 г. принято решение об окончательном прекращении деятельности по производству перлитоцементных теплоизоляционных изделий.

тыс. руб.

	2015 год	2016 год
Остаточная стоимость основных средств (по прекращаемой деятельности)	3418	3418
Остаток готовой продукции (по прекращаемой деятельности) на начало года	3648	3519
Остаток готовой продукции (по прекращаемой деятельности) на конец года	3519	2741
Дебиторская задолженность (по прекращаемой деятельности)	0	0
Выручка (по прекращаемой деятельности)	112	180
Себестоимость продаж (по прекращаемой деятельности)	334	255
Движение денежных средств (по прекращаемой деятельности) / денежные потоки от текущих операций – от продажи продукции	112	180

Раздел IV. Раскрытие существенных показателей.

4.1. Основные производственные фонды

тыс. руб.

Наименование	Первонач. стоимость на 01.01.2016	Сумма начисленной амортизации на 01.01.2016	Поступление	Выбытие	Первонач. стоимость на 31.12.2016	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2016
Здания	85399	10711	-	-	85399	15896
Сооружения и передаточные устройства	3260	3023	-	-	3260	2809
Машины и оборудования	5094	1389	-	-	5094	2433
Транспортные средства	1200	1200	-	-	1200	1200
Земельный участок 68862 кв.м	1934	-	-	-	1934	-
Итого:	96887	16323	-	-	96887	22338
В т.ч. объекты, стоимость которых не погашается – земельный участок	1934	-	-	-	1934	-

4.2. По состоянию на 31.12.2016 г. основные фонды Общества изношены на 23 %.

4.3. Иное использование основных средств

Остаточная стоимость переданных в аренду ОС, числящихся на балансе, составляет на 31.12.2016г. 64551 тыс. руб.

Остаточная стоимость полученных в аренду ОС, числящихся на балансе, на 31.12.2016г. отсутствует.

Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом, на 31.12.2016г. отсутствуют.

Остаточная стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации на 31.12.2016г. отсутствует.

Переданные в залог ОС отсутствуют.

4.4. В 2016 году Общество привлекало следующие заемные средства на развитие деятельности:

1) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 4000 тыс. руб. согласно договора № 25/01-02/16 от 18.04.2016 г. на период до 30.06.2022 г., по которому фактически получено 2 000 тыс. руб.

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженности

Показатель	2016 год	2015 год	Изменения
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	6,4	6,7	-0,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	57,4	54,5	+2,9
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	14,8	9,1	+5,7
Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	24,6	40,1	-15,5

При выражении оборачиваемости дебиторской задолженности в днях – увеличение количества дней оценивается как отрицательная динамика. Период оборота дебиторской задолженности характеризует среднюю продолжительность отсрочки платежей, представляемых покупателям.

При выражении оборачиваемости кредиторской задолженности в днях – снижение количества дней оценивается как положительная динамика.

Оборачиваемость кредиторской задолженности выше (коэффициент выше) чем оборачиваемость дебиторской задолженности – данный факт является положительным, общество работает эффективно.

4.6 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общие затраты на приобретение и потребление всех видов

энергетических ресурсов за 2016 год

Показатель	Единица измерения	Количество	Стоимость с НДС, тыс. руб.
Отопление	Гкал	688	1587
Горячая вода	$м^3$	630	89
Холодная вода	$м^3$	1137	32
Электрическая энергия	тыс. кВт. Ч	611	3167
Итого			4875

4.7 Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Показатель	Период	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Запасы – всего в том числе:	2015	4089	2558	2761	3886
	2016	3886	2662	3574	2974
Готовая продукция	2015	3648	0	129	3519
Готовая продукция	2016	3519	0	778	2741
Сырье, материалы	2015	441	2558	2632	367
Сырье, материалы	2016	367	2662	2796	233

4.8 Расходы по обычным видам деятельности.

Показатель	На 31.12.2015	На 31.12.2016
Материальные затраты	2546	1547
Расходы на оплату труда	8892	8044
Отчисления от зарплаты	2618	2407
Амортизация	5833	6012
Прочие затраты	15721	8901
Итого	35610	26911

4.9 Оценочные обязательства.

тыс. руб.

Показатель	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Оценочные обязательства всего в том числе:	984	930	781	1133
оценочные обязательства в виде резерва на оплату предстоящих отпусков	984	930	781	1133

Раздел V. Информация о связанных сторонах.

5.1 Информация о связанных сторонах

- ОАО «Мособлстройматериалы», зарегистрированное по адресу: 105064, г. Москва, ул. Казакова, д. 6, стр.1. владеет 24,0084 % общего количества акций ОАО «Теплоизолит». / значительное влияние
- Любимова Ольга Георгиевна – генеральный директор ОАО «Теплоизолит», член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Савостьянов Николай Игоревич- председатель Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Ломакина Раиса Анатольевна- член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Казакова Елена Сергеевна- член Наблюдательного Совета / значительное влияние
- Толкачев Иван Алексеевич- член Наблюдательного Совета / значительное влияние

5.2 В 2016 году Общество привлекало заемные средства на развитие деятельности по договорам займа с ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 2000 тыс. руб.
По состоянию на 31.12.2016г. кредиторская задолженность перед ОАО «Мособлстройматериалы» составляет 125995 тыс. руб.

5.3 Информация о размерах выплат основному управленческому персоналу

В 2016 году сумма вознаграждений основного управленческого персонала составила всего: 2980 тыс. руб. В том числе краткосрочные вознаграждения 2980 тыс. руб., долгосрочных вознаграждений нет.

С учетом начислений во внебюджетные фонды сумма вознаграждений составила 3804 тыс. руб.

Раздел VI. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

6.1 Динамика важнейших аналитических показателей

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Оптимальное значение (норматив)	2015 год	2016 год
1.	Коэффициент текущей ликвидности	Строка 1200 / строка 1500	2	2,75	4,64
2.	Коэффициент абсолютной ликвидности	Сумма 1240,1250 / сумма строк 1510, 1520	0,5	0,13	0,57
3.	Коэффициент оборачиваемости активов	Выручка (строка 2110) / валюта баланса (строка 1700)		0,30	0,27

Коэффициент текущей ликвидности в 2016 году выше оптимального значения, данный показатель говорит о том, что в Обществе достаточно условий для его устойчивого развития и высокий уровень гарантий в части погашения задолженностей.

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена в ближайшее время за счет денежных средств и приравненных к ним финансовых вложений. В Обществе он выше оптимального значения.

Коэффициент оборачиваемости активов в 2016 году снизился по сравнению с 2015 годом на 10 %.

Раздел VII. Прочая информация

7.1 Стоимость чистых активов ОАО «Теплоизолит»:

Наименование показателя	31.12.2014г.	31.12.2015 г.	31.12.2016 г.
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	-22771	-39228	-52349
Уставный капитал, тыс. руб.	146	146	146

Расчет стоимости чистых активов ОАО «Теплоизолит» показывает, что величина чистых активов в 2013 году превышала размер уставного капитала ОАО «Теплоизолит», что соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах». По состоянию на 31.12.2014 г., на 31.12.2015 г. и на 31.12.2016 г. показатель чистых активов имеет отрицательное значение, что свидетельствует о неустойчивом состоянии общества и является признаком ухудшающегося финансового состояния. Однако снижение уровня чистых активов является устранимым - у общества есть все условия для улучшения своего финансового состояния:

- общество продолжает вести финансово-хозяйственную и коммерческую деятельность;

- обществом обеспечивается оплата труда лицам, работающим по трудовому договору;
- обществом выполняются обязанности по уплате платежей в бюджет и внебюджетные фонды;
- на балансе общества имеются активы;
- у общества отсутствуют претензии со стороны кредиторов.

Общество принимает реальные меры по улучшению показателей своего финансового состояния с целью достижения положительного соотношения между чистыми активами общества и величиной его уставного капитала. С окончанием перепрофилирования деятельности в 2017-2018 гг. ожидается стабилизация хозяйственной деятельности и выход на среднеотраслевую рентабельность.

7.2 28.11.2016 г. заключен договор № А-17-001 с ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР-М» об аудиторской проверке с целью оценки достоверности бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоизолит» за 2016 год.

7.3 Акции ОАО «Теплоизолит» в количестве 24279 штук полностью оплачены.

Генеральный директор О.Г. Любимова

Главный бухгалтер Т.В. Пчеленкова

21 марта 2017г.

30


ПРОШИТО ПРОНУМЕРОВАНО
И СКРЕПЛЕНО ПОДПИСЬЮ
(30) Тридцать
листов