БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 1 января 2009 г.

		КОДЫ
	Форма № 1 по ОКУД	0710001
	Дата (год, месяц, число)	
Организация ОАО "Теплоэнерго"	по ОКПО	14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ	по ОКВЭД	40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности /	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес) 650044, г.Кемерово, ул.Шахтерская,3

Дата утверждения	
Дата отправки (принятия)	

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	0	0
Основные средства	120	74014	47408
Незавершенное строительство	130	3206	3062
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	140	0	0
Отложенные налоговые активы	145	230	6478
Прочие внеоборотные активы	150	0	0
	151	0	0
ИТОГО по разделу I	190	77450	56948
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	7972	11626
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	7399	7196
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве	213	68	3405
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	505	1025
прочие запасы и затраты	217	0	0
	218	0	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	559	1186
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
в том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	32522	49838
в том числе покупатели и заказчики	241	26193	39743
Краткосрочные финансовые вложения	250	3000	9000
Денежные средства	260	17285	25907
Прочие оборотные активы	270	0	0
	271	0	0
ИТОГО по разделу II	290	61338	97557
БАЛАНС	300	138788	154505

30.03.2009

Форма 0710001 с. 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	15142	15142
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	0	0
Добавочный капитал	420	59726	59632
Резервный капитал	430	31323	31418
в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	0
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	1815	1815
Фонд развития	433	29508	29603
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	0	(431)
ИТОГО по разделу III	490	106191	105761
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	6700	4462
Отложенные налоговые обязательства	515	199	0
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
	521	0	0
ИТОГО по разделу IV	590	6899	4462
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	0	0
Кредиторская задолженность	620	24728	41851
в том числе: поставщики и подрядчики	621	17953	27823
задолженность перед персоналом организации	622	3613	6440
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	109	2547
задолженность по налогам и сборам	624	2595	3502
прочие кредиторы	625	458	1539
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	13	13
Доходы будущих периодов	640	957	665
Резервы предстоящих расходов	650	0	1753
Прочие краткосрочные обязательства	660	0	0
	661	0	0
ИТОГО по разделу V	690	25698	44282
БАЛАНС	700	138788	154505

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	141398	198084
в том числе по лизингу	911	354	3556
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	0	0
Товары, принятые на комиссию	930	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	1586	1703
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	0	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	0	0
Износ жилищного фонда	970	0	0
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	0	0
	1000	0	0

Руководитель _____ МАКИН МАКСИМ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ ЛИХТЕНВАЛЬД ЕЛЕНА ИВАНОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2009 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 2008 г.

		КОДЫ
	Форма № 2 по ОКУД	0710002
	Дата (год, месяц, число)	
Организация ОАО "Теплоэнерго"	по ОКПО	14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ	по ОКВЭД	40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности /	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	236069	166302
	011	0	0
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(380741)	(248256)
	021	0	0
Валовая прибыль	029	(144672)	(81954)
Коммерческие расходы	030	0	0
Управленческие расходы	040	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	050	(144672)	(81954)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	0	0
Проценты к уплате	070	0	0
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	161811	119905
	091	0	0
Прочие расходы	100	(16777)	(15607)
	110	0	0
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	362	22344
Отложенные налоговые активы	141	6517	(55)
Отложенные налоговые обязательства	142	70	(145)
Текущий налог на прибыль	150	7240	5739
	180	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(431)	16405
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	706	576
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	0	0
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	0	0

Форма 0710002 с. 2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	0	0	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	0	0	0	0
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	0	0	0	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	0	0	0	0
Отчисления в оценочные резервы	250	X	0	X	0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	0	0	0	0
	270	0	0	0	0

Руководитель _____ МАКИН МАКСИМ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ ДИХТЕНВАЛЬД ЕЛЕНА ИВАНОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2009 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2008 г.

		КОДЫ
	Форма № 3 по ОКУД	0710003
	Дата (год, месяц, число)	
Организация ОАО "Теплоэнерго"	по ОКПО	14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ	по ОКВЭД	40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности /	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Эмиссионный доход	Дооценка активов
наименование	код							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		15142	0	8880	6289	30311	0	0
2007 г. (предыдущий год) Изменения в учетной политике		X	X	X	0	0	X	X
Результат от переоценки объектов основных средств		X	0	X	0	0	0	0
		X	0	0	0	0	0	0
Остаток на 1 января предыдущего года		15142	0	8880	6289	30311	0	0
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0	0	0
Чистая прибыль		X	X	X	16405	16405	X	X
Дивиденды		X	X	X	0	0	X	X
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	0	(6289)	(6289)	X	X
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	121	0	X	X	X	0	X	X
увеличения номинальной стоимости акций	122	0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица	123	0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	131	0	X	X	X	0	X	X
уменьшения количества акций	132	0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица	133	0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Остаток на 31 декабря предыдущего года		15142	0	15169	16405	46716	0	0
2008 г. (отчетный год) Изменения в учетной политике		X	X	X	0	0	X	X
Результат от переоценки объектов основных средств		X	59726	X	(251)	59475	0	0
		X	0	0	0	0	0	0
Остаток на 1 января отчетного года	100	15142	0	15169	16154	46465	0	0
Результат от пересчета иностранных валют		X	0	X	X	0	0	0
Чистая прибыль		X	X	X	(431)	(431)	X	X
Дивиденды		X	X	X	0	0	X	X

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Отчисления в резервный фонд		X	X	0	(16154)	(16154)	X	X
Увеличение величины капитала за счет:								
дополнительного выпуска акций		0	X	X	X	0	X	X
увеличения номинальной стоимости акций		0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица		0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Уменьшение величины капитала за счет:								
уменьшения номинала акций		0	X	X	X	0	X	X
уменьшения количества акций		0	X	X	X	0	X	X
реорганизации юридического лица		0	X	X	0	0	X	X
		0	0	0	0	0	0	0
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	15142	0	31418	(431)	46129	0	0

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
		0	0	0	0
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		0	35739	(35739)	0
данные отчетного года		0	40602	(38849)	1753
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
		0	0	0	0
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		8880	6289	0	15169
данные отчетного года		15169	16249	0	31418
Оценочные резервы:					
		0	0	0	0
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		0	0	0	0
данные отчетного года		0	0	0	0

Форма 0710003 с. 3

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
		0	0	0	0
(наименование резерва) данные предыдущего года		379	598	(472)	505
данные отчетного года		505	2894	(2374)	1025

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
	2	3		4	
1) Чистые активы	200	106191		105761	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыду-щий год	за отчетный год	за предыду-щий год
		3	4	5	6
2) Получено на: расходы по обычным видам деятельности - всего	210	150158	99018	0	0
в том числе:					
Субсидии Льготы		150158	99018	0	0
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	0	0	0	0
в том числе:					
		0	0	0	0

Руководитель _____ МАКИН МАКСИМ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ ЛИХТЕНВАЛЬД ЕЛЕНА ИВАНОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2009 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2008 г.

		КОДЫ
	Форма № 4 по ОКУД	0710004
	Дата (год, месяц, число)	
Организация ОАО "Теплоэнерго"	по ОКПО	14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ	по ОКВЭД	40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности /	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года		17285	5696
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков		237443	285525
		0	0
Прочие доходы		191279	11039
Денежные средства, направленные:		416221	284975
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(272378)	(180391)
на оплату труда	160	(88950)	(63533)
на выплату дивидендов, процентов	170	0	0
на расчеты по налогам и сборам	180	(50453)	(39136)
		0	0
на прочие расходы		(4440)	(1915)
		0	0
Чистые денежные средства от текущей деятельности		12501	11589
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	1785	0
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	0	0
Полученные дивиденды	230	0	0
Полученные проценты	240	0	0
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	0	0
		0	0
Приобретение дочерних организаций	280	0	0
		0	0
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(4716)	0
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	0	0
Займы, предоставленные другим организациям	310	0	0
		0	0
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(2931)	0
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		0	0
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		0	0

Форма 0710004 с. 2

1	2	3	4
		0	0
Погашение займов и кредитов (без процентов)		0	0
Погашение обязательств по финансовой аренде		(948)	0
		0	0
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		(948)	0
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		8622	11589
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		25907	17285
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0

Руководитель _____ МАКИН МАКСИМ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ ЛИХТЕНВАЛЬД ЕЛЕНА ИВАНОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2009 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2008 г.

		КОДЫ
	Форма № 5 по ОКУД	0710005
	Дата (год, месяц, число)	
Организация ОАО "Теплоэнерго"	по ОКПО	14788109
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4205049011
Вид деятельности ПРОИЗВОДСТВО ТЕПЛОВОЙ ЭНЕРГИИ	по ОКВЭД	40.30
Организационно-правовая форма/форма собственности /	по ОКОПФ/ОКФС	47 16
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010				0
в том числе: у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011				0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012				0
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013				0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014				0
у патентообладателя на селекционные достижения	015				0
Организационные расходы	020				0
Деловая репутация	030				0
					0
Прочие	040				0

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего			
в том числе:			

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг					0
Имущество, предоставляемое по договору проката					0
					0
Прочие					0
Итого					0

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности			

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310				0
в том числе:					
					0

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
Справочно.	2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320		

	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410				0
в том числе:					
					0

	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Справочно.	2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные			

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций - всего	510				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций - всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставленные займы	525				
Депозитные вклады	530			3000	9000
Прочие	535				
Итого	540	0	0	3000	9000
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций - всего	560				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561				
Прочие	565				
Итого	570	0	0	0	0
Справочно. По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность: краткосрочная - всего		32522	49838
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		26193	39743
авансы выданные			
прочая		6329	10095
долгосрочная - всего		0	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные			
прочая			
Итого		32522	49838
Кредиторская задолженность: краткосрочная - всего		24728	41851
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		17953	27823
авансы полученные		458	1539
расчеты по налогам и сборам		2595	3502
кредиты			
займы			
прочая		3722	8987
долгосрочная - всего		6899	4462
в том числе: кредиты		6700	4462
займы			
Отложенное Налоговое обязательство		199	
Итого		31627	46313

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	27455	116285
Затраты на оплату труда	720	102915	69901
Отчисления на социальные нужды	730	24175	17515
Амортизация	740	31065	3474
Прочие затраты	750	195130	41082
Итого по элементам затрат	760	380741	248257
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	765	(3348)	(43)
расходов будущих периодов	766	520	126
резервов предстоящих расходов	767	1753	

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего			
в том числе: векселя			
Имущество, находящееся в залоге			
из него: объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее			
Выданные - всего			
в том числе: векселя			
Имущество, переданное в залог			
из него: объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее			

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период			За аналогичный период предыдущего года
наименование	код				
1	2	3			4
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910				
в том числе:					
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	6700		2238	4462
в том числе:					

Руководитель _____ МАКИН МАКСИМ АЛЕКСАНДРОВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ ЛИХТЕНВАЛЬД ЕЛЕНА ИВАНОВНА
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2009 г.

ООО "Аудитор Плюс

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

Юридический адрес: 650099, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 17, оф.9.

Тел/факс: 34-91-67

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

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

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);

Заключение
ОАО «ТЕПЛОЭНЕРГО» г. Кемерово
об отчетности за 2008 год

1. Нами проведен аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ТЕПЛОЭНЕРГО» г. Кемерово за 2008 год.

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

2. Ответственность за подготовку данной отчетности несет ОАО «ТЕПЛОЭНЕРГО» г. Кемерово.

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 требованиями Правил (стандартов) аудиторской деятельности одобренных Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте РФ. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить достаточную 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, прилагаемая к настоящему Заключению бухгалтерская отчетность достоверна, т.е. подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов ОАО «ТЕПЛОЭНЕРГО» г. Кемерово по состоянию на 01 января 2009 года и финансовых результатов его деятельности за 2008 г. исходя из требований нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации.



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

20 марта 2009г.

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету за 2008 год ОАО «Теплоэнерго» (г. Кемерово, ул. Шахтерская,3а)

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.

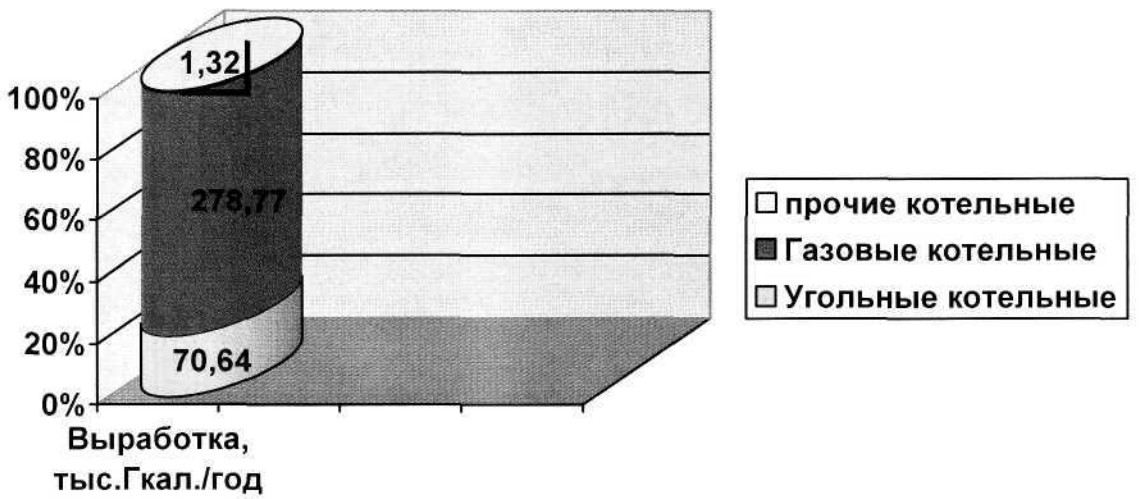
Уставный капитал общества составляет 15 142 100 рублей, разделенный на 151421 штуки обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая все акции существуют в бездокументарной форме.

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.

На 01.01.2009 г. в предприятии работало **39 котельных** *(24 ед. - угольные котельные, 11 единиц на природном газе, , 1 – на дизельном топливе, 3 – на электрической энергии)*, насосная станция (ПНС), тепловой пункт (ЦТП). В летний период работают 15 котельных, ПНС и ЦТП. Количество тепловых сетей - более 64 км в двухтрубном исчислении.

Плановая выработка



Списочная численность (по данным статистической отчетности «Сведения о численности, заработной плате и движении работников, формы № П-4 за декабрь 2008 года) на конец отчётного периода составляет **489 человек** (без внешних

совместителей). За период принято 116 чел, уволено 132 чел. (в том числе по собственному желанию 121 чел.). Коэффициент оборота:

- по приему составил- 23,7%,
- по выбытию – 27 %

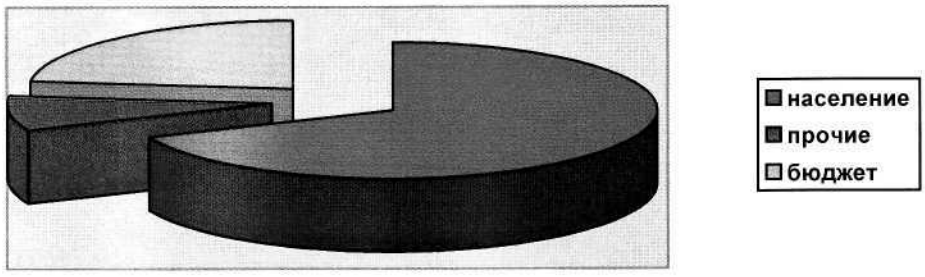
Средняя заработная плата работников предприятия в 2008 году, по отношению к прошлому году, выросла более чем на 60% и составила 17 526 руб./мес.

Реализация тепловой энергии, основного источника дохода, в 2008 году составила **335,32 тыс. Гкал.**, при плане **318,01 тыс. Гкал**. (выполнение составило 105,4 %, основной причиной перевыполнения является подключение объектов нового строительства в кв.№11, №11а, №12)

Структура реализованной тепловой энергии за 2008 г:

Для населения	68,50 %
Бюджеты	22,95 %
Прочие	8,55 %
Итого	**100 %**

структура отпуска теплоэнергии



Тепловая энергия , являясь источником основного дохода реализовалась по тарифам, утвержденным Постановлением Региональной энергетической комиссией от 30.12.2007 года № 221 в размерах:

- для бюджетных потребителей
(в том числе для жилищных организаций) ***- 1 033,43 руб./Гкал.***
- для прочих потребителей ***- 1 612,17 руб./Гкал.***

В 2008 году общий доход предприятия составил 397,880 млн. руб. в том числе от реализации тепловой энергии и выполненных работ - 236,069 млн. руб. или 96,8% выручки от реализации, (сумма субсидий (дотационных средств на возмещение убытков), связанных с предоставлением населению жилищно-коммунальных услуг, составила- 141,478 млн. руб., федеральных и городских льгот 8,679 млн. руб.). Доход от реализации основных средств по сравнению с 2007 г снизился и составил - 1 512,402 млн. руб.(0,38% выручки). По сравнению с прошлым годом резко возросли доходы от реализации материалов с 0,251 млн. руб. до 4 ,611 млн. руб.

Структура доходов предприятия, %



Себестоимость оказанных услуг в 2008 году составила 380,741 млн. руб., в том числе по элементам затрат:

Анализ состава и структуры затрат по экономическим элементам

Показатель	2007 год		2008 год		Отклонение	Темп роста
	Сумма, млн. руб.	Доля, %	Сумма, млн. руб.	Доля, %	Млн..руб.	%
1. Материалы	116,285	46,8	27,455	7,21	-88,83	23,61
2. Затраты на оплату труда	69,901	28,2	102,915	27,03	33,01	147,23
3.Отчисления на социальные нужды	17,515	7,1	24,175	6,35	6,66	138,02
4. Амортизация	3,474	1,4	31,065	8,16	27,59	894,21
5. Прочие затраты	41,082	16,5	195,131	51,25	154,05	474,91
Итого:	248,257	100	380,741	100	132,48	153,36

Полная себестоимость выросла в отчетном году на 132,48 млн. руб., или на 53,36%. Основной причиной такого роста явилось увеличение амортизации (в связи с переоценкой имущества) и резкий рост прочих затрат, что свидетельствует об увеличении затрат на управление организацией. Затраты на оплату труда выросли на 47.23%. Это свидетельствует о том, что производство является трудоемким. Несмотря на рост объёмов производства, доля материальных затрат в себестоимости составила всего 7,21 %.

По состоянию на 01 января 2008 года произведена переоценка основных средств (за исключением автотранспортных средств). Поэтому в бухгалтерском балансе (Форма №1) остаточная стоимость основных средств (стр.120 Формы №1) составила:

- на конец 2007г – 14 539 тыс. руб.

- на начало 2008 г – 74 014 тыс. руб.

Прочие операционные расходы за истекший период составили 11 ,742 млн.руб. внереализационные – 5,035 млн. 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.

Анализ имущества ОАО «Теплоэнерго»

№ п/п	Размещение имущества	На начало года		На конец года		Изменение	
		Тыс.руб.	Уд. вес	Тыс.руб.	Уд. вес	Тыс. руб.	%
1	Внеоборотные активы, всего	77450	55,8	56948	36,9	-20502	-18,9
2	Запасы	7972	5,7	11626	7,5	3654	1,8
3	Расчеты и дебиторская задолженность	33081	23,8	51024	33,0	17943	9,2
4	Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	20285	14,6	34907	22,6	14622	8
5	Оборотные активы, всего	61338	44,2	97557	63,1	36219	18,9
6	Всего имущества	138788	100	154505	100	15717	

Как видно из приведенных данных в 2007 году наибольший удельный вес в имуществе предприятия занимали внеоборотные активы (55,8%), а в 2008 году Оборотные активы (63,1%).

Из анализа источников финансирования имущества предприятия, данные которого представлены ниже, видно, что наибольший удельный вес из всех источников финансирования занимают собственные средства предприятия: в 2007г-82%, а в 2008г-72,9%.

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	114047	82	112641	73	-1 406	-9
2	Заемные средства	24741	18	41864	27	17 123	9
3	Всего источников	138788	100	154505	100	15 717	

Финансовое состояние ОАО «Теплоэнерго» на конец анализируемого периода имеет абсолютную финансовую устойчивость.

Для анализа платежеспособности рассмотрим три относительных показателя :



Исходя из них можно сделать следующие выводы:

- коэффициент текущей ликвидности на конец 2008года превышает рекомендуемые границы (от 1 до 2, к=2,3), что говорит о нерациональном вложении организаций своих средств и эффективном их использовании;

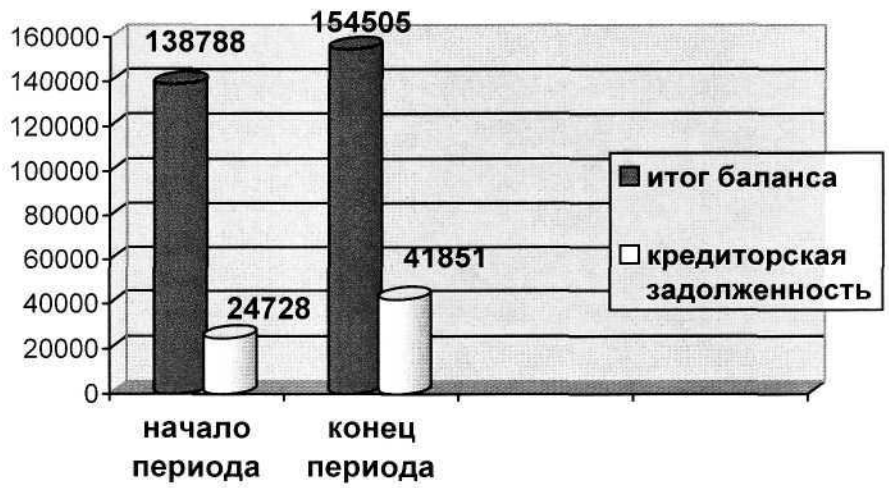
- значение показателя быстрой ликвидности свидетельствует о том, что у предприятия достаточно ликвидных активов для погашения краткосрочных долгов при условии своевременных расчетов с дебиторами;

- увеличение значения коэффициента абсолютной ликвидности (с 0,82 до 0,83) говорит о том, что предприятие может покрыть больше своих обязательств.

Дебиторская задолженность на начало периода 32 522 тыс. руб., что составляет 23,4 % в валюте баланса, на конец периода 49 838 тыс. руб. (32,2 %).Вся дебиторская задолженность является краткосрочной



Кредиторская задолженность на 31.12.2008 г. составила 41,851 млн. руб. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам 4,462 млн. руб. Доля кредиторской задолженности в итоге баланса составляет 17,82 % на начало периода, 27,09 % на конец периода.



Текущий налог на прибыль в 2008 году составил 7,240 млн. руб. В отчетном году Общество получило убытки в размере 0,431 млн. руб. (по итогам прошлого года прибыль в размере 16,405 млн. руб.).

Одной из основных задач, постоянно контролирующихся руководством, является работа в области энергосбережения, экономии энергетических ресурсов и материалов (эта работа ведётся параллельно с общими целями политики энергосбережения, проводимой в области). В то же время, производственные службы предприятия ведут активную работу по сокращению расхода холодной воды, электроэнергии, газа и угля. По 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.

Генеральный директор
ОАО «Телоэнерго» М.А. Макин