Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская фирма «МЕЛОР»

Член Саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства
«Московская аудиторская палата» (МоАП) ОРНЗ № 11403062234
Дата основания 12 октября 1992г.

ИНН 7709965555 КПП 770901001
ОКВЭД 74.12, 74.11, 74.14
ОГРН 5147746247523

Адрес:105064,г.Москва,ул.Земляной вал,д.36, с.1
тел.:917-75-44, 916-10-84, 916-04-07
тел/факс: 917-95-65
эл.адрес: melor-m@yandex.ru
сайт: www.melor.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Москва
2015 год

Руководитель аудита _____ *(Скорупа Н.В.)*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:
Акционерам Открытого акционерного общества «Теплоизолит»

Сведения об аудируемом лице:

Наименование (полное)	Открытое акционерное общество «Теплоизолит»
Наименование (сокращенное)	ОАО «Теплоизолит»
Государственный регистрационный номер	1025005322627
Место нахождения	141370, Московская область, г. Хотьково, Сергиево-Посадский район, ул. Загорская, д.1

Сведения об аудиторе:

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «МЕЛОР»
Государственный регистрационный номер	5147746247523
Место нахождения	105064, г. Москва, ул. Земляной вал, д.36, с.1
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская палата» (МоАП)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	11403062234

Руководитель аудита _____ *(Скорупа Н.В.)*

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год **Открытого акционерного общества «Теплоизолит»**, состоящей из:

бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность:

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

Ответственность аудитора:

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. 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 бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Руководитель аудита _____ *(Скорупа Н.В.)*

Мнение:

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Открытого акционерного общества «Теплоизолит»** по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Важные обстоятельства:

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п.7.1. пояснений к бухгалтерской отчетности за 2014 год, в частности: по состоянию на 31.12.14 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.

Директор по аудиту
ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР» _____ (Скорупа Н.В.)
(квалификационный аттестат аудитора
№ 03-000418, ОРНЗ 29403047621)

14 апреля 2015 г.

Руководитель аудита _____ *(Скорупа Н.В.)*

b6a11d7a 50c51f21 930d12a7 83279307

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

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

ОАО "ТЕПЛОИЗОЛИТ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 26.82.6

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 19 страницах с приложением документов или их копий на листах

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

1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

1

ЛЮБИМОВА
ОЛЬГА
ГЕОРГИЕВНА

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

Подпись Дата 18.03.2015

М.П.

ПЧЕЛЕНКОВА
ТАТЬЯНА
ВЛАДИМИРОВНА

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись

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.

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[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
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	83428	21459	8724
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	4	4	4
	Отложенные налоговые активы	1180			
0001	Прочие внеоборотные активы	1190	6003	13995	582
	Итого по разделу I	1100	89435	35458	9310
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
0002	Запасы	1210	4089	7336	29916
	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	0		25
0003	Дебиторская задолженность	1230	3581	7059	1478
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75	867	21
0004	Прочие оборотные активы	1260	54	138	191
	Итого по разделу II	1200	7799	15400	31631
	БАЛАНС	1600	97234	50858	40941

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	13118	13118	13118
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	445	445	445
	Резервный капитал	1360	146	146	146
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(36626)	(2759)	10215
	Итого по разделу III	1300	(22771)	11096	24070
	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	102194	32367	
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	102194	32367	0

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	12775	—	3800
0007	Кредиторская задолженность	1520	4023	6645	12220
—	Доходы будущих периодов	1530	—	—	—
0008	Оценочные обязательства	1540	1013	750	851
—	Прочие обязательства	1550	—	—	—
—	Итого по разделу V	1500	17811	7395	16871
—	**БАЛАНС**	1700	97234	50858	40941

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 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	РАСХОДЫ ПО НЕЗАВЕРШЕННОМУ СТРОИТЕЛЬСТВУ	11901	5065	13995	582
0001	ОБОРУДОВАНИЕ К УСТАНОВКЕ	11902	938		
		11903			
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
0002	МАТЕРИАЛЫ	12101	441	439	1471
0002	ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ	12102	3648	6897	28445
		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 НА ПРИБЫЛЬ, ВЗНОСЫ ФСС, УСН	12301	538	3532	402
0003	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ	12302	1038	1299	164
0003	ПРЕДОПЛАТА ЗА МАТЕРИАЛЫ, РАБОТЫ, УСЛУГИ	12303	1586	1385	549
0003	ПРОЧИЕ	12304	419	843	363
		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	54	138	191
		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	96800	31800	
0005	ПРОЦЕНТЫ ПО ЗАЙМУ	14102	5394	567	
	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	12775		
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
0007	ЗА СЫРЬЕ, МАТЕРИАЛЫ	15201	722	721	828
0007	АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ	15202	1218	109	2013
0007	ЗА УСЛУГИ	15203	2066	2732	4462
0007	ПО ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЕ	15204	0	29	
0007	ПО НАЛОГАМ	15205	3	3046	4104
0007	ПО СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ	15206	14	8	813
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
0008	РЕЗЕРВ НА ОТПУСКА	15401	1013	750	2050
		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 период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
0008	Выручка [2]	2110	25203	47011
0009	Себестоимость продаж	2120	(45182)	(51343)
0010	Валовая прибыль (убыток)	2100	(19979)	(4332)
———	Коммерческие расходы	2210	———	———
———	Управленческие расходы	2220	———	———
0011	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(19979)	(4332)
———	Доходы от участия в других организациях	2310	———	———
———	Проценты к получению	2320	———	———
0012	Проценты к уплате	2330	(5002)	(567)
0013	Прочие доходы	2340	597	1428
0014	Прочие расходы	2350	(8667)	(9358)
———	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(33051)	(12829)
———	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	(816)	(145)
———	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(33867)	(12974)
	СПРАВОЧНО			
———	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	(33867)	(12974)
РУБ.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(1395)	(500)
РУБ.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(1395)	(500)

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».

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
0008	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	21101	4783	36472
0008	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	21102	20420	10539
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
0009	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	21201	(9466)	(37519)
0009	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	21202	(35716)	(13824)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
0010	ОТ ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	21001	(4683)	(1047)
0010	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	21002	(15296)	(3285)
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 ПРОДАЖИ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ	22001	(4683)	(1047)
0011	ОТ АРЕНДНОЙ ПЛАТЫ И ОКАЗАНИЯ УСЛУГ	22002	(15296)	(3285)
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 ЗАЙМОМ	23301	(5002)	(567)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
0013	ВЫРУЧКА ОТ ПРОЧЕЙ РЕАДИЗАЦИИ И РЕАЛИЗАЦИИ ОС	23401	356	947
0013	ПРИХОД ЧЕРНЫЙ ЛОМ И ПРОЧЕЕ	23402	241	481
—	—	23403	—	—
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
0014	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОЧЕЙ РЕАЛИЗАЦИИ	23501	(366)	(683)
0014	РАСХОДЫ НА СОЦИАЛЬНЫЕ НУЖДЫ И ПРОЧИЕ	23502	(1291)	(1825)
0014	УСЛУГИ БАНКА	23503	(140)	(106)

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101		
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201		
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001		
		21002		
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:				
		22001		
		22002		
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:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401		
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
0014	РАСХОДЫ НА ЛИКВИДАЦИЮ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	23501	(5600)	(1390)
0014	ВОССТАНОВЛЕНИЕ НДС ПРИ ПЕРЕХОДЕ НА УСН	23502	(0)	(5354)
0014	СПИСАНИЕ ОС	23503	(1270)	

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	*Наименование показателя*	*Код строки*	*За отчетный период*	*За аналогичный период предыдущего года*
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	(6)	(139)
0015	НАЛОГ УСН	24602	(810)	
0015	ШТРАФ	24603	0	(6)
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	10215	24070
(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)				(12974)	(12974)
в том числе: убыток (3221)				(12974)	(12974)
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)					
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	—	13563	146	(2759)	11096
(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)	—			(33867)	(33867)
в том числе: убыток (3321)				(33867)	(33867)
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	—	13563	146	(36626)	(22771)

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	(22771)	11096	24070

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	30280	46066
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5008	34220
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	21670	11606
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	3602	240
Платежи – всего	4120	(51257)	(47464)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(33015)	(19926)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9772)	(11569)
процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
налог на прибыль	4124	(0)	(3346)
прочие платежи	4129	(8470)	(12623)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20977)	(1398)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	0	42
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	42
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	(57415)	(25798)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(57415)	(25798)
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	(57415)	(25756)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	77600	28000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	77600	28000
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	77600	28000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(792)	846
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	867	21
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75	867
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 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:			
ССУДА РАБОТНИКАМ	41191	247	75
ПРОЧИЕ	41192	9	165
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ	41291	(2676)	(3659)
ССУДА РАБОТНИКАМ	41292	(284)	(1065)
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		

85227e60 50c2cac5 61725aa5 32226e38

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист предоставляется при наличии расшифровок

Наименование показателя 1	*Код строки* 2	*За отчетный период* 3	*За аналогичный период предыдущего года* 4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
ПЕРЕПЛАТА ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	41191	3346	
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
ПРОЧИЕ	41291	(2599)	(2743)
НДС	41292	(2911)	(5156)
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 2014 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»).

Учредителями 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 32 человека.
Генеральный директор: Любимова Ольга Георгиевна.
Главный бухгалтер: Пчеленкова Татьяна Владимировна.

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	2012 год		2013 год		2014 год	
	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%	Тыс. руб.	%
Продукция	24027	75	36472	76	4783	19
Услуги	7803	24	10539	22	20420	80
Прочая	235	1	947	2	356	1
Итого:	32065	100	47958	100	25559	100

1.4 Основным видом деятельности ОАО «Теплоизолит» в 2014 году является предоставление услуг по сдаче в аренду свободных производственных, складских и офисных помещений.
Реализация готовой продукции по географическим сегментам составляет:
- на территории Российской Федерации - 3610 тыс. руб. (75 %).
- экспортные операции (Казахстан) в общем объеме реализации составляют – 1173 тыс. руб. (25 %).

1.5 Основные покупатели продукции ОАО «Теплоизолит»:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма выручки без НДС тыс. руб.
1	ООО «Касида ХХ»	509
2	ООО «Регионпласт»	973
3	ООО «ТД Корда»	1550
4	ОАО «Щекиноазот»	230
5	ТОО «Energy Service-2011»	1173

Основные покупатели услуг ОАО «Теплоизолит»:

№ п/п	Наименование покупателя	Сумма выручки без НДС тыс. руб.
1	ООО «ПК-Леомебель»	4059
2	ООО «МП-Проект»	5654
3	ООО «АБТ «Оптима»	1441
4	ИП Матвеев С.В.	431
5	ПБОЮЛ Акулинский В.В.	532
6	ИП Черненко Р.А.	550
7	ИП Козлова Л.М.	653
8	ООО «ТИС»	4160
9	ООО «ДЭП № 15»	442

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

2.1 Приказ о принятии учетной политике № 68-п от 30.12.2013 г.

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 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.

Раздел III. Финансовая деятельность.

3.1 Финансовые результаты деятельности ОАО «Теплоизолит»

тыс. руб.

	2013 год	2014 год
Размер прибыли (убытка) от продаж от основных видов деятельности (строка 2200)	-4332	-19979
в том числе: от реализации готовой продукции	-1047	-4683
от сдачи имущества в аренду и оказания услуг	-3285	-15296

3.2 Совокупный финансовый результат за 2014 год - убыток в сумме 33867 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 7544,7 кв.м. Складские здания сдаются в аренду с целью получения прибыли.

3.3 Информация по прекращаемой деятельности

тыс. руб.

	2013 год	2014 год
Остаточная стоимость основных средств (по прекращаемой деятельности)	3339	3339
Остаток готовой продукции (по прекращаемой деятельности) на начало года	28445	6897
Остаток готовой продукции (по прекращаемой деятельности) на конец года	6897	3648
Дебиторская задолженность (по прекращаемой деятельности)	0	0
Выручка (по прекращаемой деятельности)	36472	4783
Себестоимость продаж (по прекращаемой деятельности)	37519	9466

Раздел IV. Раскрытие существенных показателей.

4.1. Основные производственные фонды по первоначальной стоимости по состоянию на 31 декабря 2014 г.

тыс. руб.

Здания	86066
Сооружения и передаточные устройства	3151
Машины и оборудования	10051
Транспортные средства	1225
Итого	100493

4.2. По состоянию на 31.12.2014 г. основные фонды Общества изношены на 17 %.

4.3. За 2014 год Обществом осуществлены затраты на строительство зданий. Введены в эксплуатацию основные фонды общей первоначальной стоимостью 65913 тыс. руб., в том числе здания складов № 6, № 3, № 2, № 4, № 1 общей площадью 6044,8 кв. м. первоначальной стоимостью 62611 тыс. руб. Осуществлено незавершенное строительство на сумму 4483 тыс. руб.

4.4. Иное использование основных средств

Остаточная стоимость переданных в аренду ОС, числящихся на балансе, составляет на 31.12.2014г. 56026 тыс. руб.

Остаточная стоимость полученных в аренду ОС, числящихся на балансе, на 31.12.2014г. отсутствует.

Полученные в аренду ОС, числящиеся за балансом, на 31.12.2014г. отсутствуют.

Остаточная стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации составляет на 31.12.2014г. 50094 тыс. руб.

Переданные в залог ОС отсутствуют.

4.5. В 2014 году Общество привлекало инвестиции в виде займов:

1) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 5000 тыс. руб. согласно договора № 04/01-02/14 от 06.02.2014 г. на период до 31.07.2018 г.

2) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 6000 тыс. руб. согласно договора № 09/01-02/14 от 13.03.2014 г. на период до 31.12.2018 г.
3) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 5000 тыс. руб. согласно договора № 12/01-02/14 от 19.03.2014 г. на период до 31.07.2019 г.
4) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 6000 тыс. руб. согласно договора № 17/01-02/14 от 14.04.2014 г. на период до 30.11.2019 г.
5) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 6000 тыс. руб. согласно договора № 25/01-02/14 от 12.05.2014 г. на период до 30.07.2020 г.
6) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 6000 тыс. руб. согласно договора № 30/01-02/14 от 09.06.2014 г. на период до 15.12.2020 г.
7) Займ от ОАО «Мособлстройматериалы» в сумме 31000 тыс. руб. согласно договора № 33/01-02/14 от 09.06.2014 г. на период до 30.06.2026 г.
8) Займ от ООО «Гарант Строй Ресурс» в сумме 7000 тыс. руб. согласно договора № 5-9-2014 от 05.09.2014 г. на период до 31.12.2015 г.
9) Займ от ООО «Гарант Строй Ресурс» в сумме 5600 тыс. руб. согласно договора № 30-10-2014 от 30.10.2014 г. на период до 30.11.2015 г.

4.6. Дебиторская и кредиторская задолженности

Показатель	2014 год	2013 год	Изменения
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	4,7	11,0	-6,3
Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	77,3	33,1	+44,2
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	4,7	5,0	-0,3
Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	77,2	73,2	+4,0

При выражении оборачиваемости дебиторской задолженности в днях – увеличение количества дней оценивается как отрицательная динамика. Положительным фактом является то, что показатели оборачиваемости кредиторской и дебиторской задолженности не превышают друг друга.

4.6 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общие затраты на приобретение и потребление всех видов

энергетических ресурсов за 2014 год

Показатель	Единица измерения	Количество	Стоимость с НДС, тыс. руб.
Отопление	Гкал	1332	2655
Горячая вода	$м^3$	1052	129
Холодная вода	$м^3$	1876	41
Электрическая энергия	тыс. кВт. Ч	846	4016
Итого			6841

4.7 Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Показатель	Период	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Запасы – всего	2013	29916	21194	43774	7336
в том числе:	2014	7336	23463	26692	4107
Готовая продукция	2013	28445	10964	32512	6897
Готовая продукция	2014	6897	54	3303	3648
Сырье, материалы	2013	1471	10230	11262	439
Сырье, материалы	2014	439	23409	23389	459

31.12 Оценочные обязательства.

Тыс. руб.

Показатель	Остаток на начало года	Приход	Расход	Остаток на конец года
Оценочные обязательства всего в том числе:	750	1225	962	1013
оценочные обязательства в виде резерва на оплату предстоящих отпусков	750	1225	962	1013

4.10 29 декабря 1998 года между ОАО «Теплоизолит» и Администрацией г. Хотьково (с 01.01.2005 года правопреемник – Администрация Сергиево-Посадского района) заключен договор аренды земельного участка № 155. В соответствии с указанным договором в аренду ОАО «Теплоизолит» передан земельный участок площадью 68862 кв.м. под размещение производственной базы по адресу: Сергиево-Посадский р-н, г. Хотьково, ул. Загорская, д.1. Согласно кадастровой выписке о земельном участке № МО-13/ЗВ-1628532 от 24.12.2013 года кадастровая стоимость арендуемого участка составляет 76463676,18 руб.

Раздел V. Информация об аффилированных лицах.

5.1 ОАО «Мособлстройматериалы», зарегистрированное по адресу: 105064, г. Москва, ул. Казакова, д. 6, стр.1. владеет 24,0084 % общего количества акций ОАО «Теплоизолит».

5.2 По состоянию на 31.12.2014г. кредиторская задолженность перед ОАО «Мособлстройматериалы» составляет 104544 тыс. руб.

31.12 Информация о размерах выплат основному управленческому персоналу

В 2014 году сумма вознаграждений основного управленческого персонала составила всего: 2882 тыс. руб. В том числе краткосрочные вознаграждения 2882 тыс. руб., долгосрочных вознаграждений нет.

С учетом начислений во внебюджетные фонды сумма вознаграждений составила 3781 тыс. руб.

5.3 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».

- Любимова Ольга Георгиевна – генеральный директор ОАО «Теплоизолит», член Наблюдательного Совета
- Савостьянов Николай Игоревич- председатель Наблюдательного Совета
- Ломакина Раиса Анатольевна- член Наблюдательного Совета
- Казакова Елена Сергеевна- член Наблюдательного Совета
- Толкачев Иван Алексеевич- член Наблюдательного Совета

Раздел VI. Анализ финансово-хозяйственной деятельности организации

6.1 Динамика важнейших аналитических показателей

№ п/п	Наименование показателя	Формула расчета	Оптимальное значение (норматив)	2013 год	2014 год
1.	Коэффициент текущей ликвидности	Строка 1200 / строка 1500	2	2,08	0,43
2.	Коэффициент абсолютной ликвидности	Сумма 1240,1250 / сумма строк 1510, 1520	0,5	0,13	0,01
3.	Коэффициент оборачиваемости активов	Выручка (строка 2110) / валюта баланса (строка 1700)		0,92	0,26

Коэффициент текущей ликвидности в 2014 году ниже оптимального значения, данный показатель говорит о том, что в Обществе не достаточно условий для его устойчивого развития и невысокий 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 ниже оптимального значения.

Коэффициент оборачиваемости активов в 2014 году снизился по сравнению с 2013 годом.

Раздел VII. Прочая информация

7.1 Стоимость чистых активов ОАО «Теплоизолит»:

Наименование показателя	31.12.2012г.	31.12.2013 г.	31.12.2014 г.
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	24070	11096	-22771
Уставный капитал, тыс. руб.	146	146	146

Расчет стоимости чистых активов ОАО «Теплоизолит» показывает, что величина чистых активов в 2012 и 2013 годах превышает размер уставного капитала ОАО «Теплоизолит», что соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах». По состоянию на 31.12.2014 года 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 достигнуть положительного соотношения между чистыми активами общества и величиной его уставного капитала.

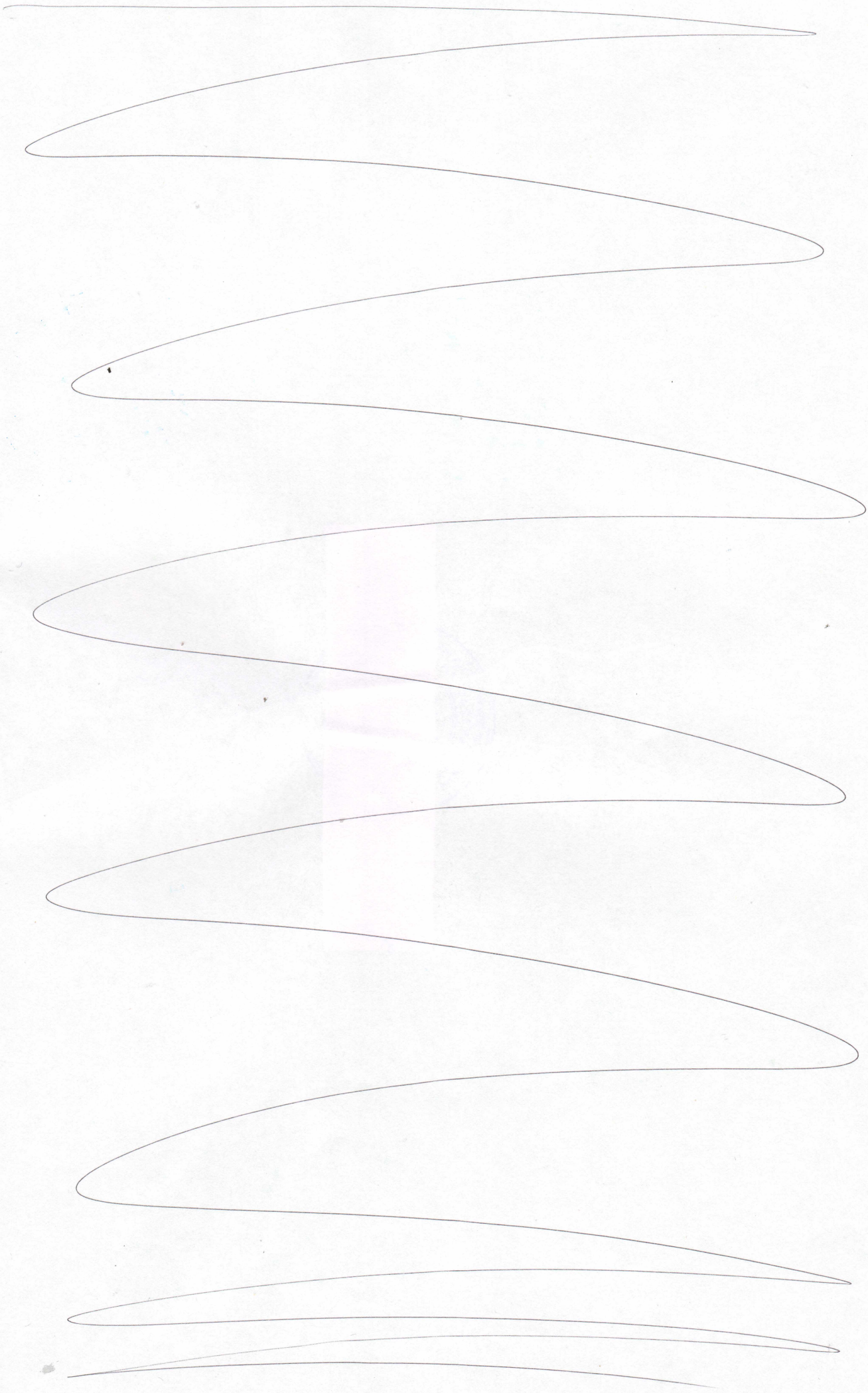
7.2 31.10.2014 г. заключен договор № 33ап с ООО «Аудиторская фирма «МЕЛОР» об аудиторской проверке с целью оценки достоверности бухгалтерской отчетности ОАО «Теплоизолит» за 2014 год.

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

Генеральный директор О.Г. Любимова

Главный бухгалтер Т.В. Пчеленкова

18 марта 2015г.



ПРОШИТО, ПРОНУМЕРОВАНО И СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ 36 (тридцать шесть) ЛИСТ