

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
Отчетности
ОАО «Коркиномежрайгаз»
за 2012 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Коркиномежрайгаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Коркиномежрайгаз» (далее – ОАО «Коркиномежрайгаз»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией г. Коркино, постановление главы администрации № 481 от 02 июня 1994 г. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 19 февраля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027400805882.

Место нахождения:

456550, Российская Федерация, Челябинская область, г. Коркино, ул. Энгельса, д. 73.

АУДИТОР

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит - НТ»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Место нахождения:

192174, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Коркиномежрайгаз» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г.,
- отчета о финансовых результатах за 2012 год,
- отчета об изменениях капитала за 2012 год,
- отчета о движении денежных средств за 2012 год,
- приложений (пояснений) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Коркиномежрайгаз» - Директор и Главный бухгалтер несут ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности 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. 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 ОАО «Коркиномежрайгаз», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. По статье 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса неправомерно отражена стоимость объектов газового хозяйства (газопроводов), полученных Обществом в безвозмездное временное пользование сроком на 10 лет, по состоянию на 31 декабря 2012 года в размере 9 012 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2011 года в размере 9 401 тыс. руб. и по состоянию 31 декабря 2010 года в размере 8 828 тыс. руб. Кроме того, данные объекты были переоценены.

В результате данные бухгалтерского баланса искажены следующим образом:

- показатели по строке 1150 «Основные средства»

по состоянию на 31 декабря 2012 года завышены на 9 012 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2011 года завышены на 9 401 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2010 года: завышены на 8 828 тыс. руб.;

- показатели по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

по состоянию на 31 декабря 2012 года завышены на 9 550 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2011 года завышены на 9 550 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2010 года: завышены на 8 627 тыс. руб.;

- показатели по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

по состоянию на 31 декабря 2012 года занижены на 1030 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2011 года занижены на 661 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2010 года: занижены на 331 тыс. руб.;

- показатели по строке 1530 «Доходы будущих периодов»

по состоянию на 31 декабря 2012 года завышены на 512 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2011 года завышены на 532 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2010 года: завышены на 551 тыс. руб.;

Также искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности ОАО «Коркиномежрайгаз» не отражена стоимость ряда объектов газоснабжения, принадлежность которых ОАО «Коркиномежрайгаз» документально подтверждена. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении рыночной стоимости неучтенных объектов газоснабжения. Как следствие, у нас отсутствует

возможность определить, необходимы ли какие-либо существенные корректировки показателя стр. 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса и соответствующих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Коркиномежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор филиала ООО «Аудит – НТ»
в г. Волгоград «ВолгоградАудит-НТ»



Е.В. Малышева

« 07 » мая 2013 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация ОАО "Коркиномежрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество
Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____
Местонахождение (адрес) Челябинская обл. г. Коркино. ул. Энгельса, д.73.

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2012
03257159		
7412003370		
70.20.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	объекты нематериальных активов	11101	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	11102	-	-	-
3.1.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	результаты исследований и разработок	11201	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	11202	-	-	-
3.1.3	Основные средства	1130	110 314	117 970	104 255
	в том числе:				
	объекты основных средств	11301	110 314	117 970	98 634
	здания	113011	4 647	4 868	5 088
	сооружения	113012	105 575	112 968	93 273
	машины и оборудование	113013	81	112	240
	производственный и хозяйственный инвентарь	113014	11	22	33
	незавершенные капитальные вложения	11302	-	-	5 621
	незавершенное приобретение (улучшение) основных средств	113021	-	-	5 621
3.1.4	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	в том числе:				
	финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1150	-	-	-
	в том числе:				
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	в том числе:				
	активы подлежащие передаче инвесторам	11701	-	-	-
	платежи за предоставленные права	11702	-	-	-
	прочие	11703	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	110 314	117 970	104 255
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.6	Запасы	1210	1 025	1 025	-
	в том числе:				
	готовая продукция и товары для перепродажи	12101	1 025	1 025	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.7	Дебиторская задолженность	1230	1 667	1 544	8 378
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	1 667	1 544	8 378
	покупателей и заказчиков	123021	1 564	1 203	7 320
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	1 564	1 203	7 320
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	-	145	59
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	-	145	59
	проценты к получению	123024	-	-	-
	доходы от долевого участия к получению	123025	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	123026	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	123027	-	-	-
	прочая	123028	103	196	999
	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	103	196	999
3.1.5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	92
	в том числе:				
	вклад по договору о совместной деятельности	12401	-	-	92
3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	166	92	-
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	166	92	4 912
3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	12	9	9
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	12	9	-
	налоги, подлежащие вычету	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 870	2 670	13 391
	БАЛАНС	1600	113 184	120 640	117 646



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6	6	6
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	107 906	107 906	87 560
	в том числе:				
	основных средств	13401	107 906	107 906	87 560
	нематериальных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:				
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.2.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(87 466)	(87 993)	(86 324)
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	(87 993)	(86 324)	(31 625)
	отчетного периода	13702	527	(1 669)	(54 699)
	Итого по разделу III	1300	20 446	19 919	1 242
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.11	Заемные средства	1410	24 341	19 908	9 801
	в том числе:				
	кредиты	14101	-	-	-
	займы	14102	24 341	19 908	9 801
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	в том числе:				
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	14501	-	-	-
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	145011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	145012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	145013	-	-	-
	векселя к уплате	14502	-	-	-
	авансы полученные	14503	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	14504	-	-	-
	прочие	14505	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	24 341	19 908	9 801
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.11	Заемные средства	1510	28 000	33 260	46 090
	в том числе:				
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	28 000	33 260	46 090
3.1.13	Кредиторская задолженность	1520	38 766	45 838	58 715
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	36 811	41 691	55 903
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	36 811	41 691	55 903
	векселя к уплате	15202	-	-	-
	авансы полученные	15203	1	1	-
	авансы, полученные от дочерних организаций	152031	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	152032	-	-	-
	авансы, полученные от прочих кредиторов	152033	1	1	-
	задолженность перед инвесторами	15204	-	-	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15205	1 933	4 111	2 811
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15206	21	31	1
	задолженность перед персоналом	15207	-	-	-
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	-	-	-
	задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	15209	-	-	-
	прочая	15210	-	4	-
	прочая задолженность - перед дочерними организациями	152101	-	-	-
	прочая задолженность - перед зависимыми организациями	152102	-	-	-
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152103	-	4	-
3.1.14	Доходы будущих периодов	1530	1 631	1 715	1 798
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	1 631	1 715	1 798
3.1.15	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	в том числе:				
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу V	1500	68 397	80 813	106 603
	Итого по балансу	1700	113 184	120 640	117 646

Руководитель: Бабаев С.М. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Князева Е. Б. (расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 12 г.

Организация ОАО "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2012
03257159		
7412003370		
70.20.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 12 г.	За январь-декабрь 20 11 г.
3.2.1	Выручка	2110	14 932	14 850
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21101	14 932	14 850
3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(11 145)	(11 419)
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21201	(11 145)	(11 419)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 787	3 431
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21001	3 787	3 431
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(1 591)	(1 857)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 196	1 574
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
3.1.12	Проценты к уплате	2330	(205)	(332)
3.2.3	Прочие доходы	2340	127	143
	в том числе:			
	присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным основным средствам	23401	83	83
	реализация основных средств	23402	39	46
	прочие	23403	5	14
3.2.4	Прочие расходы	2350	(291)	(637)
	в том числе:			
	Госпошлина	23501	(108)	(360)
	Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	23502	(-)	(10)
	Недостачи, выявленные при инвентаризации	23503	(-)	(61)
	Списание дебиторской задолженности	23504	(68)	-
	Прочие	23505	(65)	(196)
	Вознаграждение членам совета директоров, рев.ком	23506	(50)	(10)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 827	748
3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(1 298)	(2 355)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	933	2206
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(2)	(23)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогам	24601	(2)	(23)
	исправление ошибок прошлых лет	24602	-	-
3.2.7	Чистая прибыль (убыток)	2400	527	(1 630)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 12 г.	За январь-декабрь 20 11 г.
	СПРАВОЧНО			
3.2.6	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	20 397
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	20 397
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	527	18 767
3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,09	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Handwritten signature of the Chief Accountant



Отчет об изменениях капитала
за 20 12 г.

Форма 0710023

Организация ОАО "Коркиномажрайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество
Частная собственность _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКФС/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2012
03257159		
7412003370		
70.20.2		
47		16
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ¹	3100	6	(-)	87 560	-	(86 324)	1 242
За 20 11 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	20 397	-	-	20 397
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	20 397	x	-	20 397
основных средств	32121	x	x	20 397	x	-	20 397
нематериальных активов	32122	x	x	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 720)	(1 720)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	-	-	-	-
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(1 630)	(1 630)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(90)	(90)
погашение убытков	32231	x	x	(-)	-	-	-
выкуп акций (долей или части долей)	32232	x	-	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	32233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	32234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32235	-	x	(-)	(-)	(-)	-
курсовая разница по вкладам участников	32236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	32237	x	x	(-)	x	-	-
прочие расходы	32238	-	-	-	-	(90)	(90)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(51)	x	(51)	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ³	3200	6	(-)	107 906	-	(87 993)	19 919
20 12 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	527	527
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	527	527
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ³	3300	6	(-)	107 906	-	(87 466)	20 446



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г. ¹	Изменения капитала за 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(5 444)	5 543	38 830	38 929
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	6 686	(7 224)	(18 472)	(19 010)
после корректировок	3500	1 242	(1 681)	20 358	19 919
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(93 223)	5 594	(39)	(87 668)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	6 899	(7 224)	-	(325)
после корректировок	3501	(86 324)	(1 630)	(39)	(87 993)
Уставный капитал					
до корректировок	3402	6	-	-	6
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	6	-	-	6
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
Добавочный капитал					
до корректировок	3405	87 773	(51)	38 869	126 591
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	(213)	-	(18 472)	(18 685)
после корректировок	3505	87 560	(51)	20 397	107 906



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	22 077	21 634	3 040



Руководитель

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Handwritten signature

(подпись)

Князева Е. Б.

(расшифровка подписи)

29 " _____ 20 13 г.

1 - указывается год, предшествующий предыдущему.
2 - указывается предыдущий год.
3 - указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 20 12 г.

Организация Открытое акционерное общество "Коркиномежрайгаз" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество по ОКФС _____
Частная собственность _____ по ОКФС/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (неужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2011
03257159		
7412003370		
70.20.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За	За
			Инварь - Декабрь 20 <u>12</u> г. ¹	Инварь - Декабрь 20 <u>11</u> г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
3.1.9	Поступления - всего	4110	14 682	20 940
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	14 659	20 123
	основному обществу	41121	-	-
	дочерним обществам	41122	-	-
	зависимым обществам	41123	-	-
	прочим	41124	14 659	20 123
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4119	23	817
	погашение финансовых вложений (в т.ч. займов, прав требования, векселей) и возврат депозитных вкладов	411901	-	-
	погашение займов, ценных бумаг, прав требования, векселей, учтенных в составе дебиторской задолженности	411902	-	-
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411903	-	-
	штрафы, пени, неустойки	411904	-	-
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	-	17
	возврат авансов и переплат по платежам за газ	411906	-	-
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411907	-	10
	основным обществом	4119071	-	-
	дочерними обществами	4119072	-	-
	зависимыми обществами	4119073	-	-
	прочим	4119074	-	10
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	-	-
	поступления ошибочно зачисленных средств	411909	-	-
	поступления по договорам участия в долевом строительстве	411910	-	-
	проценты к получению	411911	-	-
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411912	-	766
	поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
	прочие	411914	23	24
	от основного общества	4119141	-	-
	от дочерних обществ	4119142	-	-
	от зависимых обществ	4119143	-	-
	прочим	4119144	23	24
3.1.9	Платежи - всего	4120	(13 849)	(21 905)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 551)	(15 107)
	основному обществу	41211	-	-
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(5 551)	(15 107)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(719)	(770)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(273)	(225)
	основному обществу	41231	-	-
	дочерним обществам	41232	-	-
	зависимым обществам	41233	-	-
	прочим	41234	(273)	(225)
	налога на прибыль	4124	(2 586)	(2 586)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 12 г. ¹	За январь - декабрь 20 11 г. ²
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	(107)	(123)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	-	-
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним обществам	412712	-	-
	зависимым обществам	412713	-	-
	прочим	412714	(107)	(123)
	авансы, выданные при приобретении финансовых вложений	41272	-	-
	авансы на приобретение ценных бумаг и иных аналогичных активов, учтенных в составе дебиторской задолженности	41273	-	-
	на прочие платежи	4129	(4 613)	(2 865)
	финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам, вкладов на депозитные счета	412901	-	-
	беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и лицам	412902	-	-
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(2 945)	(2 458)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(1 279)	-
	возврат авансов, в т.ч. за газ	412905	-	-
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412906	-	-
	расходы социального характера	412907	-	-
	штрафы, пени, неустойки	412908	-	-
	выплаты на благотворительность	412909	-	-
	выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям	412910	(50)	(10)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	(315)	(361)
	прочие	412914	(24)	(36)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(24)	(36)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	833	(965)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
3.1.9	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4213	-	-
	авансы полученные	4214	-	-
	прочие поступления	4215	-	-
	4219	-	-	-
3.1.9	Платежи - всего	4220	-	(1 025)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	-	(1 025)
	основному обществу	42211	-	-
	дочерним обществам	42212	-	-
	зависимым обществам	42213	-	-
	прочим	42214	-	(1 025)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	основному обществу	42291	-	-
	дочерним обществам	42292	-	-
	зависимым обществам	42293	-	-
	прочим	42294	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(025)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	
			20 12 г. ¹	20 11 г. ²
	Денежные потоки от финансовых операций			
3.1.9	Поступления - всего	4310	4 500	11 210
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	4 500	11 210
	основное общество	43111	-	-
	дочерние общества	43112	-	-
	зависимые общества	43113	-	-
	прочие	43114	4 500	11 210
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
3.1.9	Платежи - всего	4320	(5 259)	(14 040)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества 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	(5 259)	(14 040)
	основное общество	43231	-	-
	дочерние общества	43232	-	-
	зависимые общества	43233	-	-
	прочие	43234	(5 259)	(14 040)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(759)	(2 830)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	74	(4 820)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	92	4 912
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	166	92
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению	4490	-	-



уководитель

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Князева Е. Б.

(расшифровка подписи)

29 марта 20 13 г.

Примечания:

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код показателя	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная стоимость ³	
первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	4	5	6									7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы -	5100	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Всего	5110	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: патентная деловая репутация	5101	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, кроме:	5102	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
5112	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51021	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51121	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51022	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51122	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51023	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51024	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
51124	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
5113	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
5104	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
5114	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)



1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.		На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.	
		г.	г.	г.	г.	г.	г.
Всего	2	3	4	5			
В том числе:							
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	5120	-	-	-	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5121	-	-	-	-	-	-
прочие	5122	-	-	-	-	-	-
	5123	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 12 г.		На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.	
		г.	г.	г.	г.	г.	г.
Всего	2	3	4	5			
в том числе:							
положительная деловая репутация	5130	-	-	-	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5131	-	-	-	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5132	-	-	-	-	-	-
прочие	5133	-	-	-	-	-	-
	5134	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период					
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
НИОКР - всего	5140	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на научно-исследовательские работы	5151	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на научно-конструкторские работы (за исключением работ по разработке документации, технологий)	5142	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на научно-исследовательские работы (за исключением работ по разработке документации, технологий)	5152	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы на прочие НИОКР	5143	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5153	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



1.5. Незаконченные и неформальные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5170	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
В том числе:	5161	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработке нового продукта, документации, технологий)	5172	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5163	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5173	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
предоплата по затратам на исследование и разработки - всего:	5164	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5174	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
- всего	5190	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
в том числе:	5181	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5191	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51811	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	51911	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51812	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	51912	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
секреты производства (ноу-хау)	51813	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	51913	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51814	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	51914	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5182	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5192	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
прочие	5183	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5193	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)
	5184	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5194	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			первоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	начислено амортизации ⁸	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	за 20 12 г. ¹	444 982	(327 012)	-	(30)	30	(7 656)	-	-	444 952	(334 638)
в том числе:	5210	за 20 11 г. ²	371 072	(272 438)	5 621	(537)	478	(6 623)	68 826	(48 429)	444 982	(327 012)
земельные участки	5201	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
здания	5202	за 20 12 г. ¹	9 749	(4 881)	-	(-)	-	(221)	-	-	9 749	(5 102)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 11 г. ²	9 749	(4 661)	-	(-)	-	(220)	-	-	9 749	(4 881)
машины и оборудование	5204	за 20 12 г. ¹	433 868	(320 900)	-	(-)	-	(7 393)	-	-	433 868	(328 293)
транспортные средства	5205	за 20 11 г. ²	359 421	(266 148)	5 621	(-)	-	(6 323)	68 826	(48 429)	433 868	(320 900)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 12 г. ¹	1 065	(953)	-	(30)	30	(31)	-	-	1 035	(954)
прочие	5207	за 20 11 г. ²	1 457	(1 217)	-	(392)	333	(69)	-	-	1 065	(953)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5217	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
всего	5220	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
всего	5230	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты за период	списано		
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и капитальные вложения по приобретению, модернизации и ремонту основных средств - всего	5240	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5250	за 20 11 г. ²	5 621	-	(-)	(5 621)	-
в том числе:	5241	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5251	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



	5242	за 20 12 г. ¹	-	(-)	(-)
строительная реконструкция основных средств	5242	за 20 11 г. ²	-	(-)	(-)
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 12 г. ¹	-	(-)	(-)
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 11 г. ²	-	(-)	(-)
оборудование к установке	5245	за 20 12 г. ¹	-	(-)	(-)
прочие поступления	5246	за 20 11 г. ²	5 621	(-)	(5 621)
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 12 г. ¹	-	(-)	(-)
	5257	за 20 11 г. ²	-	(-)	(-)

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

Наименование показателя	Код	3а 20 12 г. ¹	3а 20 11 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3	4
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	444 952	444 982	371 072
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 114	12 147	8 995
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	953	-
Объекты недвижимости, переведенные на обслуживание	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	10 300	10 300	-
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-
Иные объекты основных средств	5288	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

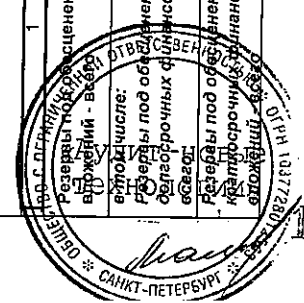
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка ?	поступило	выбыло (оплачено)		Изменения за период		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ?	перевод из долго- в краткосрочные вложения	первоначальная стоимость		накопленная корректировка ?	начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 12 г. ¹	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5315	за 20 11 г. ²	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
уставные капиталы	5306	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5316	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
долговые ценные бумаги и займы	5307	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5317	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	5308	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5318	за 20 11 г. ²	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе депозитные вклады	53081	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53181	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в приобретенные права (требования)	53082	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53182	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	53083	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53183	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 12 г. ¹	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5310	за 20 11 г. ²	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ¹		На 31 декабря 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ⁵	
		1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме Иное использование финансовых вложений)	5325	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (примано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений - всего	53011	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	53051	-	-	-	-	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 12 г. ¹	-	(-)	4	(4)	-	-	X	1 025	(-)
	5420	за 20 11 г. ²	-	(-)	1 033	(8)	-	-	X	1 025	(-)
в том числе:	5401	за 20 12 г. ¹	-	(-)	4	(4)	-	-	-	-	(-)
материалы	5421	за 20 11 г. ²	-	(-)	8	(8)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция	5402	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 12 г. ¹	1 025	(-)	-	(-)	-	-	-	1 025	(-)
	5423	за 20 11 г. ²	-	(-)	1 025	(-)	-	-	-	1 025	(-)
товары отгруженные	5404	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5405	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
издержки обращения по нерезализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



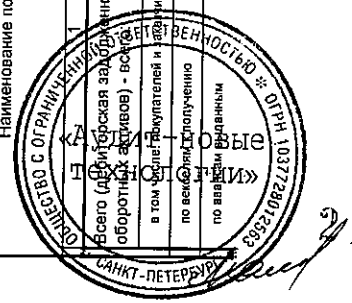
5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление			Изменения за период				На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	выбыло	использование резерва	корректировка резерва (в т.ч. создание)	перевод из долгосрочного в краткосрочное	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) -	5521	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	5510	за 20 12 г. ¹	1 544	-	364	-	(170)	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупателей и заказчиков	5530	за 20 11 г. ²	8 378	-	149	-	(6 958)	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя к получению	5511	за 20 12 г. ¹	1 203	-	364	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5532	за 20 12 г. ¹	7 320	-	4	-	(6 121)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
доходы от долевого участия к получению	5515	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги и займы	5536	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5517	за 20 12 г. ¹	145	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5537	за 20 11 г. ²	59	-	145	-	(59)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 12 г. ¹	999	-	364	-	(778)	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55001	за 20 12 г. ¹	1 544	-	149	-	(170)	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	55201	за 20 11 г. ²	8 378	-	-	-	(6 958)	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴		На 31 декабря 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего	2	3	4	5	6	7	8
в том числе: покупателей и заказчиков	5540	-	-	-	68	-	83
по векселям полученным	5541	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-



по процентам к получению	5544	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от долевого участия к получению	5545	-	-	-	-	-	-	-	-
по договорам ценным бумагам и займам	5546	-	-	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5547	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочей задолженности	5548	-	-	-	-	-	68	-	93
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло описание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 12 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-
	5571	за 20 11 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г. ¹	45 838	179	-	(7 251)	-	-	-
	5580	за 20 11 г. ²	58 715	2 026	-	(14 903)	-	-	38 766
в том числе: поставщики и подрядчики	55601	за 20 12 г. ¹	41 691	179	-	(5 059)	-	-	45 838
	55801	за 20 11 г. ²	55 903	691	-	(14 903)	-	-	36 811
векселя к уплате	55602	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	41 691
	55802	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	55603	за 20 12 г. ¹	1	-	-	-	-	-	-
	55803	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед инвесторами	55604	за 20 12 г. ¹	-	1	-	-	-	-	1
	55804	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными органами по налогам и сборам	55605	за 20 12 г. ¹	4 111	-	-	(2 178)	-	-	-
	55805	за 20 11 г. ²	2 811	1 300	-	-	-	-	1 933
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55606	за 20 12 г. ¹	31	-	-	-	-	-	4 111
	55806	за 20 11 г. ²	1	30	-	(10)	-	-	21
задолженность перед персоналом	55607	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	31
	55807	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55608	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	55808	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате дивидендной (выкупной) стоимости долей (взносов)	55609	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	55809	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
прочая задолженность	55610	за 20 12 г. ¹	4	-	-	(4)	-	-	-
	55810	за 20 11 г. ²	-	4	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 12 г. ¹	45 838	179	-	(7 251)	-	-	4
	5570	за 20 11 г. ²	58 715	2 026	-	(14 903)	-	-	38 766

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

показателя	Код	На 31 декабря 2012 г. ³	На 31 декабря 2011 г. ⁴	На 31 декабря 2010 г. ⁵
	2	-	-	-
Всего	5590	3	4	5



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 12 г. ¹	3а 20 11 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	4	5
Расходы на оплату труда	5620	703	761
Отчисления на социальные нужды	5630	213	265
Амортизация	5640	7 656	6 623
Прочие затраты	5650	4 160	5 622
Итого по элементам	5660	12 736	13 276
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (приrost [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 736	13 276



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-



9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах 0710005 с. 16
(за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	12	12	10
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	33 284	34 359	24 359
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	-	-	-
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	-	-	-
инвентарь и принадлежности непроемостроительные	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

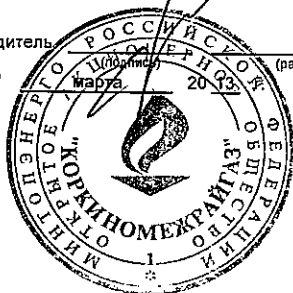
Руководитель

Бабаев С.М.

Главный бухгалтер

Князева Е.Б.

" 29 "



(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)



**Открытое акционерное общество
«Коркиномежрайгаз»**

ПОЯСНЕНИЯ П-1

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 год



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения).....	5
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	5
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	7
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	7
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	7
2.4. Нематериальные активы.....	7
2.5. Основные средства.....	8
2.6. Финансовые вложения.....	10
2.7. Материально-производственные запасы	10
2.8. Расходы по обычным видам деятельности.....	11
2.9. Расходы будущих периодов	11
2.10. Дебиторская задолженность	12
2.11. Капитал	12
2.12. Учет кредитов и займов.....	12
2.13. Доходы по обычным видам деятельности.....	12
2.14. Изменение учетной политики.....	12
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	14
3.1. Бухгалтерский баланс	14
3.1.1. Нематериальные активы.....	14
3.1.2. Результаты исследований и разработок.....	14
3.1.3. Основные средства.....	14
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.....	14
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	14
3.1.6. Запасы.....	15
3.1.7. Дебиторская задолженность	15
3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	16
3.1.9. Прочие оборотные активы	16
3.1.10. Капитал	17
3.1.11. Кредиты и займы.....	17
3.1.12. Кредиторская задолженность	19
3.1.13. Доходы будущих периодов	20
3.1.14. Оценочные обязательства	20
3.2. Отчет о финансовых результатах	20
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	20
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	21
3.2.3. Прочие доходы	22
3.2.4. Прочие расходы.....	22
3.2.5. Налог на прибыль.....	22
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода.....	23
3.2.7. Чистая прибыль к распределению.....	23
3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию	24
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	25
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....	31
5.1.1. Обеспечения обязательств	
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами32 юридическое лицо контролируется одним и тем же юридическим лицом (доля участия ОАО «Газпром газораспределение» в уставном капитале ОАО «Челябинскгазком» составляет 51%)	32
5.1.4. Условные обязательства и условные активы	34
5.1.5. События после отчетной даты	34
5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	34
5.1.7. Риски хозяйственной деятельности.....	35
5.1.8. Информация по сегментам	35
5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности.....	35



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Коркиномежрайгаз».

Сокращенное наименование: ОАО «Коркиномежрайгаз».

Государственная регистрация:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г.Коркино от 02 июня 1994г. №481 как Акционерное общество открытого типа «Коркиномежрайгаз». В связи с выходом Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. постановлением главы администрации г.Коркино от 06.06.1996г. за №477 утверждена новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Коркиномежрайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Коркиномежрайгаз» (ОКПО 03257159).

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г.Коркино Челябинской области «19» сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1027400805.

Юридический адрес: Россия, Челябинская область, г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

Почтовый адрес: 456550, Челябинская область, г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

Уставный капитал Общества составляет 6148 руб. и разделен на 6148 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера/ Участника	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	ОАО «Газпром газораспределение»	97,82	6014
2	Физические лица	2,18	134

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»).

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г.Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: 192174, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Почтовый адрес: 117246, Российская Федерация, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 96.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 года за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Основным видом деятельности Общества является:

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 человек (два внешних совместителя).

Общество имеет следующие лицензии:

- Лицензия на право пользования недрами ЧЕЛ №00542 ВЭ со сроком действия по 31.12.2030г.

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества (протокол №7/10 от 23.05.2011г.) генеральным директором Общества на срок с 27.05.2011г. по 28.05.2012г. избран Сергеев Сергей Михайлович; (протокол №9/11 от 28.05.2012г.) на срок 29.05.2012г. по 28.08.2012г. избран Ахлестин Сергей Николаевич; (протокол №2/12 от 28.08.2012г.) на срок 29.08.2012г. по 29.11.2012г. избран Ахлестин Сергей Николаевич. Полномочия Ахлестина Сергея Николаевича досрочно прекращены по его инициативе 06.03.2013г., генеральным директором избран Бабаев Сергей Михайлович на срок с 07.03.2013г. по 06.05.2013г. (протокол №6/12 от 06.03.2013г.).

Главный бухгалтер Общества – Князева Екатерина Борисовна (приказ о приеме работника на работу №9-к от 06.08.2009г.)

Состав Совета Директоров Общества (протокол №1 от 23 июня 2011г.) приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Боровиков В.А.	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника управления - начальник отдела управления по работе с персоналом
Долгов Д.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы по работе с ГРО Дальневосточного и Сибирского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию
Заварзин А.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника управления по работе с имуществом
Лифанова З.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник отдела судебной работы юридического управления
Меркулов А.Ю.	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника планово-экономического управления
Карякин В.И.	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник отдела финансового анализа газораспределительных организаций
Шперлинг Г.В.	ОАО «Челябинскгазком»	Генеральный директор

Новый состав Совета директоров Общества избран годовым общим собранием акционеров с 29.06.2012г. (протокол №1/12 от 02 июля 2012г.) в следующем составе:



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Боровиков В.А.	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника управления - начальник отдела управления по работе с персоналом
Долгов Д.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы по работе с ГРО Дальневосточного и Сибирского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию
Заварзин А.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника управления по работе с имуществом
Лифанова З.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник отдела судебной работы юридического управления
Меркулов А.Ю.	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника планово-экономического управления
Карякин В.И.	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник отдела финансового анализа газораспределительных организаций
Шперлинг Г.В.	ОАО «Челябинскгазком»	Генеральный директор

Председатель Совета Директоров: Заварзин А.В.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Ким Евгений Геннадьевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника финансового управления
Лялина Ирина Игоревна	ОАО «Челябинскгазком»	Начальник ПЭО
Рязанов Олег Владимирович	ОАО «Челябинскгазком»	Начальник отдела корпоративной работы

Председатель Ревизионной комиссии: Ким Евгений Геннадьевич



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2012 год, утвержденной приказом от 29.12.2011г. №12-П, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 7.7

Общество отражает в бухгалтерской отчетности (кроме корпоративной) отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

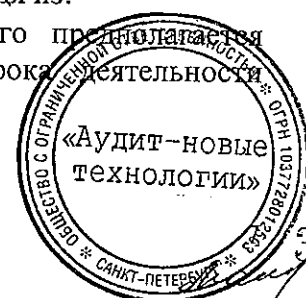
Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 30 ноября;
- основных средств – ежегодно по состоянию на 30 ноября. Инвентаризация объектов в аренде, производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их принятии к бухгалтерскому учету, исходя из:

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.



Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества).

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
первая группа	от 1 года до 2 лет включительно;	13
вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно;	25
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно;	37
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно;	61
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно;	120
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	241
шестая группа (газопроводы)	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	480
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно;	181
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно;	241
девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно;	301
десятая группа	свыше 30 лет	480



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

Срок полезного использования объектов основных средств «Сеть газовая распределительная» определяется Обществом:

- для стальных газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет;
- для газопроводов, состоящих частично из полиэтиленовых труб, частично из стальных труб - либо 40 лет, либо 50 лет, с учетом рекомендаций технических служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

В соответствии с пунктом 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», в отчетности Общества группы однородных объектов основные средства отражаются с учетом итогов переоценок (один раз в два года) переоценок их стоимости.

Переоценке подлежат следующие группы однородных объектов основных средств:
Сооружения;



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

В соответствии с пунктом 43 Методических рекомендаций по учету основных средств Общество переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам. Оценка рыночной цены на объекты основных средств осуществляется независимым оценщиком.

2.6. Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Общество не создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений.

2.7. Материально-производственные запасы

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей за единицу, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материалов.

Затраты на услуги транспорта по доставке материалов до места их использования, а также другие расходы, связанные с приобретением материалов, если они не включены в цену материалов, учитываются Обществом отдельно как транспортно-заготовительные расходы.



(далее - ТЗР) и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг путем распределения ТЗР по видам израсходованных материалов пропорционально их стоимости.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу.

При выбытии товары оцениваются по средней себестоимости.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции пропорционально объемам поставленной (отгруженной) продукции.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

2.9. Расходы будущих периодов

Общество учитывает и отражает в бухгалтерском балансе в качестве активов расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам в тех случаях, когда такой порядок учета расходов прямо предусмотрен нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Списание стоимости данных активов осуществляется равномерно, в зависимости от вида активов: в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого Обществом самостоятельно исходя из особенностей признания соответствующих расходов.



2.10. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.11. Капитал

Согласно пункту 15.2 Устава в Обществе формируется резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 5 % от размера уставного капитала Общества. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют не менее 5 % от чистой прибыли. Резервный фонд может использоваться лишь в целях, предусмотренных законодательством РФ.

2.12. Учет кредитов и займов

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

2.13. Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

2.14. Изменение учетной политики

В учетную политику на 2012 год были внесены следующие изменения: объекты основных средств с первоначальной стоимостью до 40 000 рублей за единицу



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

эксплуатацию с 01.01.2012 г. учитываются в составе материально-производственных запасов. До 31.12.2011 г. лимит стоимости для учета объектов основных средств в составе материально-производственных запасов составлял 20 000 рублей.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты НИОКР у Общества отсутствуют.

3.1.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (передача в аренду, получение в аренду) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

Информация в табл. 2.4 (П-1) об основных средствах, переданных в аренду отражена по первоначальной стоимости, полученных в аренду - по стоимости, указанной в договоре.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 110314 тыс. руб., 117970 тыс. руб. и 98634 тыс. руб., на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 гг. соответственно.

Основные средства, стоимость которых не погашается, у Общества отсутствуют.

В составе основных средств на 31 декабря 2012, 2011 и 2010 гг., в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, право собственности на которые находится в процессе регистрации в сумме 0 тыс. руб., 953 тыс. руб. и 0 тыс. руб. соответственно (за минусом накопленной амортизации в сумме 0 тыс. руб., 617 тыс. руб. и 0 тыс. руб. соответственно).

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения у Общества отсутствуют.

3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.1. Пояснений П-1.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Движение и состав резерва под обесценение финансовых вложений раскрыты в таблице 3.3 Пояснений П-1.

В составе прочих финансовых вложений представлена информация о следующих активах Общества, представленных в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Прочие финансовые вложения
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	«Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)», в т.ч.:	1240	-	-	92
	Вклад по договору о совместной деятельности (договор простого товарищества)	12401	-	-	92

3.1.6. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1. Резервы под снижение стоимости в Обществе не создается, в связи его отсутствием.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений П-1.

3.1.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. Резервов сомнительных долгов в Обществе не создавался, в связи с отсутствием таковых.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1. Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности	
		на 01 января 2012г.	на 31 декабря 2012 г.
1	ОАО «Челябинскгазком»	1 178	1 536
	Итого:	1 178	1 536

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	1 667	1 544	8 378
	прочая, в т.ч.:	123028	103	196	832
	Переплата по налогам	1230283	-	70	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

	Задолженность за гос.внебюджетными фондами	1230283	-	-	17
	Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	1230283	103	126	150

3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строке 12501 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	на расчетных счетах	12501	166	92	4 912
	Итого:		166	92	4 912

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления – всего	4110	14 682	20 940
	прочие, в.т.ч.	411914	23	24
	<i>Прочим</i>	4119144	23	24
	Платежи – всего	4120	13 849	21 422
	прочие, в.т.ч.	412914	24	46
	<i>Прочим</i>	4129144	24	46

3.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	12	9	
2	платежи за предоставленные	12601	12	9	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

	права на результаты интеллектуальной деятельности				
--	---	--	--	--	--

3.1.10. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Акции, выпущенные Обществом
руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
	Выпущенные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148
	Выпущенные и полностью оплаченные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148

3.1.11. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Долгосрочные заемные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года
				Поступило	выбыло		
					погашение	списание на финансовые результаты	
	Долгосрочные заемные средства, всего:	2012	19 908	5 206	(773)	-	24 341
		2011	9 801	10 107	-	-	19 908
	Займы	2012	19 908	5 206	(773)	-	24 341
		2011	9 801	10 107	-	-	19 908
	в т.ч.: сумма основного долга	2012	19 800	5 000	(500)	-	24 300
		2011	9 800	10 000	-	-	19 800
	проценты	2012	108	206	(273)	-	41
		2011	1	107	-	-	108

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 13).



Таблица 13. Краткосрочные заемные средства

№ п / п	Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
				поступило	выбыло			
					погашение	списание на финансовые результаты		
	Краткосрочные заемные средства, всего:	2012	33 260	-	(5 260)	-	-	28 000
		2011	46 090	1 435	(14 265)	-	-	33 260
	Займы	2012	33 260	-	(14 265)	-	-	28 000
		2011	46 090	1 435	(14 265)	-	-	33 260
	в т.ч.: сумма основного долга, всего:	2012	33 260	-	(5 260)	-	-	28 000
		2011	46 090	-	(14 040)	-	-	33 260
	в т.ч. вексельные займы	2012	4 150	-	(4 150)	-	-	-
		2011	4 150	-	-	-	-	4 150
	проценты, всего:	2012	-	-	-	-	-	-
		2011	-	-	-	-	-	-

Просроченных заемных обязательств нет.

Информация о начисленных процентах, прочих расходах по заемным обязательствам Общества представлена в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Расходы по заемным обязательствам тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
	Суммы расходов по займам (проценты), включенных в прочие расходы;	206	332

Сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций приведены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Сроки погашения выданных векселей

№ п/п	Наименование показателя	Дата эмиссии (выпуска)	Срок погашения
	Векселя	2008	2012
	В т.ч. бездоходные	2008	2012

Сроки погашения привлеченных займов (кредитов) приведены в таблице (см. Таблица 16).



Таблица 16. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование кредитора	Сумма/Срок погашения
	Долгосрочные заемные средства		
	в т.ч. займы	ОАО «Челябинскгазком»	24 300 тыс.руб.
	Договор №ДФ-13-0564/10 от 29.12.2010	ОАО «Челябинскгазком»	28.12.2013г.
	Договор №ДФ-13-0608/10 от 30.12.2010	ОАО «Челябинскгазком»	29.12.2013г.
	Договор №06-13-563/11 от 01.08.2011	ОАО «Челябинскгазком»	24.11.2013г.
	Договор №06-10-369/12 от 01.09.2012	ОАО «Челябинскгазком»	27.12.2014г.
	Краткосрочные заемные средства		
	в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	28 000 тыс.руб.
	- соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»; - договор уступки прав требования от 24.03.2004 № 9-052 между ООО «Уралтрансгаз» и ООО «Газпром межрегионгаз» (прежнее название ООО «Межрегионгаз»); - мировое соглашение между Обществом и конкурсными кредиторами от 20.02.2007, утвержденное Определением Арбитражного суда Челябинской области от 06.03.2007 по делу № А76-45144/2004-34-25	ООО «Газпром межрегионгаз»	25.12.2011г.

3.1.12. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 01 января 2012г.	на 31 декабря 2012 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз»	41 000	36 500
2	ООО «Регион Гео»	450	
3	Задолженность по налогам	4 111	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Итого:	45 561	38 494
--------	--------	--------

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	прочая, в т.ч.	15210	-	4	-
	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		-	4	-

3.1.13. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя ¹	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Безвозмездные поступления имущества (газопроводы)		1 631	1 715	1 798
	Итого:		1 631	1 715	1 798

3.1.14. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в Обществе не создавались с связи с их не существенностью.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки по видам деятельности (см. Таблица 20).

Таблица 20. Выручка от продаж
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Сдача имущества в аренду	14 932	14 850
	Итого:	14 932	14 850

Расчетов неденежными средствами с организациями-контрагентами не велось.

¹ Вид дохода.



3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений П-1.

Расшифровка прочих затрат² в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица

Таблица 21).

Таблица 21. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Налог на имущество	2 511	2 217
2	Землеустроительные работы, услуги БТИ	248	2 077
3	Услуги по договору ГПХ	302	352
4	Аренда муниципальной земли	408	312
5	Аудиторские услуги	154	226
6	Услуги по регистрации права собственности (договор подряда с физ.лицом)	146	181
7	Услуги по оценке имущества	309	129
8	Услуги консультационные	42	41
9	Прочие налоги (транспортный, земельный)	7	45
10	Прочие расходы	33	42
	Итого:	4 160	5 622

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 222).

Таблица 22. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
	Сдача имущества в аренду	11 145	11 419
	Итого:	11 145	11 419

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Расшифровка управленческих расходов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Аудиторские услуги	154	226
2	Услуги по регистрации права собственности (договор подряда с физ.лицом)	146	181
3	Услуги консультационные	42	

² Показатель «Прочие затраты» таблицы № 6 Пояснений (код 5650).



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

4	Расходы на оплату труда	703	761
5	Взносы во внебюджетные фонды	213	265
6	Услуги по договору ГПХ	302	352
7	Услуги по оценке имущества	-	-
8	Прочие расходы	31	31
	Итого:	1 591	1 857

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблица Таблица 224).

Таблица 24. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным газопроводам	83	83
2	Прибыль прошлых лет	5	14
3	Реализация основных средств	39	46
	Итого:	127	143

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2012 г.	за 2011 г.
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	10
Госпошлина	108	360
Недостачи, выявленные при инвентаризации	-	61
Убытки по договору о совместной деятельности	-	92
Списание дебиторской задолженности	68	-
Услуги реестродержателя	31	29
Вознаграждение членам Совета директоров/ ревизионной комиссии	50	10
Прочие расходы	34	75
Итого:	291	637

3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2011 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2012 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 827



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	365	149
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	933	2 206
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	4 663	11 029
4.1	-	амортизация	4 534	4 371
4.2	-	расходы за счет чистой прибыли	129	249
4.3	-	неучитываемые в б/у доходы	-	6 409
5	-	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	-	-
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
6.1	-	накопленный налоговый убыток	-	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	-	-
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
8.1	-	Убытки прошлых лет (погашение)	-	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	-	-
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	6 490	11 777
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	1 298	2 355

3.2.6. Совокупный финансовый результат периода

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) отчетного периода», и равен 527 тыс. руб.

В составе показателя «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» за 2011год, отражены следующие операции (факты хозяйственной жизни), приведенные в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Прочие операции, результат которых не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода тыс. руб.

№ п/п	Наименование операции	Сумма операции
1	Результат от переоценки внеоборотных активов	20 397
	Итого:	20 397

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом приведенным в таблице (см. Таблица 28).



Таблица 28. Распределение прибыли

тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль за 2011 год	5 594
2.	Прибыль, согласно решению акционеров от 29 июня 2012 г. №1/2012, направлена на покрытие убытков прошлых лет	5 594
3.	Прибыль направлена на покрытие убытков	5 594
4.	Чистая прибыль к распределению за 2012 год	527

3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 29. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2012 г.	за 2011 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	526 651	(1 630 345)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	526 651	(1 630 345)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	6 148	6 148
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	86	(265)
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы,

соответствующие данные бухгалтерского баланса за предыдущий год были скорректированы:

1) В связи со списанием жилого фонда, на который зарегистрировано право собственности физических лиц, по состоянию на 31.12.2011 г. были откорректирована стоимость активов/капитала на 1 127 тыс. руб.;

2) В связи с ретроспективным исправлением ошибки, обусловленной некорректным (несвоевременным) признанием в составе объектов основных газопроводов, право собственности на которые оформлено Обществом, были откорректированы по состоянию на 31.12.2011 г. величина стоимости объектов основных средств и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 17 474 тыс. руб.

3) В связи с исправлением аналитики по счету 83 (добавочный капитал) отражено списание по выбывшим в 2009 году объектам основных средств по состоянию на 31.12.2011 г. были откорректирована стоимость добавочного капитала (переоценка внеоборотных активов) и нераспределенной прибыли / непокрытого убытка на 213 тыс.руб.

4) В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1,2, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины дооценки объектов основных средств по результатам переоценки по состоянию на 31.12.2011, были откорректированы по состоянию на 31.12.2011 г. величина добавочного капитала (переоценки внеоборотных активов) и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 18 472 тыс. руб.

5) В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1,2, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины кредиторской задолженности по налогам (налог на имущество), были откорректированы по состоянию на 31.12.2011 г. величина кредиторской задолженности по налогам и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 409 тыс. руб.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предыдущий год приведены в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства	1130	1	136 571	-1 127	117 970
		2		-17 474	
Итого по разделу I	1100		136 571	-18 601	117 970
Итого по активу:			139 241	-18 601	120 640
Переоценка внеоборотных активов	1340	3	126 591	-213	107 906
		4		-18 472	
Нераспределенная прибыль / непокрытый убыток	1370	1	(87 668)	-1 127	
		2		-17 474	
		3		213	
		4		18 472	
		5		-409	
Итого по разделу III	1300		38 929	-19 010	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Кредиторская задолженность	1520	4	3 702	409	4 111
Итого по разделу V	1500		80 404	409	80 813
Итого по пассиву:	1700		139 241	-18 601	120 640

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему были скорректированы:

1) В связи со списанием жилого фонда, на который зарегистрировано право собственности физических лиц, по состоянию на 31.12.2010 г. были откорректирована стоимость активов/капитала на 1 127тыс. руб.;

2) В связи с ретроспективным исправлением ошибки, обусловленной некорректным (несвоевременным) признанием в составе объектов основных газопроводов, право собственности на которые оформлено Обществом, были откорректированы по состоянию на 31.12.2010 г. величина стоимости объектов основных средств и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 8 148 тыс. руб.

3) В связи с исправлением аналитики по счету 83 (добавочный капитал) отражено списание по выбывшим в 2009 году объектам основных средств по состоянию на 31.12.2010 г. были откорректирована стоимость добавочного капитала (переоценка внеоборотных активов) и нераспределенной прибыли / непокрытого убытка на 213тыс.руб.

4) В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1,2, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины кредиторской задолженности по налогам (налог на имущество, налог на прибыль), были откорректированы по состоянию на 31.12.2010 г. величина кредиторской задолженности по налогам и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 335 тыс. руб.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Бухгалтерский баланс (за год, предшествующий предыдущему)
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строк и	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства	1130	1	97 234	-1 127	104 255
		2		8 148	
Итого по разделу I	1100		97 234	7 021	104 255
Итого по активу:			110 625	7 021	117 646
Переоценка внеоборотных активов	1340	3	87 773	-213	87 560
Нераспределенная прибыль / непокрытый убыток	1370	1	(93 223)	-1 127	(86 324)
		2		8 148	
		3		213	
		4		-335	
Итого по разделу III	1300		(5 444)	6 686	1 242
Кредиторская задолженность	1520	4	2 476	+335	2 811
Итого по разделу V	1500		106 268	335	106 603
Итого по пассиву:	1700		110 625	7 021	117 646



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующий год соответствующие данные Отчета о финансовых результатах были скорректированы:

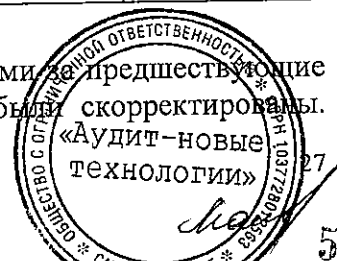
- 1) В связи с ретроспективным исправлением ошибки, обусловленной некорректным (несвоевременным) признанием в составе объектов основных газопроводов, право собственности на которые оформлено Обществом, в составе затрат, формирующих себестоимость продаж, были откорректированы данные о себестоимости продаж (амортизация, налог на имущество), валовой прибыли, прибыли (убытка) от продаж Общества в 2011 году на 835 тыс. руб.
- 2) В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины прочих доходов (излишки, выявленные при инвентаризации), были откорректированы прочие доходы Отчета о финансовых результатах, величина прибыли (убытка) до налогообложения и чистой прибыли Общества за 2011 год на 6 409 тыс. руб.
- 3) В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины ПНО, сформированных с постоянной разницы по амортизации, были откорректированы величина ПНО Отчета о финансовых результатах на сумму 1430 тыс. руб.
- 4) В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины налога на прибыль, была откорректирована величина текущего налога на прибыль Отчета о финансовых результатах на сумму 19 тыс. руб.
- 5) В связи с корректировкой (округление), были откорректированы прочие доходы Отчета о финансовых результатах, величина прибыли (убытка) до налогообложения и чистой прибыли Общества за 2011 год на 1 тыс. руб.

Скорректированные данные Отчета о финансовых результатах за предшествующий год приведены в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Отчет о финансовых результатах (предыдущий год)
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Себестоимость продаж	2120	1	(10 584)	-835	(11 419)
Валовая прибыль	2100	1	4 266	-835	3 787
Прибыль (убыток) от продаж	2200	1	2 409	-835	1 574
Прочие доходы	2340	2	6 551	-6 409	143
		5		1	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1	7 991	-835	748
		2		-6 409	
		5		1	
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3	776	1 430	2 206
Текущий налог на прибыль	2410	4	(2 374)	19	(2 355)
Чистая прибыль (убыток)	2400		5 594	-7 224	(1 630)

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные отчета об изменении капитала были скорректированы.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Скорректированные данные отчета об изменении капитала раздел 2 за предшествующий год и год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице (см. Таблица 33).

Таблица 33. Расшифровка показателей «исправление ошибок» раздела «2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» Отчета об изменениях капитала
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Сумма корректировки	Описание фактора
	на 31.12.2010г.			
	<i>Добавочный капитал</i>			
	до корректировок	3405	87 773	
	корректировка в связи с:			
	исправлением ошибок	3425	(213)	В связи с исправлением аналитики по счету 83 (добавочный капитал) отражено списание по выбывшим в 2009 году объектам основных средств по состоянию на 31.12.2010 г. были откорректирована стоимость добавочного капитала (переоценка внеоборотных активов) и нераспределенной прибыли / непокрытого убытка на 213тыс.руб.
	после корректировок	3505	87 560	
	<i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</i>			
	до корректировок	3401	(93 223)	
	корректировка в связи с:			
	исправлением ошибок		(1 127)	В связи со списанием жилого фонда, на который зарегистрировано право собственности физических лиц, по состоянию на 31.12.2010 г. были откорректирована стоимость активов/капитала на 1 127тыс. руб.;
	исправлением ошибок		8 148	В связи с ретроспективным исправлением ошибки, обусловленной некорректным (несвоевременным) признанием в составе объектов основных газопроводов, право собственности на которые оформлено Обществом, были откорректированы по состоянию на 31.12.2010 г. величина стоимости объектов основных средств и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 8 148 тыс. руб.
	исправлением ошибок		213	В связи с исправлением аналитики по счету 83 (добавочный капитал) отражено списание по выбывшим в 2009 году объектам основных средств по состоянию на 31.12.2010 г. были откорректирована стоимость добавочного капитала (переоценка внеоборотных активов) / непокрытого нераспределенной прибыли / непокрытого



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

				убытка на 213 тыс.руб.
	исправлением ошибок		(335)	В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.2, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины кредиторской задолженности по налогам (налог на имущество, налог на прибыль), были откорректированы по состоянию на 31.12.2010 г. величина кредиторской задолженности по налогам и нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на сумму 335 тыс. руб.
	исправлением ошибок (общая сумма по строке)	3421	6 899	
	после корректировок	3501	(86 324)	
Изменения капитала за 2011г./колонка за счет чистой прибыли (убытка)				
<i>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</i>				
	до корректировок	3401	5 594	
	корректировка в связи с:			
	исправлением ошибок		(835)	В связи с ретроспективным исправлением ошибки, обусловленной некорректным (псевдовременным) признанием в составе объектов основных газопроводов, право собственности на которые оформлено Обществом, в составе затрат, формирующих себестоимость продаж, были откорректированы данные о себестоимости продаж (амортизация, налог на имущество), валовой прибыли, прибыли (убытка) от продаж Общества в 2011 году на 835 тыс. руб.
	исправлением ошибок		(6 409)	В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины прочих доходов (излишки, выявленные при инвентаризации), были откорректированы прочие доходы Отчета о финансовых результатах, величина прибыли (убытка) до налогообложения и чистой прибыли Общества за 2011 год на 6 409 тыс. руб.
	исправлением ошибок		(19)	В связи с ретроспективным исправлением ошибки по п.1, и связанном с ней некорректным отражением в учете величины налога на прибыль, была откорректирована величина текущего налога на прибыль Отчета о финансовых результатах на сумму 19 тыс. руб.
	после корректировок		(7 224)	

Скорректированные данные отчета об изменении капитала по таблице 8 отражены в разделе 1 за предшествующий год и год, предшествующий предыдущему, приведенные в таблице (см. Таблица 34).



Таблица 34. Отчет об изменении капитала.
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строк и	Сумма до корректировок и	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Величина капитала на 31.12.2010г.	3100	(5 444)	6 686	1 242
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3100	(93 223)	6 899	(86 324)
Добавочный капитал	3100	87 773	(213)	87 560
Величина капитала на 31.12.2011г.	3200	38 929	(19 010)	19 919
Добавочный капитал	3200	126 591	(18 685)	107 906
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3200	(87 668)	(325)	(87 993)

Скорректированные данные отчета об изменении капитала по таблице 3 (чистые активы) отражены в таблице (см. Таблица 35).

Таблица 35. Чистые активы
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Чистые активы	3600			
На 31.12.2011г.	3600	40 644	(19 010)	21 634
На 31.12.2010г.	3600	(3 646)	6 686	3 040



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1.

Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных по состоянию на 31.12.2012 представлены в таблице (см. Таблица 36).

Таблица 36. Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных тыс.руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения
1	Объекты основных средств 9 единиц	Договор об ипотеке №06-19-216/11	ОАО «Челябинскгазком»	30.12.2013г.	10 300
	Итого:				10 300

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2012 приведены в таблице (см. Таблица 37).

Таблица 37. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Основания постановки на учет	Наименование контрагента	Сумма
1	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	Администрация г.Коркино	2 174
2	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	ИФНС России Челябинской области	10 000
3	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	Разбаланс Челябинскгазсервис	6 650
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	Частный сектор	10 426
5	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	Прочие дебиторы	4 034
	Итого:			



5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество является связанной стороной по отношению к следующим организациям и лицам:

Наименование (ФИО) связанных сторон	Адрес нахождения связанных сторон	Основание отнесения к связанным сторонам
ОАО «Газпром газораспределение»	190098, г.С-Петербург, Конногвардейский б-р, д.17, литер А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на составляющие уставный капитал доли ОАО «КОРКИНОМЕЖРАЙГАЗ» Доля участия составляет 97,82% уставного капитала ОАО «КОРКИНОМЕЖРАЙГАЗ»
ОАО «Челябинскгазком»	454080, г.Челябинск, ул.Сони Кривой, д.69А	юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом (доля участия ОАО«Газпром газораспределение» в уставном капитале ОАО«Челябинскгазком» составляет 51%)
Заварзин Александр Валерьевич	г. Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров
Шперлинг Георгий Владимирович	г. Челябинск	Член Совета директоров
Меркулов Андрей Юрьевич	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Лифанова Зинаида Владимировна	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров.
Долгов Дмитрий Владимирович	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Карякин Владимир Иванович	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Боровиков Владимир Александрович	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Бабаев Сергей Михайлович	г. Челябинск	Генеральный директор

Операции с основным хозяйственным обществом за 2012г. приведены в таблице (Таблица38):

Таблица 38. Операции с основным хозяйственным обществом тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимости е показатели по не завершени ым на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов , форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ОАО «Газпром межрегион-газ»	Услуги агента	4 тыс.руб.	-	-	-	-
Погашение задолженности за газ		4 500 тыс.руб.	36 500 тыс.руб.	-	-	-	
договор уступки права требования		-	28 000 тыс.руб.	-	-	-	
Итого:	-	-	4 504 тыс.руб.	64 500 тыс.руб.	-	-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Операции с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами за 2012 г. приведены в таблице (см. Таблица 39).

Таблица 39. Операции с преобладающими (участствующими) хозяйственными обществами
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операции	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ОАО «Челябинскгазком»	Аренда (оказаны услуги)	16 969 тыс.руб.	1 536 тыс.руб.	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем		
	Итого:	-	16 969 тыс.руб.	1 536 тыс.руб.	-	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 40).

Таблица 40. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	753	771
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	753	771
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	213	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2012 г. и 2011 г.

Генеральный директор,
Главный бухгалтер.

5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Информация о наличии, составе и динамике условных прав (активов) и обязательств, отраженные на забалансовых счетах раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1.

Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.12.2012 года у Общества отсутствуют незаконченные судебные разбирательства, которые могли бы существенно повлиять на финансовое состояние Общества и показатели бухгалтерской отчетности.

Резервы под условные обязательства

В 2012 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

5.1.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2012 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2012 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 41).

Таблица 41. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2012 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	- 1518	2 708	3 550	- 676
Прибыль	-1 320	1 572	2 586	-306
Налог на имущество	-1 267	2 511	2 827	-951
НДФЛ	11	157	146	-
Госпошлина	-	108	108	-
Земельный налог	58	62	4	-
Транспортный налог	-6	1	7	-
Итого	-4 042	7 119	9 228	-1 033
Внебюджетные фонды	-31	325	335	-
Итого	-4 073	7 444	9 563	-1 954



5.1.7. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих Пояснений П-1 к бухгалтерской отчетности Общества.

5.1.8. Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не раскрывает, учитывая требования Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утв. Приказом Минфина от 08.12.2010 № 143н, раскрывать информацию о сегментах в виду их отсутствия.

5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

/Бабаев С.М./

/Князева Е.Б./

«29» марта 2013г.

