

ОАО «Челябинскгазсервис»

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2009 год**



1. Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Челябинскгазсервис» (далее «Общество»):
Российская Федерация, город Челябинск ул. Сони Кривой, 69-А

Почтовый адрес Общества:
454080 Российская Федерация, г. Челябинск ул. Сони Кривой, 69-А.

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано ИФНС Калининского района г. Челябинска 25.03.2002 г. ОГРН 1027402324135

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:
Изменением от 16.07.2003г. произошла смена юридического адреса государственный номер: 2037402333527.
Изменением от 10.07.2007г. принят устав в новой редакции государственный номер: 2077453167999.
Изменением от 02.07.2009г. произошла смена юридического адреса государственный номер: 2097453084530.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2009 равен размеру 500 000 (Пятьсот тысяч) рублей.

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 500 000 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было

Реестродержатель Общества:

ОАО «Челябинскгазсервис»

Аудитор Общества:

ООО «Аудит – новые технологии»

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2009 году - 6 человек
- в 2008 году - 6 человек.

Основные виды деятельности общества в 2009 году:

Сдача в аренду имущества общества.

Строительно-монтажные работы..

Оптовая торговля газовым оборудованием.

Генеральный директор Общества – Бостриков Вячеслав Леонидович по 29.12.2009г;
- Аверин Павел Павлович с 30.12.2009г

Главный бухгалтер Общества - Боксарев Сергей Николаевич

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Заварзин Александр Валерьевич	Председатель совета директоров
2	Шперлинг Георгий Владимирович	Член совета директоров
3	Стальцова Олеся Сергеевна	Член совета директоров
4	Лифанова Зинаида Владимировна	Член совета директоров
5	Ефимов Алексей Анатольевич	Член совета директоров
6	Меркулов Андрей Юрьевич	Член совета директоров
7	Боровиков Владимир Александрович	Член совета директоров



Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

Аффилированные юридические лица:

	Наименование организации	Причины аффилированности
1	ОАО «Газпромрегионгаз»	Учредитель 62% акций
2	ОАО «Челябинскгазком»	Учредитель 38% акций

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2009 г., утвержденной приказом от 29.12.2008г. № 20, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-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 актов.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены , машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Основные средства стоимостью до 20 тысяч рублей учитываются в составе материалов.

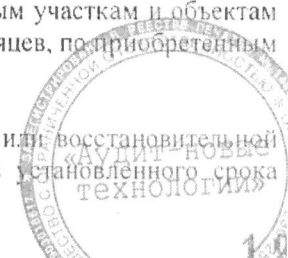
Переоценка объектов основных средств

Переоценка основных средств в 2009 году не производилась.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.



Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", в редакции от 12.09.2008г. № 676.

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств, в пределах установленного срока полезного использования.

Нематериальные активы:

нематериальных активов в 2009 году у общества не было.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней стоимости.



Порядок оценки незавершенного производства

Незавершенного производства в 2009 году у общества нет.

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Управленческие и коммерческие расходы отражаются в расходах по обычным видам деятельности.

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

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2009 году не осуществлялись.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2004 г. № 126н.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Заемные средства

Займов и кредитов в 2009 году не было.

Добавочный капитал

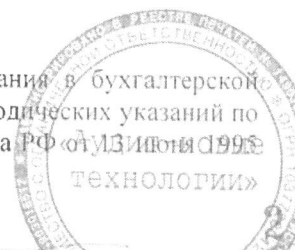
Добавочного капитала у общества нет.

Резервный капитал

Резервный капитал создан в размере 25 тысяч рублей.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1998 г. № 49.



Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Изменение учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Учетная политика, применяемая в 2009 году, существенно не отличалась от учетной политики 2008 года.

3. Вступительные и сравнительные данные

Для обеспечения сопоставимости данных за 2009 год с данными за предыдущий год соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2008 год были скорректированы:

Наименование статьи (код статьи)	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
140 Долгосрочные финансовые вложения	5 000	- 5 000	0
250 Краткосрочные финансовые вложения	0	5 000	5 000
Итого по активу баланса	5 000	0	5 000

В соответствии с договором займа, заключенным с ОАО «Челябинскгазком», 21.10.2007 г. сроком на 1 год, действие которого ежегодно продлевались дополнительными соглашениями: от 11.09.08 – до 21.10.2009 г., от 21.10.09 – до 21.10.2010 г., учет заемных средств, следовало отражать по строке 250 баланса. В связи с чем, внесено исправление на начало года, а именно, сумма 5 000 тыс. руб. из строки 140 отражена по строке 250.

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

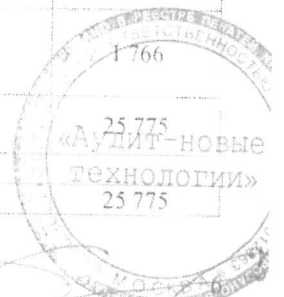
Нематериальные активы

Нематериальных активов на балансе общество нет.

Основные средства

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2008	0	23	27 205	313	0	27 541
Накопленная амортизация на 31.12.2008	0	14	1 450	302	0	1 766
Остаточная стоимость на 31.12.2008	0	9	25 755	11	0	25 775
Остаточная стоимость	0	9	25 755	11	0	25 775

тыс. руб.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009 год

на 01.01.2009						
Поступление	0	19	0	0	0	19
Выбытие	0	0	0	11	0	11
Амортизация	0	5	683	0	0	688
Остаточная стоимость на 31.12.2009	0	23	25 072	0	0	25 095
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2008	0	42	27 205	0	0	27 247
Накопленная амортизация на 31.12.2009	0	19	2 133	0	0	2 152
Остаточная стоимость на 31.12.2009	0	23	25 072	0	0	25 095

В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, сданные в аренду

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2008	0	0	27 205	313	0	27 518
Накопленная амортизация на 31.12.2008	0	0	1 450	302	0	1 752
Остаточная стоимость на 31.12.2008	0	0	25 755	11	0	25 766
Остаточная стоимость на 01.01.2009	0	0	25 755	11	0	25 766
Поступило из аренды	0	0	0	11	0	11
Сдано в аренду	0	0	0	0	0	0
Амортизация	0	0	683	0	0	683
Остаточная стоимость на 31.12.2009	0	0	25 072	0	0	25 072
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009	0	0	27 205	313	0	27 518
Накопленная амортизация на 31.12.2008	0	0	2 133	313	0	2 446
Остаточная стоимость на 31.12.2008	0	0	25 072	0	0	25 072

б) Основные средства, переведенных на консервацию у Общества нет.

в) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации нет.

г) Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009 год

	тыс. руб.	
	Оценочная стоимость на 31.12.2008	Оценочная стоимость на 31.12.2009
Здания	83	0
Итого:	83	0

д) Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2006	с 1.01.2006
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

Капитальные вложения и оборудование к установке

	тыс. руб.			
	Остаток на 31.12.2008	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2009
Строительство объектов основных фондов	5 207	1 576	6 103	680
Итого:	5 207	1 576	6 104	680

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2009 году не производились

Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2009г. долгосрочных финансовых вложений у общества нет.

Краткосрочные финансовые вложения

	тыс. руб.			
	Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	Векселя	Прочие	Итого
Остаток на 31 декабря 2008 г.	5 000	0		5 000
Поступило в 2009 г.		0		0
Выбыло в 2009 г.		0		0
Остаток на 31 декабря 2009 г.	5 000	0		5 000

Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость отсутствуют.

Запасы

	тыс. руб.	
	31.12.2008	31.12.2009
Товары для перепродажи	526	0
Расходы будущих периодов	0	3
Итого:	526	3

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009 год

Расходы будущих периодов

	31.12.2008	31.12.2009
Расходы, связанные с отпусками будущих периодов	0	3
Итого:	0	3

По данной статье баланса отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится в течение отчетного года на издержки производства или другие источники в зависимости от характера расходов по мере наступления периода, к которому они относятся.

Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2009г. отсутствует

Краткосрочная дебиторская задолженность

	31.12.2008	31.12.2009
Покупатели и заказчики	11 089	8 985
Задолженность дочерних и зависимых обществ	0	0
Авансы выданные	847	847
Расчеты с бюджетом	3 608	2 552
Расчеты по претензиям	84	82
Прочие дебиторы	906	1 585
Итого:	16 534	14 051

Наиболее крупными дебиторами являются:
 ОАО «Челябинскгазком» 8 813 тыс. Руб.;
 ИП. Илюкевич Г.Н. 495 тыс.руб.;
 ОАО «Копейскмежрайгаз» 958 тыс.руб.;
 ОАО «Коркиномежрайгаз» 347 тыс. руб.;
 ООО «Жилкомплектстрой» 434 тыс. руб.

Денежные средства

	31.12.2008	31.12.2009
Касса	0	0
Расчетные счета	940	3 284
Валютные счета	0	0
Прочие денежные средства	0	0
Итого:	940	3 284

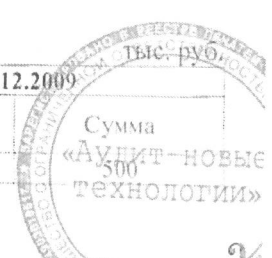
Прочие оборотные активы

	Остаток на 31 декабря 2008 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2009 г.
НДС с авансов	5	0	5	0
По договору инвестирования				
Итого:	5		5	0

На 31.12.2009г. Прочих оборотных активов у общества нет.

Уставный капитал

	31.12.2008		31.12.2009	
Уставный капитал	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Итого:	500 000	500	500 000	500



На 31 декабря 2008 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 500 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1,00 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2009 г. в обращении находилось 500 000 обыкновенных акций.

По состоянию на 31.12.2009 г. в обращении находится 500 000 акций Общества номинальной стоимостью 1,00 руб.

Акции Общества на 31.12.2009 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (долящика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %.
ОАО «Газпромрегионгаз»	62
ОАО «Челябинскгазком»	38
Итого:	100

Добавочный капитал в 2008 году не создавался.

Резервный капитал

	Остаток на 31.12.2008г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2009г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством				
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	25	0	0	25
Итого:	25	0	0	25

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

	31.12.2008	31.12.2009
Нераспределенная прибыль прошлых лет	11 621	11 623
Специальная надбавка	34 674	34 674
Нераспределенная прибыль отчетного года	97	687
Итого:	46 392	46 984

Долгосрочные заемные средства в 2009 году Общество не привлекало.

Краткосрочными заемными средствами Общество в 2008-2009 годах не пользовалось.

Прочих долгосрочных обязательств в 2008-2009 годах у Общества нет.

Кредиторская задолженность

	31.12.2008	31.12.2009
Поставщики и подрядчики	7 460	474
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	0	0
Задолженность перед персоналом организации	139	0
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	9	0
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	200	130
Авансы полученные	51	0
Задолженность по агентским соглашениям	0	0
Прочие кредиторы	3	0
Итого:	7 862	604



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009 год

	31.12.2008	31.12.2009
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-

тыс. руб.

Задолженности участникам (Учредителям) по выплате доходов в 2008 году и 2009 году на конец отчетного периода нет.

Резервы

Обществом, в соответствии с Уставом, создан резервный фонд в размере 25 тысяч рублей.

Выручка от продаж

	2008	2009
Выручка от реализации газа промышленным потребителям		
Выручка от реализации газа населению		
Выручка от реализации газа населению льготных категорий (по субсидиям и т.п.)		
Выручка от СМР		38
Выручка от реализации прочих услуг	8 453	4 305
Выручка от реализации прочих товаров	18 125	2 974
Итого:	26 578	7 317

тыс. руб.

Не денежные операции

В течение 2008 и 2009 гг. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

1. Зачет взаимных требований:

Наименование организации	2008	2009
Копейскгазком		3 981
ООО ПКП «Теплостроймонтаж»	1 519	
ОАО «Челябинскгазком»	4 769	3 644
ОАО «Челябинскгазком»	1 502	
ООО ПКФ «Уралгазкомплект»	291	
Копейскгазком	1 057	
Копейскгазком	48	
Картадыгазком	638	
Прочие		0
Итого:	9 824	7 625

тыс. руб.

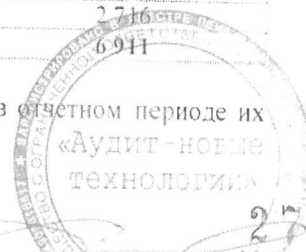
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	2008	2009
Себестоимость реализованного газа промышленным потребителям		
Себестоимость реализованного газа населению		
Себестоимость реализованного газа населению льготных категорий (по субсидиям и т.п.)		
Себестоимость реализованных услуг СМР		
Себестоимость от реализации прочих услуг	8 449	4 195
Себестоимость от реализации прочих товаров	16 450	2 716
Итого:	24 899	6 911

тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.



Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

	2008	2009	тыс. руб.
Материальные затраты	16 450	2 716	
В том числе:			
• Сырье и материалы,	16 450	2 716	
• Подрядные работы			
• Прочие			
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	4 070	2 563	
Амортизация основных средств	723	698	
Прочие затраты	3 656	934	
Итого:	24 899	6 911	
Изменение остатков (Прирост[+], уменьшение[-])			
Незавершенного производства			
Расходов будущих периодов	0	3	
Резерв предстоящих расходов			

Использование энергетических ресурсов

Энергоресурсы обществом в 2008 - 2009 году не потреблялись, договоры с энергоснабжающими организациями не заключались. Потребленные энергоресурсы включены в стоимость арендной платы и уплачивались арендодателем.

Прочие доходы

	2008	2009	тыс. руб.
Прибыль от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, доходы от реализации иностранной валюты	10 279	0	
Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	185	14	
Прочие		92	
Итого:	10 464	106	

Прочие расходы

	2008	2009	тыс. руб.
Убыток от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, убыток от реализации иностранной валюты	10 129	0	
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов:			
• Налог на имущество;	575	0	
• Целевой сбор на благоустройство территории;			
• Доп. платеж по налогу на прибыль			
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	4	0	
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	1 167	90	
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:			
1. Расходы по социальной программе:	507	166	
• Компенсации по оплате жилья, по проезду в отпуск сверх норм, установленных законодательством			
• Оплата путевок на лечение и отдых (вне рамок Фонда социального страхования РФ)			
• прочие выплаты сверх предусмотренных законодательством (матпомощь, при увольнении, премии, т.п.)	58		
2. Другие расходы (содержание совета женщин, совета ветеранов и инвалидов труда)	444		

Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	120	6
Итого:	12 502	262

Чрезвычайные доходы/расходы отраженные в составе прочих в 2008-2009 году у Общества нет.

Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств на 31.12.2009г.

	31.12.2008	31.12.2009
Полученные – всего	0	0
В том числе:		
- ценные бумаги и иные финансовые вложения		
Выданные - всего	0	0
В том числе:		
- ценные бумаги и иные финансовые вложения		

5. Налоги

5.1. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

	2008	2009
Налог прибыль	473	213
Штрафы и пени по налогу на прибыль		
Налог на вмененный доход		
Дивиденды	10	0
Всего:	483	213
В том числе относящиеся к прошлым годам		

5.2. Информации о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах в 2008-2009 годах.

У общества имеются постоянные налоговые обязательства:

2008 году 403 тыс. рублей.

2009 году 33 тыс. рублей.

6. Операции со связанными сторонами

Общество дочерних и зависимых компаний не имеет, долей в уставных капиталах других обществ нет.

Основной управленческий персонал Общества:

Генеральный директор: Аверин Павел Павлович;

Заместитель генерального директора по экономическим вопросам: Ященко Юлия Михайловна;

Заместитель генерального директора по техническим вопросам: Мальцев Юрий Павлович;

Заместитель генерального директора по общим вопросам: Бызов Владимир Феликсович;

Главный бухгалтер: Боксарев Сергей Николаевич.

В 2008-2009 годах выплачено вознаграждение аппарату управления:



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009 год

тыс. руб.			
№ п.п.	Наименование выплат	2008 год	2009 год
1	Выплаты по договорам	2 564	1 941
2	Премии и вознаграждения	324	124
	Итого:	2 888	2 065

Члены Совета директоров Общества:

Председатель Совета директоров: Заварзин Александр Валерьевич;

Члены Совета директоров:

Шперлинг Георгий Владимирович;

Стальцова Олеся Сергеевна;

Лифанова Зинаида Владимировна;

Ефимов Алексей Анатольевич;

Меркулов Андрей Юрьевич;

Боровиков Владимир Александрович.

В 2008-2009 годах выплачено вознаграждение Совету директоров, ревизионной комиссии, Секретарю Совета директоров:

тыс. руб.			
№ п.п.	Наименование руководящего органа	2008 год	2009 год
1	Совет директоров	70,0	74,0
2	Ревизионная комиссия	20,0	15,0
3	Секретарь Совета директоров	10,0	7,0
	Итого:	100,0	96,0

Сделки со связанными сторонами зависимых хозяйственных обществ:

тыс. руб.				
№ п.п.	Наименование Общества	2008 год	2009 год	С-до расчетов на 31.12.2009г.
1.	Торгово-закупочная деятельность	18 125	4 477	4 950
1.1.	ОАО «Челябинскгазком»	18 125	4 477	4 950
2.	Деятельность связанная с арендой	4 287	4 305	3 292
2.1.	ОАО «Челябинскгазком»	4 287	4 305	3 292
3.	Инвестиционная деятельность	17 767	0	



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2009 год

3.1.	ОАО «Челябинскгазком»	10 1290	0	5000
3.2.	ОАО «Златоустмежрайгаз»	1488	0	
3.3.	ОАО «Коркиномежрайгаз»	6 150	0	
4.	Строительно-монтажные работы	9 945	37	241
4.1.	ОАО «Челябинскгазком»	9 945	37	241
	Итого:	50 124	8 819	13 483

Распределенная прибыль:

Начисленная прибыль по решениям Собрания акционеров

тыс. руб.

Год	Прибыль всего	в том числе		Распределение прибыли					Создание резервного капитала
		Спец. Надбавка	прибыль для распределения	дивиденды	Вознаграждение	Производств.	Социальные	ОАО РГХ	
2002	583,00	-	583,00	-	190,00	393,00		-	-
2003	15 124,00	14 371,00	753,00	-	190,00	-	13,00	550,00	-
2004	26 419,00	16 617,00	9 802,00	490,00	205,00	6 829,80	2 277,20		-
2005	6 522,00	3 687,00	2 835,00	283,40	220,00	1 746,00	585,60		-
2006	128,00	-	128,00	-	220,00	2 240,20	- 2 332,20		-
2007	589,60	-	589,60	110,00	100,00	354,60			25,00
2008	96,00	-	96,00		96,00				
Итого	49 461,60	34 675,00	14 786,60	883,40	1 221,00	11 563,60	543,60	550,00	25,00

Использованная прибыль по решениям Совета директоров

Год	Распределенная прибыль	Использование прибыли					Резервный капитал
		Дивиденды	Вознаграждение СД	Производств. цели	Социальные выплаты	ОАО "РГХ"	
2002	-			-	-	-	-
2003	200,00		190,00	-	10,00	-	-
2004	753,00		190,00	-	13,00	550,00	-
2005	1 262,20	490,00	215,00	-	463,00	-	-
2006							



	503,40	283,40	220,00	-	-	-	-
2007	355,00	110,00	220,00	-	-	-	25,00
2008	100,00		100,00		-		
2009	96,00		96,00				
Итого:	3 165,40	883,40	1 221,00	-	486,00	550,00	25,00

Остаток использованной прибыли

Итого:	Остаток распределенной прибыли	Дивиденды	Сумма вознаграждения СД	Использование прибыли			
				Производст. цели	Социальные выплаты	ОАО "РГХ"	Резервный капитал
	11 621,20	-		11 563,60	57,6	-	-

7. Условные факты хозяйственной деятельности

7.1. Условия хозяйственной деятельности

Хотя за прошедшие несколько лет экономическая ситуация в России улучшилась, экономике по-прежнему присущи некоторые черты развивающегося рынка. Экономическую обстановку в стране усугубил всемирный экономический кризис. Перспективы экономической стабильности во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством, а также развития правовой и политической систем.

7.2. Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Судебные разбирательства

В 2009 году к контрагентам Общество иски не предъявлялись.

В 2009 году контрагентами к Обществу иски не предъявлялись.

По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Резервы под условные обязательства

В 2008- 2009 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

Списание дебиторской задолженности

В 2009 году произведено списание дебиторской задолженности потребителей ликвидированных организаций.



Наименование дебитора	Основание возникновения задолженности	Решение суда	Сумма Для списания
ОАО «Завод «Булат»	Договор на поставку и транспортировку газа	№ А76-3273/2005-48-3 от 18.04.2007г.	89 821,14
ИТОГО:			89 421,14

Списание кредиторской задолженности

В 2009 году произведено списание кредиторской задолженности срок которой составил более 3-х лет и не предъявленной к взысканию.

№ п.п.	Наименование организации	Сумма
	Счет 62	
1	ООО «Вектор»	1500,00
2	Глинских А.В.	2441,62
3	Миасское ГУП ЖКХ «Северное»	761,03
4	Кошечев А.А.	439,61
5	ООО «Людмила»	295,36
6	Невыясненные суммы	353,24
7	МУП «Объединение рынков»	6774,77
8	ООО «Сова»	478,59
	Счет 76	19,95
9	ОГУП «Челябинская региональная газораспределительная система»	1,20
10	ООО «ВММ»	896,84
11	ООО "Южноуральский сотовый телефон"	183,56
	Итого:	14 125,82

8. События после отчетной даты

8.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за 2008 год дивиденды не объявлялись.

8.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

В 2009 году Обществом не проводились крупные сделки по приобретению и отчуждению основных средств и финансовых вложений.

9. Информация по прекращаемой деятельности

В 2009 виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 01.01.2010 уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности Общества.



10. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 01.01.2009 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2009 г. тыс. руб.	Динамика (+;-), тыс. руб.
Чистые активы	46 917	47 509	+ 592
Уставный капитал	500	500	0
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	- 46 417	- 47 009	+ 592

11. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	руб.	
	2008	2009
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	97 109	687 293
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	500 000	500 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	0,194	1,37


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.

Генеральный директор

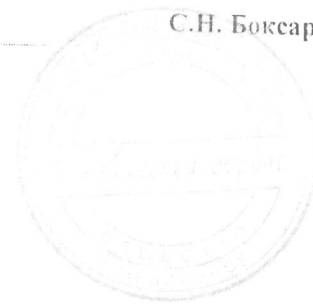
Главный бухгалтер

28 марта 2010 г.



П.П. Аверин

С.Н. Боксарев



Прошито и пронумеровано

34

(*тридцать четыре*)

листа (ов)

Генеральный директор

ООО «Аудит-Новые Технологии»

А.Б. Кириллова

