

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

О бухгалтерской (финансовой)

Отчетности

ОАО «Кемеровогоргаз»

за 2012 год

## Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Кемеровогоргаз».

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Наименование:**

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

**Государственная регистрация:**

Зарегистрировано администрацией г. Кемерово 23 июня 1994 г. за № 2284. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Кемерово Кемеровской области 28 ноября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024200717199.

**Место нахождения:**

650000, Российская Федерация, г. Кемерово, ул. Красноармейская, д. 80.

### 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 «Кемеровогоргаз» 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,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство ОАО «Кемеровогоргаз» - Генеральный 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 «Кемеровогоргаз», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

### **МНЕНИЕ**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Кемеровогоргаз» 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

### **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в Пояснительной записке к бухгалтерской отчетности.

В пунктах 9 и 10 на стр. 13-14 Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности, представленных к проверке в составе бухгалтерской отчетности, руководство Общества сочло необходимым включить дополнительную информацию, сопутствующую бухгалтерской отчетности, в которой раскрываются природоохранные мероприятия, затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов и др.

Указанная дополнительная информация, не была рассмотрена нами в ходе аудита, так как не была включена в перечень обязательных процедур при согласовании общего объема работ с аудируемым лицом.

Директор филиала  
ООО «Аудит – НТ» в  
г.Уфа «УфаАудит-НТ»



В.М. Янова

«27» марта 2013 г.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2012 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата ( число, месяц, год)	0710001		
Организация	<u>Открытое акционерное общество "Кемеровогоргаз"</u>	по ОКПО	31	12	2012
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	03272437		
Вид экономической деятельности	<u>Распределение газообразного топлива</u>	по ОКВЭД	4205001362\420501001		
Организационно-правовая форма	<u>форма собственности</u>	по ОКФС	40.20.2		
<u>Открытое акционерное общество</u>		по ОКЕИ	47	49	
Единица измерения: тыс руб			384		
Местонахождение (адрес)	<u>650000, Кемеровская обл, Кемерово г, Красноармейская ул, д. 80</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	39862	40273	37994
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	34815	35134	32947
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	92	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11505	5047	5047	5047
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	59	59	151
	в том числе:				
	Акции	11701	59	59	59
	Вклады по договору простого товарищества	11702	-	-	92
	Отложенные налоговые активы	1180	165	23	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-



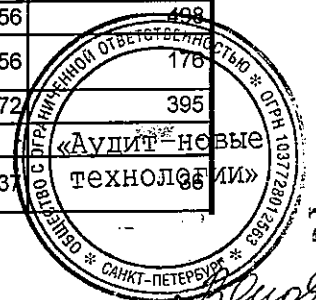
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	40086	40355	38221
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4,1	Запасы	1210	211	1186	2253
	в том числе:				
	Материалы	12101	211	1186	2221
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	32
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	269
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	269
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	3374	4406	9079
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	85	496	632
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2343	2978	7575
	Расчеты по налогам и сборам	12303	133	343	418
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	16	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	24	36	150
	Расчеты по страхованию имущества и сотрудников	12309	135	231	304
	Расчеты по претензиям	12310	312	322	-
	Расчеты с банком по процентам по депозитным вкладам	12311	326	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	17000	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	17000	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4569	14533	10355
	в том числе:				
	Касса организации	12501	13	19	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	4556	14514	-
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-



	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	15	295	342
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	6	123	13
	Расходы будущих периодов	12605	9	172	329
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	25169	20420	22298
	<b>БАЛАНС</b>	1600	65255	60775	60519



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31	31	31
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	24798	24896	26088
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	2	2	2
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34108	29588	27647
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>58939</b>	<b>54517</b>	<b>53768</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1972	1570	1423
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>1972</b>	<b>1570</b>	<b>1423</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	3682	4181	4784
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1384	1204	3544
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	44	804	83
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1904	1656	498
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	125	156	176
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	169	272	395
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	46	31	-





	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	10	52	52
	Доходы будущих периодов	1530	471	507	544
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	471	507	544
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	191	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4344	4688	5328
	<b>БАЛАНС</b>	1700	65255	60775	60519

Руководитель

  
(подпись)

Быков Евгений

Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

Кузьмина Наталья

Михайловна

(расшифровка подписи)

По доверенности № 01/13 от 01.01.2013г.

15 Февраля 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Форма по ОКУД	Коды		
	0710002		
Дата ( число, месяц, год)	31	12	2012
Организация <u>Открытое акционерное общество "Кемеровогоргаз"</u>	по ОКПО 03272437		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 4205001362/420501001		
Вид экономической деятельности <u>Распределение газообразного топлива</u>	по ОКВЭД 40.20.2		
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>	47	49	
<u>Открытое акционерное общество</u>	по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	27204	26015
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	27204	26015
	в том числе: Предоставление имущества в аренду		27091	25184
	Прочая реализация		113	831
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
6.	Себестоимость продаж	2120	(11621)	(12087)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(11621)	(12087)
	в том числе: Предоставление имущества в аренду		(11488)	(11204)
	Прочая реализация		(133)	(883)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15583	13928
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	15583	13928
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	(583)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	(583)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6593)	(7043)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(6593)	(7043)
	в том числе: Расходы на оплату труда		(4228)	(4214)
	Страховые взносы на заработную плату		(1003)	(1120)
	Прочие расходы		(1362)	(1709)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8990	6302
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	8990	6302
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе: Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	806	-
	в том числе: Проценты к получению	23201	806	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе: Проценты к уплате	23301	-	-



	Прочие доходы	2340	3668	2580
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	2438	2107
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	560	125
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	253
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	12	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	77	80
	Страховое возмещение	23416	352	13
	Доходы в виде рыночной стоимости оприход. ТМЦ	23417	128	2
	Исправление ошибок, период возникновения которых не известен	23418	101	-
	Прочие расходы	2350	(7151)	(7321)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(1525)	(1636)
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(604)	(34)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(135)	-
	Расходы на услуги банков	23510	(58)	(64)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	(441)	(5)
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(5)	(26)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(413)	(798)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Расходы на ликвидацию основных средств	23518	(1072)	-
	Выплаты социального характера	23519	(828)	(843)
	Госпошлина	23520	(965)	(794)
	Расходы на культурно-массовые мероприятия	23521	(132)	(199)
	Стоимость списанных материалов и основных средств	23522	(536)	(79)
	Резерв по сомнительным долгам	23523	(175)	(2843)
	Исправление ошибок, период возникновения которых не известен	23524	(262)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6313	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	6313	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(1607)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	444	-



	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(143)	(147)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	43	(52)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4606	917



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4606	917
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

*(подпись)*

Быков Евгений Михайлович

Главный бухгалтер

*(подпись)*

Кузьмина Наталья Михайловна

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КЕМЕРОВО»

По доверенности № 01/13 от 01.01.2013г.

15 Февраля 2013 г.



*(подпись)*

**Отчет об изменениях капитала  
за 2012 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2012	12	31
03272437		
4205001362420501001		
40.20.2		
47		49
384		

Организация Открытое акционерное общество "Кемеровогоргаз"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива  
Организационно-правовая форма форма собственности  
Открытое акционерное общество  
Единица измерения тыс руб

по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по  
ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3100	31	-	26088	2	27647	53767
<b>За 2011 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	917	917
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	917	917
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(168)	(168)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(168)	(168)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1193)	-	1193	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	31	-	24895	2	29588	54516
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4606	4606
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4606	4606
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(184)	(184)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(184)	(184)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(98)	-	98	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	31	-	24797	2	34108	58938



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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-





3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	59410	55024	54311

Руководитель *EM*  
(подпись) Быков Евгений Михайлович  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер *SM*  
(подпись)

Кузьмина Наталья Михайловна  
(расшифровка подписи)

15 Февраля 2013 г.

По доверенности № 01/13 от 01.01.2013г.



**РАСЧЕТ**  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	35226	34815
3. Незавершенное строительство	1190	5047	5047
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	59	17059
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	23	165
7. Запасы	1210	1186	211
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	4406	3374
10. Денежные средства	1250	14533	4569
11. Прочие оборотные активы	1260	295	15
<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11)</b>		<b>60775</b>	<b>65255</b>
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	1570	1972
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	4181	3682
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>		37	46
18. Оценочные обязательства	1540	-	191
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
<b>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		<b>5751</b>	<b>5845</b>
<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		<b>55024</b>	<b>59410</b>

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

<\*> Сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель

Главный бухгалтер



Быков Евгений Михайлович

По доверенности № 01/13 от 01.01.2013г.

Кузьмина Наталья Михайловна




**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация <u>Открытое акционерное общество "Кемеровогоргаз"</u>		по ОКПО	03272437		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	42050013621420501001		
Вид экономической деятельности <u>Распределение газообразного топлива</u>		по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно - правовая форма <u>форма собственности</u>		по ОКОПФ /ОКФС	47	49	
<u>Открытое акционерное общество</u>		по ОКЕИ	384		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>					

Наименование показателя	код	К О Д Ы	
		2012	12
		Дата (год, месяц, число)	
		2012	
		12	31
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	28558	29487
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	74	3732
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	27771	24524
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	931
прочие поступления	4119	713	300
Платежи - всего	4120	(20916)	(19352)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9339)	(8199)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5594)	(6143)
налога на прибыль	4124	(1068)	(405)
налог на добавленную стоимость		(213)	-
прочие платежи	4129	(4702)	(4605)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7642	10135
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	14197	2107
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	2391	2107
от возврата депозитных вкладов		11000	-
проценты от размещения депозитных вкладов	4219	806	-
Платежи - всего	4220	(31633)	(7903)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3633)	(7903)
размещения депозитных вкладов		(28000)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(17436)	(5796)



Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. 1	За Январь - Декабрь 2011 г. 2
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Платежи - всего	4320	(170)	(161)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(170)	(161)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(170)	(161)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(9964)</b>	<b>4178</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14533	10355
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4569	14533
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Быков Евгений Михайлович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Кузьмина Наталья Михайловна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

По доверенности № 01/13 от 01.01.2013г.

15 Февраля 2013 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



## 2. Основные средства

## 2.1 Наличные и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Выбыло объектов	Накислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
								Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2012 г.	70905	(35770)	4499	(6930)	5067	(2956)	-	-	68474	(33659)
	5210	3а 2011 г.	70711	(37765)	7445	(7251)	5601	(3906)	-	-	70905	(35770)
Здания	5201	3а 2012 г.	6709	(2295)	-	-	-	(107)	-	-	6709	(2402)
	5211	3а 2011 г.	3782	(2203)	2928	-	-	(92)	-	-	6709	(2295)
Сооружения	5202	3а 2012 г.	694	(172)	-	(12)	12	(47)	-	-	694	(207)
	5212	3а 2011 г.	694	(125)	-	-	-	(48)	-	-	694	(172)
Передаточные устройства	5203	3а 2012 г.	46269	(22113)	2807	-	-	(1310)	-	-	49076	(23423)
	5213	3а 2011 г.	42244	(20850)	4025	-	-	(1262)	-	-	46269	(22113)
Измерительные приборы и устройства	5204	3а 2012 г.	1561	(1365)	82	(168)	159	(126)	-	-	1475	(1332)
	5214	3а 2011 г.	1886	(1327)	-	(325)	204	(242)	-	-	1561	(1365)
Машины и оборудование	5205	3а 2012 г.	5773	(2793)	307	(1539)	1094	(463)	-	-	4541	(2182)
	5215	3а 2011 г.	10024	(5602)	449	(4700)	3583	(775)	-	-	5773	(2793)
Вычислительная, компьютерная и орг. техн.	5206	3а 2012 г.	1428	(1145)	-	(297)	297	(183)	-	-	1131	(1031)
	5216	3а 2011 г.	2423	(1789)	42	(1037)	899	(254)	-	-	1428	(1145)
Инструмент, производственный ихоз. инв.	5207	3а 2012 г.	1061	(785)	171	(258)	247	(172)	-	-	974	(710)
	5217	3а 2011 г.	1343	(812)	-	(281)	254	(228)	-	-	1061	(785)
Транспортные средства	5208	3а 2012 г.	7298	(5088)	-	(4544)	3238	(541)	-	-	2784	(2391)
	5218	3а 2011 г.	8208	(5050)	-	(908)	660	(699)	-	-	7298	(5088)
Прочие основные фонды	5209	3а 2012 г.	110	(15)	1132	(110)	20	(5)	-	-	1132	-
	5219	3а 2011 г.	110	(7)	-	-	-	(7)	-	-	110	(15)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2012 г.	5047	3196	-	(3196)	5047
	5250	За 2011 г.	5047	6953	-	(6953)	5047
в том числе:							
Здания	5241	За 2012 г.	3673	-	-	-	3673
	5251	За 2011 г.	3673	2928	-	(2928)	3673
Передаточные устройства	5242	За 2012 г.	1374	2807	-	(2807)	1374
	5252	За 2011 г.	1374	4025	-	(4025)	1374
Машины и оборудование	5243	За 2012 г.	-	389	-	(389)	-
	5253	За 2011 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3196	6953
в том числе:			
Здания	5261	-	2928
Передаточные устройства	5262	2807	4025
Машины и оборудование	5263	389	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-



## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	63238	61432	60272
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	14760	56606	56606
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	За 2012 г.	59	-	-	-	-	-	-	-	59	-	
	5311	За 2011 г.	151	-	-	(92)	-	-	-	-	-	59	-
в том числе:													
	Акции обыкновенные, Бездокументарные												
	5302	За 2012 г.	59	-	-	-	-	-	-	-	-	59	-
	5312	За 2011 г.	59	-	-	-	-	-	-	-	-	59	-
Вклад по договору простого товарищества	5303	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	За 2011 г.	92	-	-	(92)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2012 г.	-	-	28000	(11000)	-	-	-	-	-	17000	-
	5315	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	Депозитные счета в банках												
	5306	За 2012 г.	-	-	28000	(11000)	-	-	-	-	-	17000	-
	5316	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2012 г.	59	-	28000	(11000)	-	-	-	-	-	17059	-
	5310	За 2011 г.	151	-	-	(92)	-	-	-	-	-	59	-





## 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (внутри)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	3а 2012 г.	1186	-	608	(1581)	-	-	X	211	-	
	5420	3а 2011 г.	2254	-	1428	(2496)	-	-	X	1186	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	5401	3а 2012 г.	830	-	-	(701)	-	-	(83)	46	-	
	5421	3а 2011 г.	1241	-	5	(147)	-	-	(269)	830	-	
	5402	3а 2012 г.	3	-	1	(4)	-	-	-	-	-	
Топливо	5422	3а 2011 г.	29	-	15	(41)	-	-	-	3	-	
	5403	3а 2012 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	
Запасные части	5423	3а 2011 г.	15	-	10	(24)	-	-	-	1	-	
	5404	3а 2012 г.	110	-	358	(328)	-	-	5	145	-	
Прочие материалы	5424	3а 2011 г.	670	-	983	(573)	-	-	(970)	110	-	
	5405	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Материалы, переданные в переработку	5425	3а 2011 г.	-	-	-	(1252)	-	-	1252	-	-	
	5406	3а 2012 г.	109	-	5	(109)	-	-	(5)	-	-	
Строительные материалы	5426	3а 2011 г.	109	-	-	-	-	-	-	109	-	
	5407	3а 2012 г.	64	-	235	(279)	-	-	-	20	-	
Инвентарь и хоз. принадлежности	5427	3а 2011 г.	52	-	223	(199)	-	-	(13)	64	-	
	5408	3а 2012 г.	63	-	6	(67)	-	-	(2)	-	-	
Материалы спец. назначения на складе	5428	3а 2011 г.	77	-	6	(16)	-	-	(4)	63	-	
	5409	3а 2012 г.	6	-	-	(8)	-	-	2	-	-	
Материалы спец. назначения в эксплуатац	5429	3а 2011 г.	28	-	-	(26)	-	-	4	6	-	
	5410	3а 2012 г.	-	-	-	(83)	-	-	83	-	-	
Товары для перепродажи	5430	3а 2011 г.	32	-	187	(219)	-	-	-	-	-	



## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
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				Изменения за период					На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло		Перевод из долга в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2012 г.	7249	(2843)	45565	-	(46420)	(5)	6389	(3015)	6389	(3015)	6389	(3015)
в том числе:	5530	3а 2011 г.	9079	-	3882	253	(5939)	(26)	7249	(2843)	7249	(2843)	7249	(2843)
Расчеты с покупателями	5511	3а 2012 г.	5821	(2843)	35641	-	(36102)	(2)	5358	(3015)	5358	(3015)	5358	(3015)
	5531	3а 2011 г.	7575	-	2733	-	(4461)	(28)	5821	(2843)	5821	(2843)	5821	(2843)
Расчеты с поставщиками	5512	3а 2012 г.	496	-	6632	-	(7041)	(2)	85	-	85	-	85	-
	5532	3а 2011 г.	632	-	494	-	(630)	-	496	-	496	-	496	-
Прочие дебиторы	5513	3а 2012 г.	932	-	3292	-	(3277)	(1)	946	-	946	-	946	-
	5533	3а 2011 г.	872	-	655	253	(848)	-	932	-	932	-	932	-
Итого	5500	3а 2012 г.	7249	(2843)	45565	-	(46420)	(5)	6389	(3015)	6389	(3015)	6389	(3015)
	5520	3а 2011 г.	9079	-	3882	253	(5939)	(26)	7249	(2843)	7249	(2843)	7249	(2843)



## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	3015	-	2843	-	2882	2882
в том числе:							
Расчеты с покупателями	5541	3015	-	2843	-	2882	2882

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				Поступление		Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочную задолженность		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Прожитые проценты, штрафы и иные начисления					Выбыло
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2012 г.	4181	33718	-	(34205)	(12)	-	-	3682
в том числе:	5580	3а 2011 г.	4784	3643	-	(4246)	-	-	-	4181
Расчеты с поставщиками	5561	3а 2012 г.	1204	14888	-	(14708)	-	-	-	1384
	5581	3а 2011 г.	3544	666	-	(3006)	-	-	-	1204
Расчеты с покупателями	5562	3а 2012 г.	804	2346	-	(3106)	-	-	-	44
	5582	3а 2011 г.	83	804	-	(83)	-	-	-	804
Прочие кредиторы	5563	3а 2012 г.	2173	16484	-	(16391)	(12)	-	-	2254
	5583	3а 2011 г.	1157	2173	-	(1157)	-	-	-	2173
Итого	5560	3а 2012 г.	4181	33718	-	(34205)	(12)	X	-	3682
	5570	3а 2011 г.	4784	3643	-	(4246)	-	X	-	4181



## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	538	538	538
в том числе:				
Расчеты с поставщиками	5591	538	538	538



6. Затраты на производство


Наименование показателя	Код	За 2012 г.	За 2011 г.
Материальные затраты	5610	1185	2194
Расходы на оплату труда	5620	5747	6257
Отчисления на социальные нужды	5630	1431	1821
Амортизация	5640	2936	3579
Прочие затраты	5650	6915	5862
Итого по элементам	5660	18214	19713
Изменение остатков (прирост(-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18214	19713



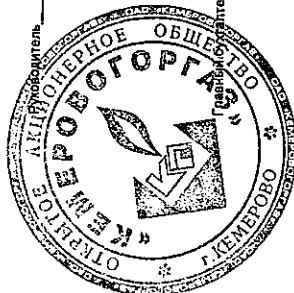
*Handwritten signature*

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	642	(451)	-	191
Резерв на оплату отпусков	5701	-	642	(451)	-	191

 \_\_\_\_\_  
 Руководитель  
 Быков Евгений Михайлович

По доверенности № 01/013 от 01.01.2013г.



 \_\_\_\_\_  
 Руководитель  
 Кузьмина Наталья Михайловна

15 февраля 2013г.







**Пояснительная записка**  
**к бухгалтерской отчетности**  
**ОАО «КЕМЕРОВОГОРГАЗ»**  
**за 2012 год**

г. Кемерово



## 1. Организация и сферы деятельности.

### 1.1. Описание Общества

Открытое акционерное общество «КЕМЕРОВОГОРГАЗ» сокращённое название ОАО «Кемеровогоргаз», ИНН 4205001362, зарегистрировано 23.06.1994 года Администрацией г. Кемерово (постановление № 270), регистрационный № 2284.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 28.11.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024200717199.

Общество зарегистрировано по адресу: 650000, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 80.

Почтовый и юридический адрес ОАО «Кемеровогоргаз»: 650000, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 80.

Общество не имеет представительств и филиалов.

Электронный адрес: gorgaz @ kemnet.ru. тел.(384-2) 75-72-30, факс 75-62-47.

Основными видами деятельности согласно Уставу общества являются:

- поставка, транспортировка и реализация газа непосредственно его потребителям на территории города Кемерово и Кемеровского района;
- проведение единой технической политики, координация производственной деятельности и комплексное решение вопросов, связанных с эксплуатацией газораспределительных систем и газификацией региона и разработка прогнозов потребления газа на территории города Кемерово и Кемеровского района;
- планово-предупредительный ремонт газовых сетей и сооружений предприятий;
- организация технического обслуживания газопроводов, сооружений на них, газового оборудования и приборов у потребителей газа;
- прочая деятельность (выполнение строительных работ, проектных работ, осуществление торгово-закупочной деятельности).

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия № ВП-68-000946 (КС) от 06.11.2008г. по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов. Лицензия выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору сроком до 06.11.2013г.



**1.2. Информация о реестродержателе и аудиторе.**

Реестродержателем Общества является Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности».

Аудитором Общества является аудиторская фирма ООО «Аудит-новые технологии» г. Санкт-Петербург.

**Информация об органах управления.**

Генеральный директор Общества - Чернюк Олег Владимирович

Главный бухгалтер Общества - Кузьмина Наталья Михайловна

**В Совет директоров Общества входят следующие лица:**

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Ломакин Андрей Михайлович Председатель Совета директоров	Первый заместитель генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»
2	Табачук Сергей Владимирович член Совета директоров	Начальник Управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»
3	Ромасюк Александра Михайловна член Совета директоров	И.о.главного инженера ОАО «Кузбассгазификация»
4	Земчиков Юрий Сергеевич член Совета директоров	Генеральный директор ОАО «Кузбассгазификация»
5	Елецкий Алексей Сергеевич член Совета директоров	Главный специалист группы по работе с ГРО Северо-Западного и Уральского Федеральных округов ОАО «Газпром газораспределение»
6	Ким Евгений Геннадьевич член Совета директоров	Заместитель начальника Финансового управления ОАО «Газпром газораспределение»
7	Логвина Светлана Васильевна член Совета директоров	Главный специалист отдела по управлению имуществом ООО «Газпром межрегионгаз»

**В состав Ревизионной комиссии входят:**

1. **Смирнова Ирина Викторовна** – Заместитель начальник отдела экономических прогнозов и бюджетирования ГРО ОАО «Газпром газораспределение» г. Санкт-Петербург;
2. **Матвеюк Елена Александровна** – Ведущий экономист ОАО «Кемеровогоргаз» г. Кемерово;



3. **Наумов Михаил Владимирович** - Главный специалист отдела по работе в ревизионных комиссиях дочерних обществ и организаций ОАО «Газпром газораспределение» г.Санкт-Петербург.

**Численность работников Общества:**

Всего средняя численность за 2012 год составила 13,9 чел., в том числе:

- руководители и специалисты – 4,5 чел.
- рабочие – 1,8 чел.
- внешние совместители - 4 чел.
- по договорам гражданско-правового характера – 3,6 чел.

**2. Собственный капитал.**

В составе собственного капитала отражаются:

- уставный капитал,
- добавочный капитал,
- резервный капитал,
- нераспределенная прибыль

По состоянию на 31 декабря 2012г. уставный капитал Общества составляет 30 594 ( тридцать тысяч пятьсот девяносто четыре ) рубля и определяется как сумма номинальной стоимости размещённых акций, и состоит из:

Обыкновенных акций в количестве 30 594 ( тридцать тысяч пятьсот девяносто четыре ) штук (номинальная стоимость один руб. за одну акцию);

Привилегированных акций (типа А) и (типа Б) в Обществе нет.

Уставный капитал на 31.12.2012	Обыкновенные акции		Привилегированные акции типа А		Привилегированные акции типа В	
	количество	номинальная стоимость	количество	Номинальная стоимость	количество	номинальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7
30594	30594	30594	0	0	0	0



Среди акционеров Общества акции на **31.12.2012** года распределены следующим образом:

Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %	Обыкновенные именные акции, штук
1. ОАО «Газпром газораспределение»	62,45	19107
2. Комитет по управлению муниципальным имуществом г. Кемерово	0,48	147
3. ОАО «Кузбассгазификация»	28,43	8699
4. ООО «Арсграт»	0,04	11
5. Физические лица	8,6	2630
<b>Итого:</b>	<b>100</b>	<b>30594</b>

Обществом создан резервный капитал в порядке и размере, предусмотренными уставом Общества и в соответствии с законодательствами РФ.

В составе добавочного капитала Общество учитывает прирост стоимости внеоборотных активов.

Общество отражает в учете и отчетности операции по движению сумм нераспределенной прибыли в соответствии с решениями общего собрания акционеров.

### ***3. Прибыль, приходящаяся на одну акцию.***

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) за год, оканчивающийся 31 декабря 2012г., распределяемой держателям обыкновенных акций, к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль за 2012 год, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств платежей в бюджет и внебюджетные фонды, составила 4606 тыс. руб.

В 2012 году у Общества не было ценных бумаг, которые могли бы потенциально уменьшить долю прибыли владельцев обыкновенных акций, поэтому базовая прибыль на одну обыкновенную акцию равна разводненной прибыли на одну обыкновенную акцию.



*Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Кемеровогоргаз» за 2012 год*

Ниже приводятся данные о доходах и акциях, используемые для расчета базовой и разводненной прибыли, приходящуюся на одну акцию:

	2012г.	2011г.
Прибыль за год, тыс.руб.	4606,0	917,0
Количество обыкновенных акций, штук	30594	30594
Базовая прибыль на акцию в тыс. руб.	<b>0,150</b>	<b>0,030</b>

**3.1. Прибыль от спецнадбавки.**

В 2012 году получение прибыли от спецнадбавки не планировалось.

На 31.12.2012г. остаток средств по спецнадбавке составил 0 руб.

**3.2. Незавершенное строительство и источники финансирования капитальных вложений**

Общество имеет затраты по незавершенному строительству по следующим объектам:

Объект незавершенного строительства	Стоимость затрат по объектам незавершенного строительства на 31.12.2012г. (тыс. руб.)
Закрытая автостоянка	2441
Реконструкция мастерской по ул. Красноармейская,80 (проектная документация)	904
Бытовой корпус к зданию гаража (проектная документация)	328
Газопровод к котельной №23 в пос. «Ягуновский» (проектная документация)	1374
<b>Итого</b>	<b>5047</b>

Строительство закрытой автостоянки начато в 1997 году без оформления разрешения на строительство и без отвода земельного участка под строительство. В ноябре 2012 получены свидетельства на право собственности и **земельные**



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Кемеровогоргаз» за 2012 год

участки на производственной базе по ул. Новгородской, 6. В 2013 году планируется начать работу по оформлению объекта недвижимости, расположенного по адресу ул.Новгородская, 6 в порядке статьи 222 Гражданского кодекса РФ. Общество обратится с заявлением в архитектуру для узаконивания самовольной постройки, в БТИ для подготовки технической документации. В дальнейшем Общество обратится в Арбитражный суд Кемеровской области для признания права собственности на самовольное строение. В утвержденном плане капитальных вложений Общества на 2013 год запланированы средства в сумме 100,0 тыс.руб. на оплату технической документации, заключения эксперта и государственной пошлины за обращение в суд.

Объем незавершенного строительства, проектных работ по строительству газопровода к котельной № 23 ж.р.Ягуновский пр-т № 1 на 31.12.2012 составляет 1374,06 тыс.руб. Проект выполнен для второй очереди строительства газораспределительных сетей с целью газификации жилого района Ягуновский. От Администрации г.Кемерово получено письмо от 20.12.2012 № 103-10/06-01-09/6014 в котором уведомляется, что утвержденным Генеральным планом города не предусмотрено дополнительное развитие поселка Ягуновский. Дополнительное проектирование и строительство данного газопровода является нецелесообразным. В согласованном Бюджета доходов и расходов ОАО «Кемеровогоргаз» на 2013 год запланировано списание суммы по незавершенному строительству 1374,06 тыс.руб. и суммы восстановленного НДС 247,33 тыс.руб.

Объем незавершенного строительства, проектных работ по реконструкции мастерской, расположенной по ул. «Красноармейская», 80 составляет 904,1 тыс. руб. и проектных работ по строительству бытового корпуса к зданию гаража составляет 327,7 тыс. руб. Проект выполнен в 2007г. ООО "А-Проект Кемерово-ПСК". Проекты выполнены для реконструкции существующего здания на производственной базе по ул.Красноармейской, 80 с надстройкой второго этажа с целью размещения аварийно-диспетчерской службы. В утвержденном плане капитальных вложений Общества на 2013 году запланирована реконструкция (надстройка) данного объекта

За 2012 год план капитальных вложений Обществом выполнен на 99,5 %, по стоимостным показателям, о чем свидетельствует информация, представленная ниже в таблице:

№	Наименование показателей	План	Факт	%
1	Ввод основных фондов (тыс.руб.)	4521,06	4499,4	99,5
2	Объем капитальных вложений (тыс.руб.)	4429,16	4407,5	99,5
3	Строительно-монтажные работы (тыс.руб.)	2196,66	2134,99	97,2



**Источники финансирования капитальных вложений в 2012 г. были следующие:**

- **Собственные средства** – **4407,50 тыс. руб.,**
- в том числе:
  - амортизация – 3594,07 тыс.руб.,
  - прибыль прошлых лет – 813,43 тыс.руб.,
  - специальная надбавка – 0 тыс. руб.

**Источники финансирования капитальных вложений  
ОАО "Кемеровогоргаз" по состоянию на 31.12.2012**

Показатель	31.12.11	31.12.12
1. Прибыль направленная на развитие Общества	29 588	34108
в т.ч.:		
спецнадбавка	2 891	2 891
прибыль	26 697	31217
2. Амортизационные отчисления	35 770	33659
3. Итого собственных источников (стр.1+ стр.2)	65 358	67767
в т.ч.:		
прибыль и амортизация	62 467	64876
спецнадбавка	2 891	2 891
4. Осуществлено капитальных вложений за счет собственных источников	50 549	48252
в т.ч.		
за счет собственных источников	47 658	45361
амортизация	27 406	23560
прибыль	20 252	21801
за счет спецнадбавки	2 891	2 891
5. Остаток собственных источников	14 809	19515
Собственные источники	14 809	19515
амортизация	8 364	10099
прибыль	6 445	9416
в т.ч.: прибыль к распределению	917	4606
прибыль на капвложения	5 528	4810
Спецнадбавка	0	0



*В.И.И.*



#### 4. Дебиторская задолженность

Общество создавало в 2012 году резерв по сомнительным долгам. Состав сомнительной дебиторской задолженности, под которую создан резерв, на конец отчетного года приведен в таблице:

№п/п	Наименование организации	Сумма задолженности (руб.)	Дата возникновения
1	Население	174 586,88	2010, 2011 год
2	ОАО «Сибирская Губерния»	210 082,67	31.12.2009
3	ЗАО КСК «Янтарь»	2 629 846,64	30.04.2009
	Итого:	3 014 516,19	

##### 4.1. Организации - дебиторы

Перечень организаций-дебиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2012г. наибольшую задолженность, список которых приведен ниже:

Наименование организация-дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2012г. (тыс. руб.)	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2011г. (тыс. руб.)
ОАО «Сибирская Губерния»	210	210
ЗАО «Строит.компания Янтарь»	2630	2630
ЗАО «Строит.компания Янтарь» % за пользование чужими денежными средствами	275	275
Население за ТО и ВДГО	175	236
ООО «Газпром газораспределение Томск»	2309	2646
ОАО «Номос БАНК»- % по депозитному вкладу	326	
КУГИ	26	208

Наличие задолженности объясняется условиями договоров с ООО «Газпром газораспределение Томск», оплата по которым, производится в месяце следующим за месяцем, в котором оказываются услуги. Задолженность будет погашена в январе 2013 года.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Кемеровогоргаз» за 2012 год

Наличие задолженности по ОАО «Номос Банк» объясняется тем, что проценты по вкладу выплачиваются по окончании срока действия договора, в момент возврата вклада.

**5. Кредиторская задолженность**

**5.1. Организации - кредиторы**

Перечень организаций-кредиторов, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2012 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже.

Наименование организации-кредитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12. 2012г.	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2011 г.
Население	43	43
ООО «Газпром газораспределение Томск»	141	848
ООО «А-Проект-Геотех»	1210	499
ЗАО СР-ДРАГа	15	15
Расчеты по налогам и страховым взносам	2029	1812

Наличие задолженности перед ООО «А-Проект-Геотех», объясняется условиями договоров, оплата по которым, производится после государственной регистрации объектов, по которым организация готовит исполнительную съемку и техническую документацию.

Наличие задолженности перед ООО «Газпром газораспределение Томск» объясняется условиями договоров, оплата по которым, производится в месяце следующим за месяцем, в котором оказываются услуги. Задолженность будет погашена в январе 2013 года.

Задолженность по налогам и страховым взносам является текущей (по результатам за 4 квартал и 2012 год), срок оплаты по которым еще не наступил.

**6. Изменения показателей бухгалтерской отчетности.**

В соответствии с требованиями сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность» внесены следующие изменения в показатели бухгалтерской отчетности:

В форме №2 «Отчет о прибылях и убытках» за январь-декабрь 2011г. по стр. «Прочие внереализационные расходы» отражалась сумма 2808 тыс. руб.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Жемеровогоргаз» за 2012 год

1. В форме №2 «Отчет о финансовых результатах» за январь-декабрь 2011г. по стр. «Прочие внереализационные расходы» отражается сумма 798 тыс. руб. Оставшаяся сумма 2010 тыс. руб. расшифрована следующим образом:

Стр. 23510 «Расходы на услуги банка» - 64 тыс. руб.

Стр. 23513 «Убыток прошлых лет» - 5 тыс. руб.

Стр. 23515 «Расходы в виде списанной дебиторской задолженности» - 26 тыс. руб.

Стр. 23519 «Выплаты социального характера» - 843 тыс. руб.

Стр. 23520 «Госпошлина» - 794 тыс. руб.

Стр. 23521 «Расходы на культурно-массовые мероприятия» - 199 тыс. руб.

Стр. 23522 «Стоимость списанных материалов и основных средств» - 79 тыс. руб.

2. В форме №3 «Отчет об изменениях капитала» показатель из графы «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» за 2011год из строки 3212 «Переоценка имущества» в сумме 1193 тыс. руб. перенесен в строку 3230 «Изменение добавочного капитала» и показатель из графы «Добавочный капитал» удален из строк 3221 «Переоценка имущества» и итоговой строки 3220 в сумме 1193 тыс. руб. и отражен только по строке 3230 «Изменение добавочного капитала».

#### **7. Исправление ошибок прошлых периодов.**

В результате проведенной инвентаризации счетов бухгалтерского учета, выявлено несоответствие остатков на счете 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» с величиной разниц в оценках основных средств по бухгалтерскому и налоговому учету.

В результате исправления незначительной ошибки, период возникновения которой не известен на счет 91 «Прочие доходы и расходы» отнесено:

в доходы- 101 тыс. руб. и в расходы - 262 тыс. руб., что отражено следующими бухгалтерскими проводками:

Д-т 91 К-т 77 261 857,72 руб.

Д-т 77 К-т 91 1 853,02 руб.

Д-т 09 К-т 91 98 890,19 руб.

Данные суммы отражены в ф. №2 «Отчет о финансовых результатах» по статьям «Прочие доходы» и «Прочие расходы» отдельными строками.

#### **8. Связанные стороны.**

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина от 29.04.2008 №48н.

Связанными сторонами Общества являются:

1.ОАО «Газпром газораспределение» владеет 19107 акций, что составляет 0,2%.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Кемеровогоргаз» за 2012 год

В 2012г. ОАО «Газпром газораспределение» оказало Обществу услуги по обслуживанию корпоративного программного обеспечения и консультационные услуги на сумму 124,4 тыс. руб.

Начислены и выплачены дивиденды в 2012г. в размере 114,6 тыс.руб.

2. ОАО «Кузбассгазификация владеет 8699 акций, что составляет 28,43%.

Начислены и выплачены дивиденды в 2012г. в размере 47,5 тыс. руб.

3. ООО «Газпром газораспределение Томск».

В 2012 г. ООО «Газпром газораспределение Томск» оказало Обществу услуг на общую сумму 4 429 тыс. руб. в т.ч. услуг капитального характера на сумму 4 337 тыс. руб. и прочих услуг (ТО ВДГО, ТО и АДО, услуги по транспортировке газа для котельной, реализация материалов) на сумму 92 тыс. руб.

В свою очередь, Общество оказало услуг ООО «Газпром газораспределение Томск» в виде аренды движимого и недвижимого имущества на сумму 31 850 тыс. руб. и реализовало имущество на сумму 2 795 тыс. руб.

4. Совет директоров Общества:

№ пп	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	<b>Ломакин Андрей Михайлович</b> Председатель Совета директоров	Первый заместитель генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»
2	<b>Табачук Сергей Владимирович</b> член Совета директоров	Начальник Управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»
3	<b>Ромасюк Александра Михайловна</b> член Совета директоров	И.о.главного инженера ОАО «Кузбассгазификация»
4	<b>Земчиков Юрий Сергеевич</b> член Совета директоров	Генеральный директор ОАО «Кузбассгазификация»
5	<b>Елецкий Алексей Сергеевич</b> член Совета директоров	Главный специалист группы по работе с ГРО Северо-Западного и Уральского Федеральных округов ОАО «Газпром газораспределение»
6	<b>Ким Евгений Геннадьевич</b> член Совета директоров	Заместитель начальника Финансового управления ОАО «Газпром газораспределение»
7	<b>Логвина Светлана Васильевна</b> член Совета директоров	Главный специалист отдела по управлению имуществом ООО «Газпром межрегионгаз»

Выплаты в пользу Совета директоров составили за 2012 год 60,0 тыс. руб.



5. Управленческий персонал:

Чернюк Олег Владимирович	Генеральный директор ОАО «Кемеровогоргаз»
Быков Евгений Михайлович	Заместитель генерального директора-главный инженер ОАО «Кемеровогоргаз»

Выплаты в пользу управленческого персонала (оплата труда, начисленные на нее налоги и обязательные платежи в соответствующие бюджетные и внебюджетные фонды, ежегодно оплачиваемый отпуск, премии и т.п. платежи) в 2012 году составили 1 894,3 тыс. руб.

9. Информация об экологической деятельности

Платежи за воздействие на окружающую среду составили: (тыс. руб.)

№п/п	Наименование показателя	за 2012 год	за 2011 год
	Плата за негативное воздействие на окружающую среду и размещение отходов	7,7	6,2

Плату за природные ресурсы предприятие не производит. Штрафы за нарушение природоохранного законодательства отсутствуют.

10. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

Сведения о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в том числе по видам энергии представлены в таблице:

Таблица. Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов

тыс. руб.

Наименование энергетических ресурсов	Приобретение ресурсов в отчетном году		Использование (потребление) ресурсов в отчетном году	
	Количество	Стоимость, без учета НДС	Количество	Стоимость, без учета НДС



**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Кемеровогоргаз» за 2012 год**

				НДС
Электроэнергия, тыс.КВт/ч	127,8	293,52	127,8	293,52
Теплоэнергия, Гкал	251,59	206,93	251,59	206,93
Газ, тыс. куб. м	42,77	157,17	42,77	157,17
Горюче-смазочные материалы, литр	0	0	0	0
Вода и стоки, тыс. куб. м	1405,44	45,83	1405,44	45,83
Итого:		703,45		703,45

**11. События после отчетной даты.**

После отчетной даты изменений обстоятельств не произошло. Финансовое состояние дебиторов не изменилось. Новые обязательства Обществом не принимались. Существенных ошибок в бухгалтерском учете не обнаружено. Ликвидация или реорганизация Общества не планируется.

Руководитель  
ОАО «Кемеровогоргаз»



Главный бухгалтер  
ОАО «Кемеровогоргаз»

Е.М. Быков

По доверенности № 01/13 от 01.01.2013г.

Н.М. Кузьмина

