

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Открытого акционерного общества «Череповецгаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано 03 июня 1994 г. Постановлением Мэрии г. Череповца Вологодской области, № 1024

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам г. Череповцу Вологодской области 12 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023501237638.

Место нахождения:

162614, Российская Федерация, Вологодская область, г. Череповец, пр. Луначарского, д. 28

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 «Череповецгаз» состоящей из:

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Череповецгаз» - 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.

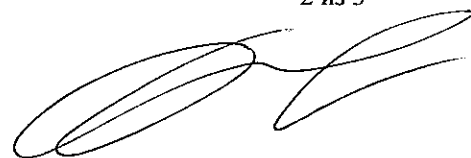
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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 «Череповецгаз», 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 «Череповецгаз» 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 разделе 3.3 Основные средства Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2012 г.:

в составе основных средств ОАО «Череповецгаз», числятся объекты недвижимости в сумме 8 782 тыс. руб., права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке, по состоянию на 31.12.2012 документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у ОАО «Череповецгаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Руководитель Департамента
аудита предприятий топливно-
энергетического комплекса
ООО «Аудит – НТ»



В.Г. Хомяков

« 08 » мая 2013 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Череповецгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид экономической

деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое Акционерное Общество / Смешанная российская
/ собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

162614, Вологодская область, Череповец, пр-т Луначарского, дом № 28

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
03263639		
3528004778		
40.20.2		
47	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п-1 р.2	Основные средства	1150	145 852	138 979	142 991
	в том числе:				
	здания	11501	6 510	9 639	10 164
	передаточные устройства и сооружения	11502	108 447	96 615	97 019
	машины и оборудование	11503	23 519	21 730	23 124
п-2 р.4	прочие	11504	6 636	10 151	10 915
п-2 р.4	незавершенное строительство	11505	740	844	1 769
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п-1р 3	Финансовые вложения	1170	270	270	325
	в том числе:				
	акции	11701	270	270	270
п-2 р3-18	Отложенные налоговые активы	1180	6 086	5 646	4 821
	в том числе:				
	доходы будущих периодов	11801	1 553	1 009	1 072
	основные средства	11802	2 253	2 062	1 895
	оценочные обязательства	11803	764	939	-
	расходы будущих периодов	11804	1 514	1 632	1 854
	резервы сомнительных долгов	11805	2	4	-
п-2	Прочие внеоборотные активы	1190	7 781	12 006	11 743
	в том числе:				
п-2 р.3-11	объект незавершенного строительства, не являющийся собственностью Общества	11901	-	11 591	11 591
	неисключительные права на НМА	11902	366	415	152
	Аванс на приобретение оновного средства	11903	7 415	-	-
	Итого по разделу I	1100	159 989	156 901	159 880
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п-1р4	Запасы	1210	8 297	6 401	4 665
	в том числе:				
	материалы	12101	8 297	6 401	4 664
	товары		-	-	1
п-2 р 3-5	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	874
п-1 р5 п-2	Дебиторская задолженность	1230	19 422	16 656	19 751
	в том числе:				
	расчеты с покупателями и заказчиками	12301	13 721	15 521	13 006
	авансы	12302	1 333	506	2 481
п-2 р.4	расчеты с бюджетом	12303	4 144	47	7



п-2 р.4	прочие	12304	224	582	3 926
п-2 р.3	долгосрочная дебиторская задолженность	12305	-	-	331
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	100
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	-	-	100
п-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 868	27 767	14 022
	в том числе:				
	касса организации	12501	26	3	2
	расчетные счета	12502	25 841	27 764	14 020
	прочие	12503	1	-	-
п-2 р.4	Прочие оборотные активы	1260	627	424	549
	в том числе:				
	Оценочные обязательства	12601	-	-	-
	неисключительные права на НМА	12602	51	51	394
п-2 р.4	ндс по авансам и переплатам	12603	576	373	155
	Итого по разделу II	1200	54 214	51 248	39 961
	БАЛАНС	1600	214 203	208 149	199 841



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п-2 р3-9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	67	67	67
	в том числе:				
	уставный фонд	13101	67	67	67
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	33 153	33 866	34 117
	в том числе:				
	переоценка основных средств	13401	33 153	33 866	34 117
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
п-2 р3-9	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	131 134	123 652	122 074
	в том числе:				
	прибыль отчетного года	13701	6 768	1 327	2 068
	прибыль прошлых лет	13702	124 366	122 325	120 006
	Итого по разделу III	1300	164 357	157 588	156 261
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	808	253	135
	в том числе:				
	материалы	14201	261	203	126
	основные средства	14202	332	47	-
	расходы будущих периодов	14203	1	3	9
	резервы сомнительных долгов	14204	214	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	808	253	135
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п-1р5. п-2 р3-10	Кредиторская задолженность	1520	18 758	13 295	10 305
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 797	1 130	604
	авансы полученные	15202	3 777	2 444	1 014
	задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	15203	8 114	9 517	8 344
	задолженность перед персоналом по выплате заработной платы	15204	4 688	-	-
	прочие кредиторы	15205	382	204	343
п-2 р3-12	Доходы будущих периодов	1530	22 934	20 726	21 549
	в том числе:				
	по безвозмездно полученному имуществу	15301	22 934	20 726	21 549
	Оценочные обязательства	1540	7 346	4 696	-
п-2 р3-11	Прочие обязательства	1550	-	11 591	11 591
	в том числе:				
	финансирование по объекту, не являющемуся собственностью Общества	15501	-	11 591	11 591
	Итого по разделу V	1500	49 038	50 308	43 445
	БАЛАНС	1700	214 203	208 149	199 841



Власов Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

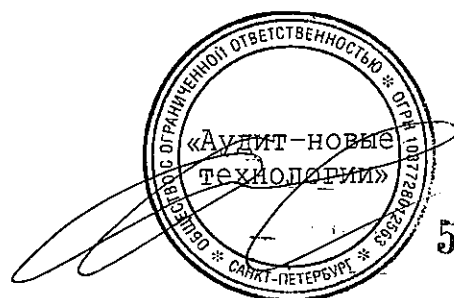
Главный
бухгалтер

Сучкова Ольга Анатольевна
(расшифровка подписи)

П-1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год

П-2 Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2012 год

"р" - раздел соответствующего Пояснения (П-1, П-2)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация <u>Открытое Акционерное Общество "Череповецгаз"</u>		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщи		Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Вид экономической		по ОКПО	03263639		
<u>Распределение газообразного топлива</u>		ИНН	3528004778		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	40.20.2		
<u>Открытое Акционерное</u>		по ОКОПФ / ОКФС	47	42	
<u>Общество</u>		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
п-2	Выручка	2110	196 699	175 637
	в том числе:			
	Выручка по аренде газопроводов, техническое обслуживание и ремонт эксплуатируемых сетей (в рамках единого тарифа)	21101	128 063	120 000
	Выручка по техническому обслуживанию и ремонту внутридомового газового оборудования	21102	31 274	29 496
	Выручка по строительно-монтажным работам	21103	16 046	4 467
п-2 р3-14	Прочая реализация	21104	21 316	21 674
	Себестоимость продаж	2120	(134 278)	(109 516)
	в том числе:			
	Себестоимость по аренде газопроводов, техническому обслуживанию и ремонту эксплуатируемых сетей (в рамках единого тарифа)	21201	(97 007)	(82 703)
	себестоимость по техническому обслуживанию и ремонту внутридомового газового оборудования	21202	(17 584)	(16 492)
	Себестоимость по строительно-монтажным работам	21203	(11 772)	(4 036)
п-2 р3-15	Себестоимость по прочей выручке	21204	(7 915)	(6 285)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	62 421	66 121
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(53 147)	(41 793)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 274	24 328
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	660	210
	Проценты к уплате	2330	-	-
п-2 р3-16	Прочие доходы	2340	15 492	5 209
	в том числе:			
	Доходы от реализации ОС	23401	1 002	42
	Доходы от реализации прочего имущества	23402	7 987	1 899
	Доходы по соглашению о компенсации убытков	23403	3 701	-
	Доходы по безвозмездно поступившему имуществу	23404	847	824
	Доходы от уступки права требования	23405	-	1 040
	Доходы от сдачи в аренду прочего имущества	23406	648	615
	Доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	23407	827	308
	Прочее	23408	480	481
п-2 р3-16	Прочие расходы	2350	(14 732)	(24 010)
	в том числе:			
	Расходы по реализации ОС	23501	138	-
	Расходы по реализации прочего имущества	23502	4 728	1 736
	Расходы по уплате страховых взносов	23503	1 015	2 063



	Расходы по формированию резерва по сомнительным долгам	23504	866	1 596
	Расходы на социальные нужды	23505	6 051	9 453
	Расходы от уступки права требования	23506	-	1 040
	Расходы по сдаче имущества в аренду	23507	123	117
	Убытки от списания дебиторской задолженности и НДС	23508	110	5 426
	Прочие	23509	1 701	2 560
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 694	5 737
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 794)	(5 118)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 770	3 262
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(555)	(117)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	440	825
	Прочее	2460	(17)	-
п-2 р3-17	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 768	1 327



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	713	251
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 481	1 578
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Власов Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

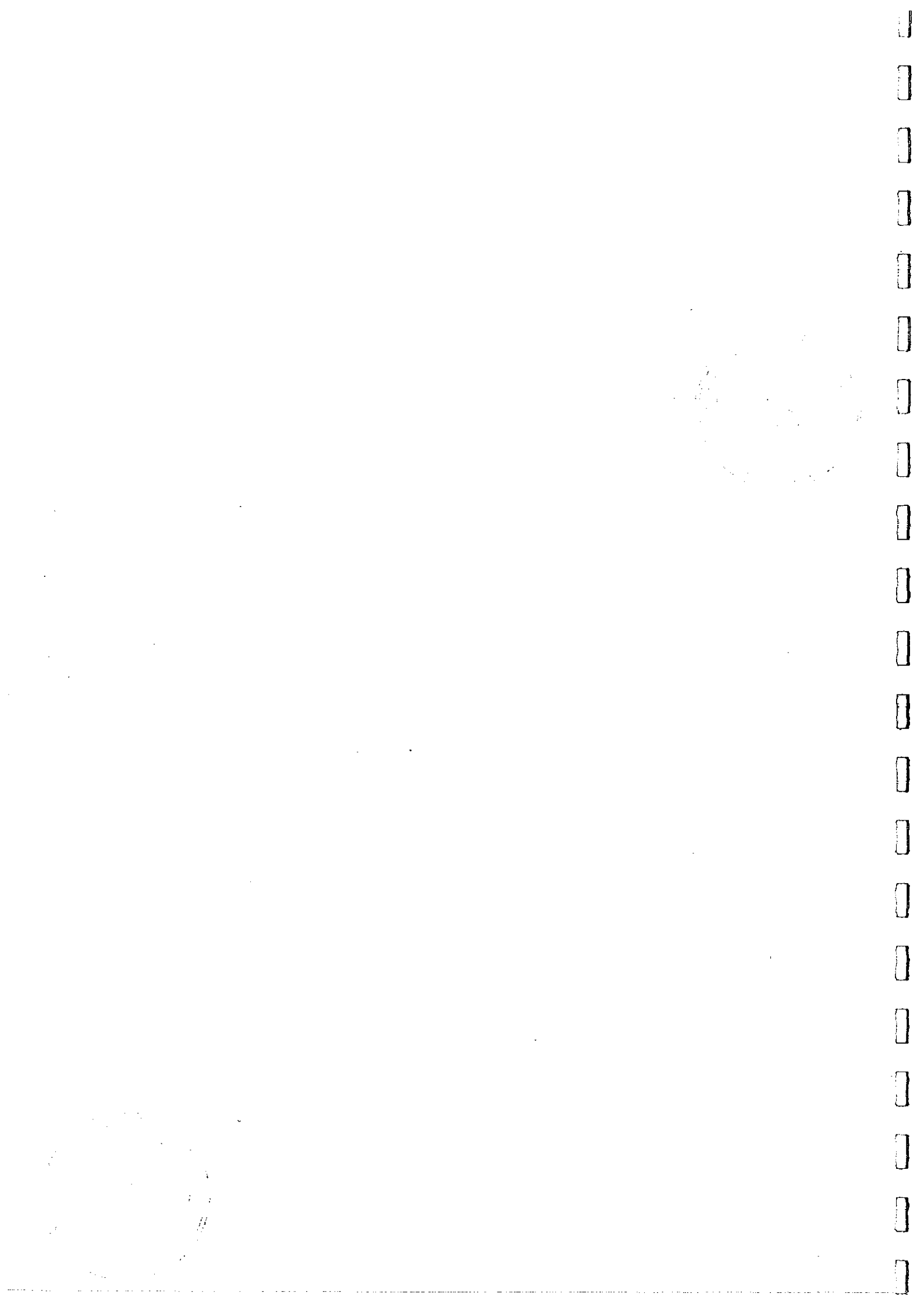
**Сучкова Ольга
Анатольевна**
(расшифровка подписи)

П-1 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год

П-2 Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2012 год

р - раздел соответствующего Пояснения (П-1.П-2)





Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
03263639		
3528004778		
40.20.2		
47	42	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое Акционерное Общество "Череповецгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое Акционерное

Общество / смешанная российская

Единица измерения: в тыс. рублей

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	67	-	34 117	3	122 074	156 261
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 327	1 327
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 327	1 327
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(251)	-	251	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	67	-	33 866	3	123 652	157 588
<u>За 2012 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 768	6 768
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 768	6 768
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(713)	-	713	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	67	-	33 153	3	131 133	164 356



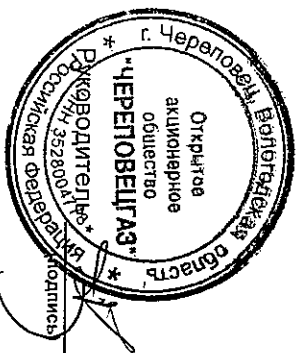
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	187 291	178 314	177 810

3. Чистые активы



Власов Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Сучкова Ольга Анатольевна
(расшифровка подписи)

18 марта 2013 г.

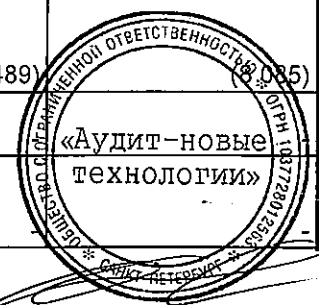
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Череповецгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое Акционерное Общество / Смешанная российская собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2012
03263639		
3528004778		
40.20.2		
47	42	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	210 028	184 712
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	192 410	176 560
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 449	4 324
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
косвенные налоги (НДС)	4114	-	2 932
авансы полученные	4115	3 201	-
прочие поступления	4119	9 968	896
Платежи - всего	4120	(191 653)	(159 852)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(57 602)	(39 495)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83 614)	(76 012)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(9 976)	(4 605)
налоги и сборы кроме налога на прибыль	4125	(15 199)	(14 233)
авансы уплаченные	4126	(1 173)	-
косвенные налоги (НДС)	4127	(591)	-
прочие платежи в бюджет и внебюдж.фонды	4128	(23 498)	(25 507)
прочие платежи	4129	-	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	18 375	24 860
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 058	210
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
косвенные налоги	4215	666	-
проценты банка	4216	690	210
компенсационное соглашение	4217	3 702	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(24 177)	(9 540)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 489)	(9 540)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-



процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
косвенные налоги (НДС)	4225	(3 688)	(1 455)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(19 119)	(9 330)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 155)	(1 785)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
косвенные налоги (НДС)	4324	(176)	(272)
лизинговые платежи	4325	(979)	(1 513)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 155)	(1 785)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 899)	13 745
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27 767	14 022
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25 868	27 767
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

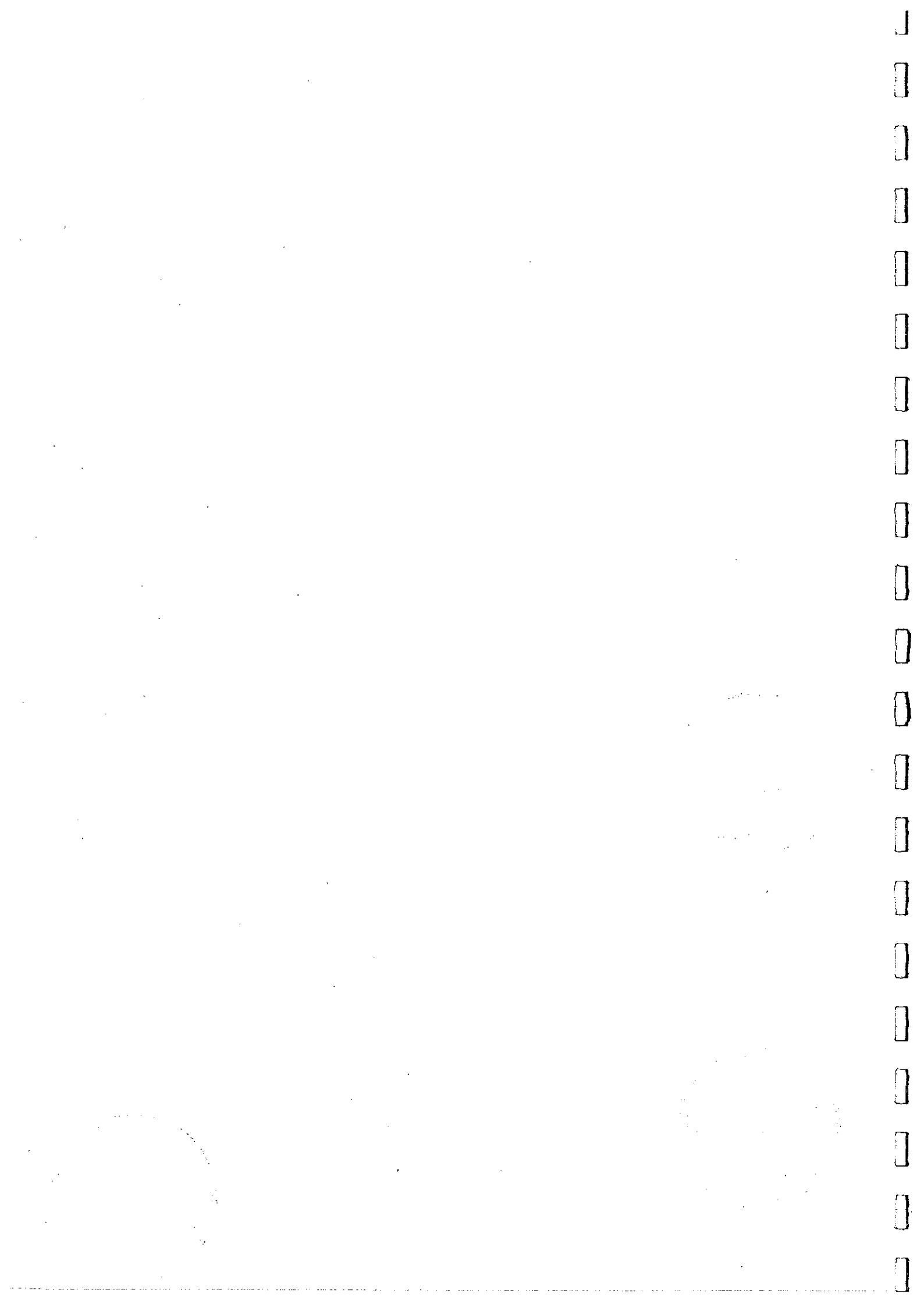
Власов Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(подпись)

18 марта 2013 г.



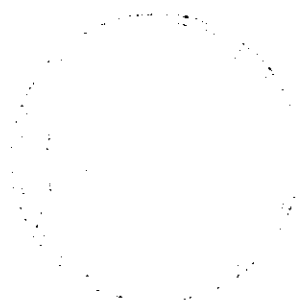
Сучкова Ольга Анатольевна
(расшифровка подписи)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	234 386	(96 252)	22 743	(8 640)	3 825	(10 951)	-	-	248 489	(103 378)	
5210	за 2011 г.		227 196	(85 974)	8 223	(1 033)	739	(11 017)	-	-	234 386	(96 252)	
в том числе:													
земельные участки и объекты природопользования	5201	за 2012 г.	315	-	-	(5)	-	-	-	-	310	-	
5211	за 2011 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания (кроме жилых)	5202	за 2012 г.	16 466	(5 271)	391	(5 751)	1 155	(480)	-	-	11 106	(4 596)	
5212	за 2011 г.		14 268	(4 104)	-	(319)	205	(411)	-	-	13 949	(4 310)	
сооружения	5203	за 2012 г.	154 254	(57 639)	15 981	(1 580)	1 322	(3 891)	-	-	168 655	(60 208)	
5213	за 2011 г.		150 940	(53 921)	3 314	-	-	(3 718)	-	-	154 254	(57 639)	
машины и оборудование	5204	за 2012 г.	46 872	(21 276)	3 382	(623)	581	(5 417)	-	-	49 631	(26 112)	
5214	за 2011 г.		34 610	(11 485)	3 169	(268)	160	(4 456)	-	-	37 511	(15 781)	
средства транспортные	5205	за 2012 г.	13 831	(9 924)	2 923	-	-	(972)	-	-	16 754	(10 896)	
5215	за 2011 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
инвентарь производственный и хозяйственный	5206	за 2012 г.	1 711	(1 282)	66	(102)	95	(169)	-	-	1 675	(1 356)	
5216	за 2011 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочее	5207	за 2012 г.	937	(860)	-	(579)	672	(22)	-	-	358	(210)	
5217	за 2011 г.		27 378	(16 464)	1 740	(446)	374	(2 432)	-	-	28 672	(18 522)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5230	за 2011 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
5221	за 2012 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5231	за 2011 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	





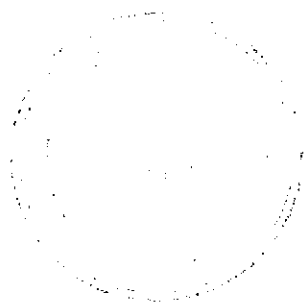
2.2. Незавершенные капитальные вложения

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.	844	25 291	(104)	(25 291)	740
	5250	за 2011 г.	1 769	9 593	(2 295)	(8 223)	844
в том числе:							
оборудование к установке	5241	за 2012 г.	844	2 549	(104)	(2 549)	740
	5251	за 2011 г.	844	815	(815)	-	844
строительство объектов основных средств	5242	за 2012 г.	-	16 342	-	(16 342)	-
	5252	за 2011 г.	-	6 457	-	(6 457)	-
проектно-сметная документация	5243	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2011 г.	-	-	-	-	-
приобретение объектов основных средств	5244	за 2012 г.	925	555	(1 480)	-	-
	5254	за 2011 г.	-	1 766	-	(1 766)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	16 342	6 278
в том числе:			
здания (кроме жилых)	5261	-	203
сооружения	5262	13 392	3 303
машины и оборудование	5263	2 950	2 772
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	35	-
в том числе:			
сооружения	5271	35	-

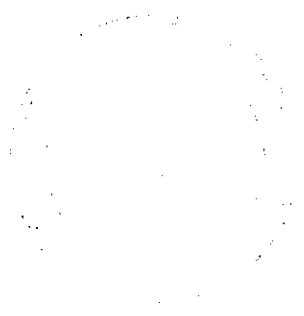




2.4. Иное использование основных средств

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	208 374	191 456	185 537
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	11 757	9 084	9 084
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	41 304	56 874	67 404
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-





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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	270	-	-	-	-	-	-	-	270	-
	5311	за 2011 г.	325	-	-	55	-	-	-	-	270	-
в том числе:												
ЗАО ДФОТСК «Янтарь»	5302	за 2012 г.	270	-	-	-	-	-	-	-	270	-
	5312	за 2011 г.	325	-	-	55	-	-	-	-	270	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	100	-	-	100	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	100	-	-	100	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	270	-	-	100	-	-	-	-	270	-
	5310	за 2011 г.	425	-	-	155	-	-	-	-	270	-

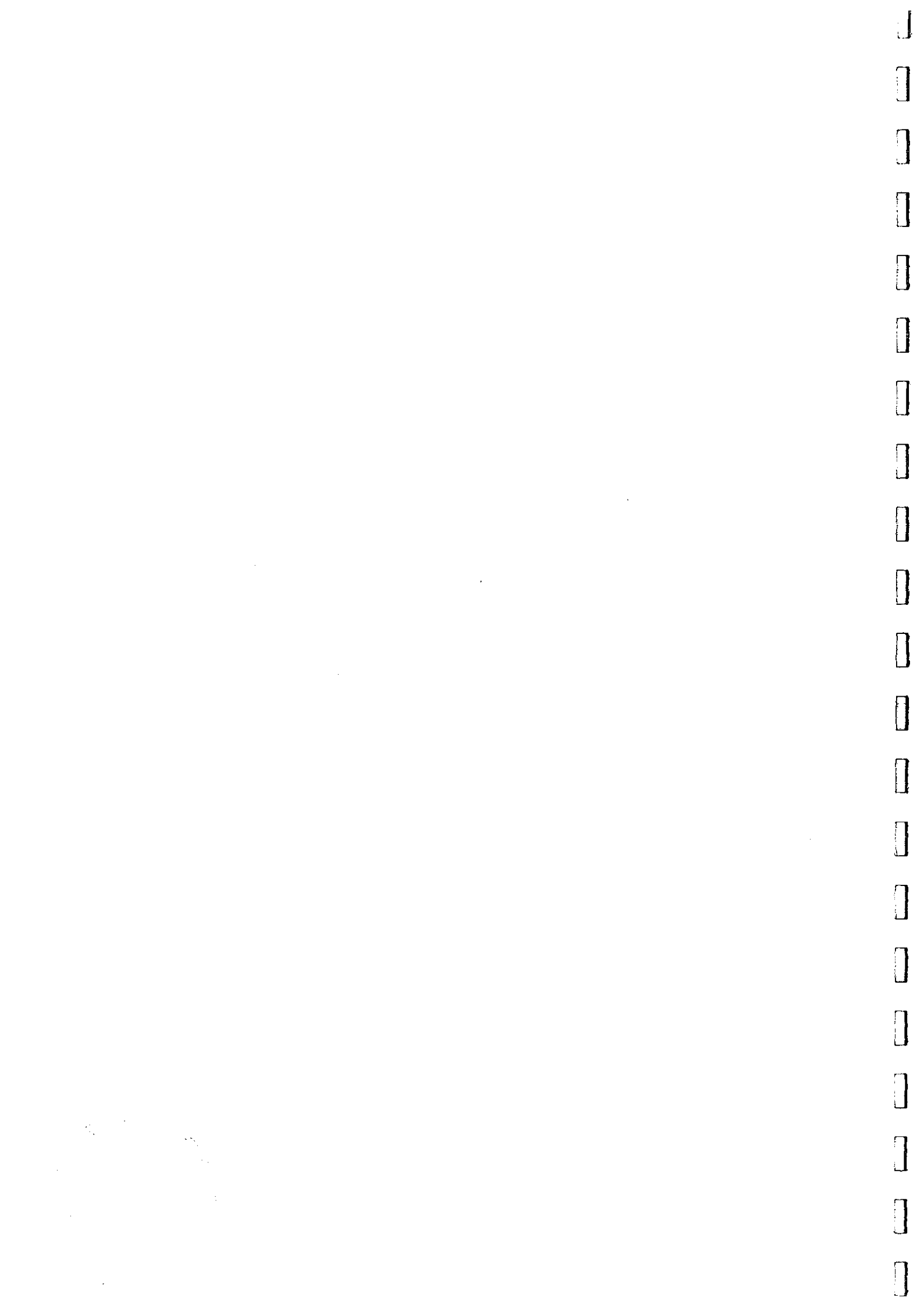




3.2. Иное использование финансовых вложений

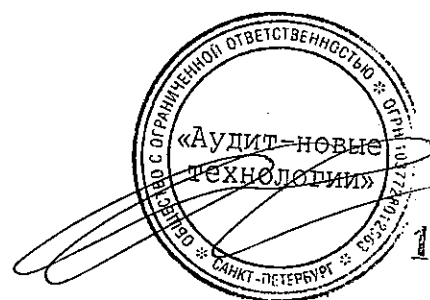
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

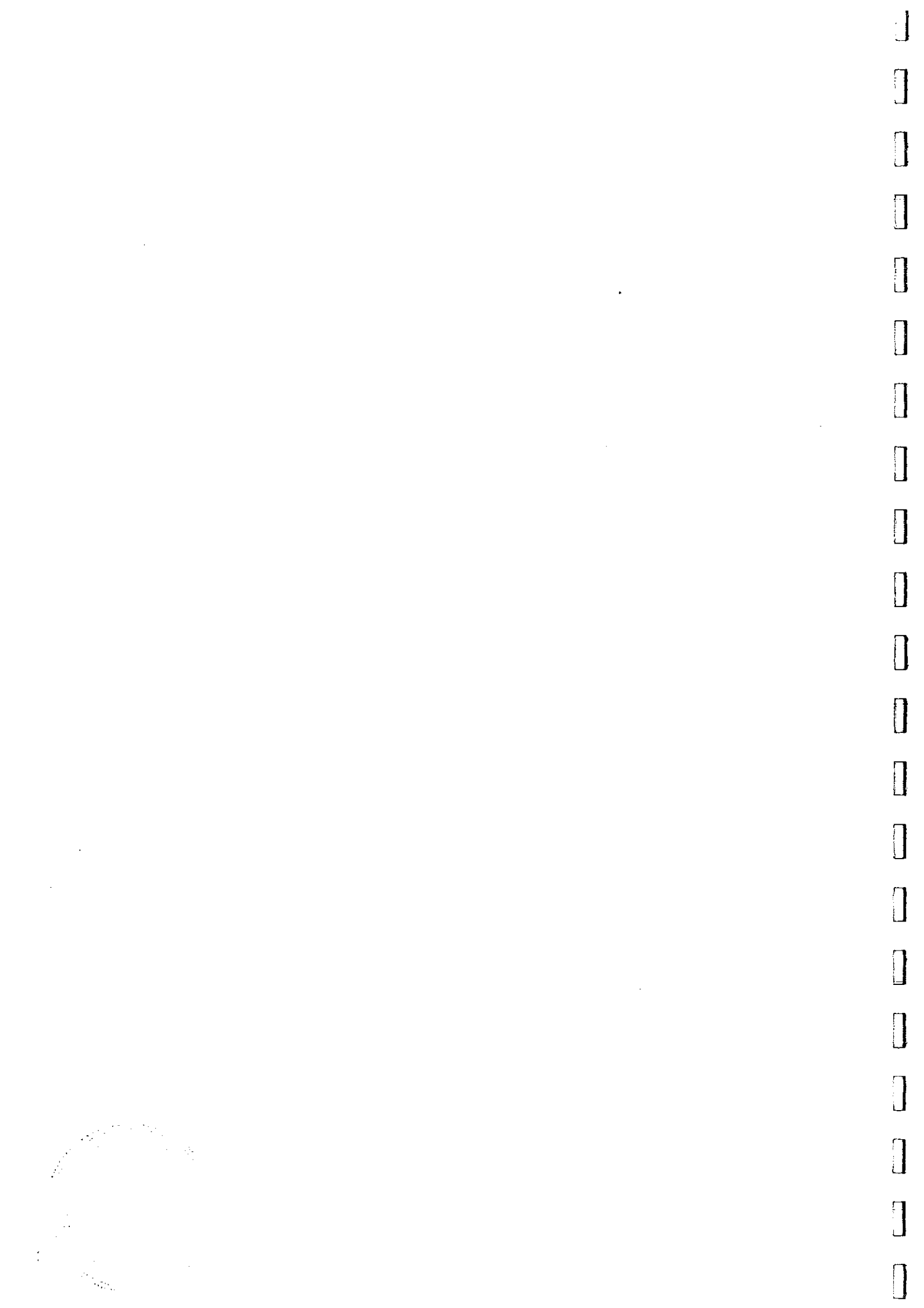




4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

4. г. наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	6 401	-	24 153	(22 257)	-	-	X	8 297	-	
	5420	за 2011 г.	4 664	-	14 369	(12 632)	-	-	X	6 401	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	6 401	-	24 153	(22 257)	-	-	-	8 297	-	
	5421	за 2011 г.	4 664	-	14 369	(12 632)	-	-	-	6 401	-	
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	158	(158)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2011 г.	1	-	1 591	(1 592)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	





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	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

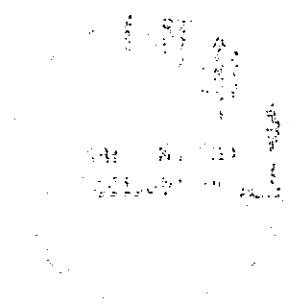




5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			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	списание за счет резерва сомнительных долгов	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2011 г.	331	-	-	-	-	-	(331)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2012 г.	305	-	-	-	-	-	(305)	-	-
	5524	за 2011 г.	26	-	-	-	-	-	(26)	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	17 756	(1 100)	428 652	-	(425 860)	(110)	827	123	20 438 (1 016)
в том числе:	5530	за 2011 г.	19 420	-	381 149	-	(377 388)	(5756)	308	188	17 756 (1 100)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	16 621	(1 100)	242 224	-	(244 108)	-	827	123	14 737 (1 016)
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	506	-	41 599	-	(40 772)	(147)	308	188	16 621 (1 100)
Прочая	5513	за 2012 г.	2 481	-	26 457	-	(26 834)	(1 903)	-	-	1 333 -
	5514	за 2012 г.	592	-	109 575	-	(109 823)	(110)	-	-	305 506 -
Расчеты с бюджетом	5515	за 2012 г.	3 926	-	132 461	-	(132 125)	(3706)	-	-	224 -
	5516	за 2012 г.	47	-	35 254	-	(31 157)	-	26	-	582 -
	5534	за 2011 г.	7	-	10 794	-	(10 754)	-	-	-	4 144 -
	5515	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	47 -
	5535	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	17 756	(1 100)	428 652	-	(425 860)	(110)	827	123	20 438 (1 016)
Авансы на приобретении ОС	5520	за 2011 г.	19 751	-	381 149	-	(377 388)	(5756)	308	188	17 756 (1 100)
	5516	за 2012 г.	-	-	7415	-	-	-	-	-	7415 -
	5536	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55001	за 2012 г.	17 756	(1 100)	436 067	-	(425 860)	(110)	950	123	27 853 (1 016)
	55201	за 2011 г.	19 751	-	381 149	-	(377 388)	(5756)	496	188	17 756 (1 100)





5.2. Просроченная дебиторская задолженность

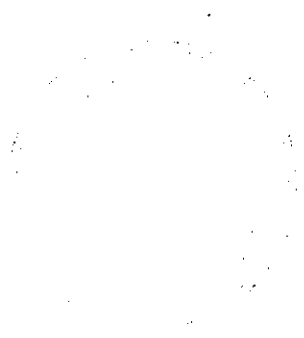
Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 201	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 347	331	1 436	337
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 342	326	1 363	264
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5	5	73	73
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженности	Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			
						погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	5571	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	13 295	410 178	-	(404 657)	(58)	-	18 758
в том числе:	5580	за 2011 г.	10 305	200 424	-	(197 433)	(1)	-	13 295
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	1 130	84 137	-	(83 412)	(58)	-	1 797
авансы полученные	5581	за 2011 г.	604	48 665	-	(48 138)	(1)	-	1 130
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2012 г.	2 444	100 861	-	(99 528)	-	-	3 777
	5582	за 2011 г.	1 014	88 147	-	(86 717)	-	-	2 444
	5563	за 2012 г.	9 517	113 199	-	(114 602)	-	-	8 114
	5583	за 2011 г.	8 344	63 258	-	(62 085)	-	-	9 517
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-



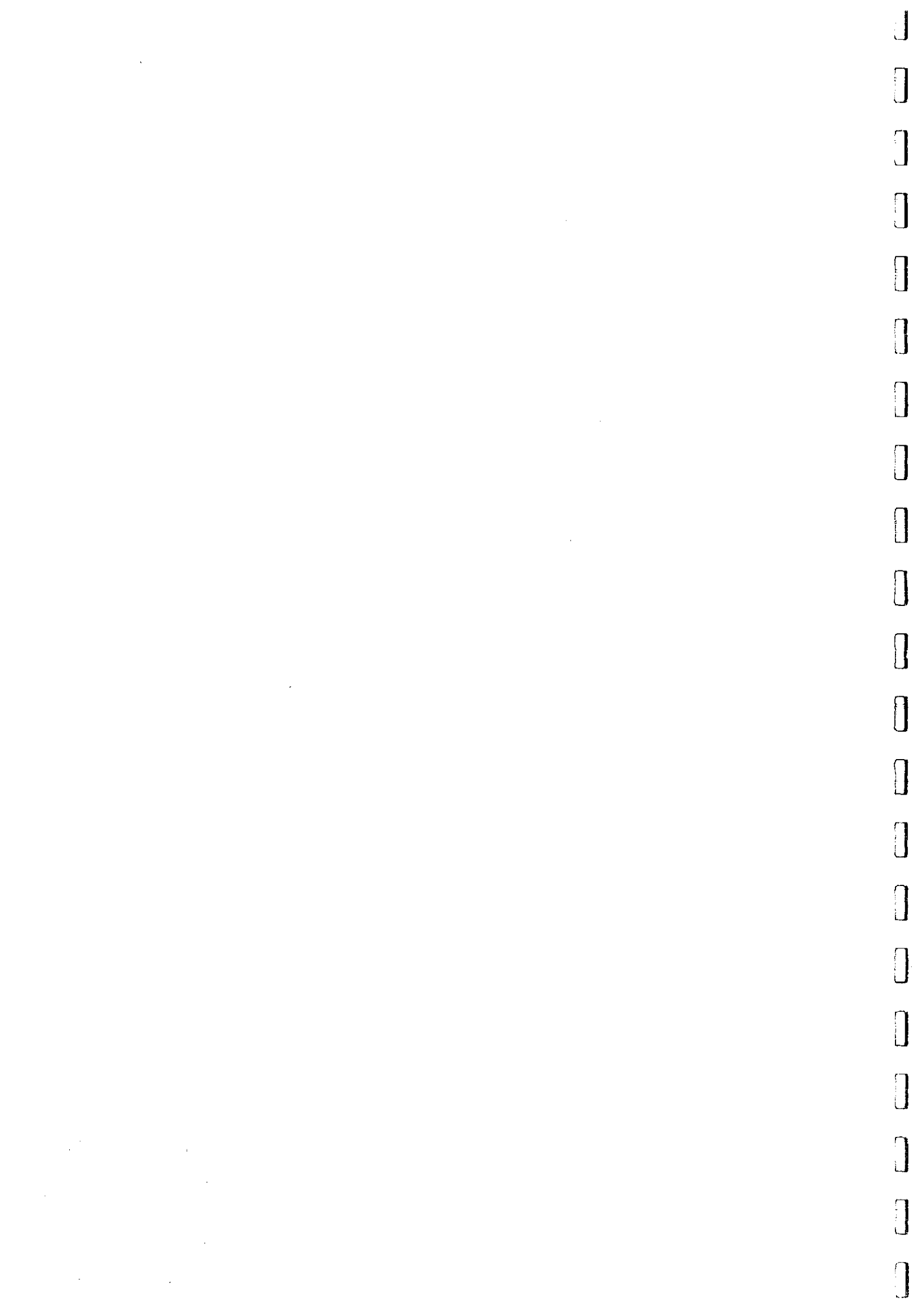




5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	44	478	111
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	30	60	71
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	8	418	40
расчеты с работниками по зарплате	5593	6	-	-

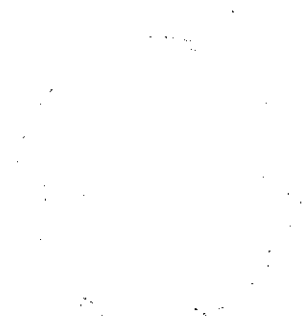




6. Затраты на производство

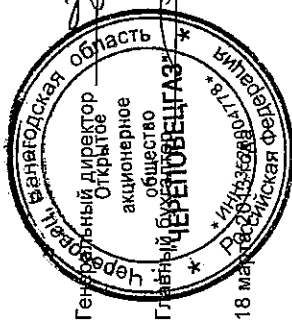
Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	19 795	11 003
Расходы на оплату труда	5620	97 385	80 314
Отчисления на социальные нужды	5630	23 415	25 101
Амортизация	5640	10 771	10 816
Прочие затраты	5650	36 059	24 075
Итого по элементам	5660	187 425	151 309
Изменение остатков (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	187 425	151 309





7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 696	13 260	(10 610)	-	7 346
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	4 696	9 736	(10 610)	-	3 822
резерв по вознаграждению	5702	-	3 524	-	-	3 524



Генеральный директор Открытое акционерное общество

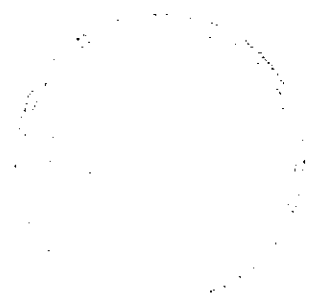
Власов Сергей Михайлович

18 марта 2018 г.

Главный бухгалтер

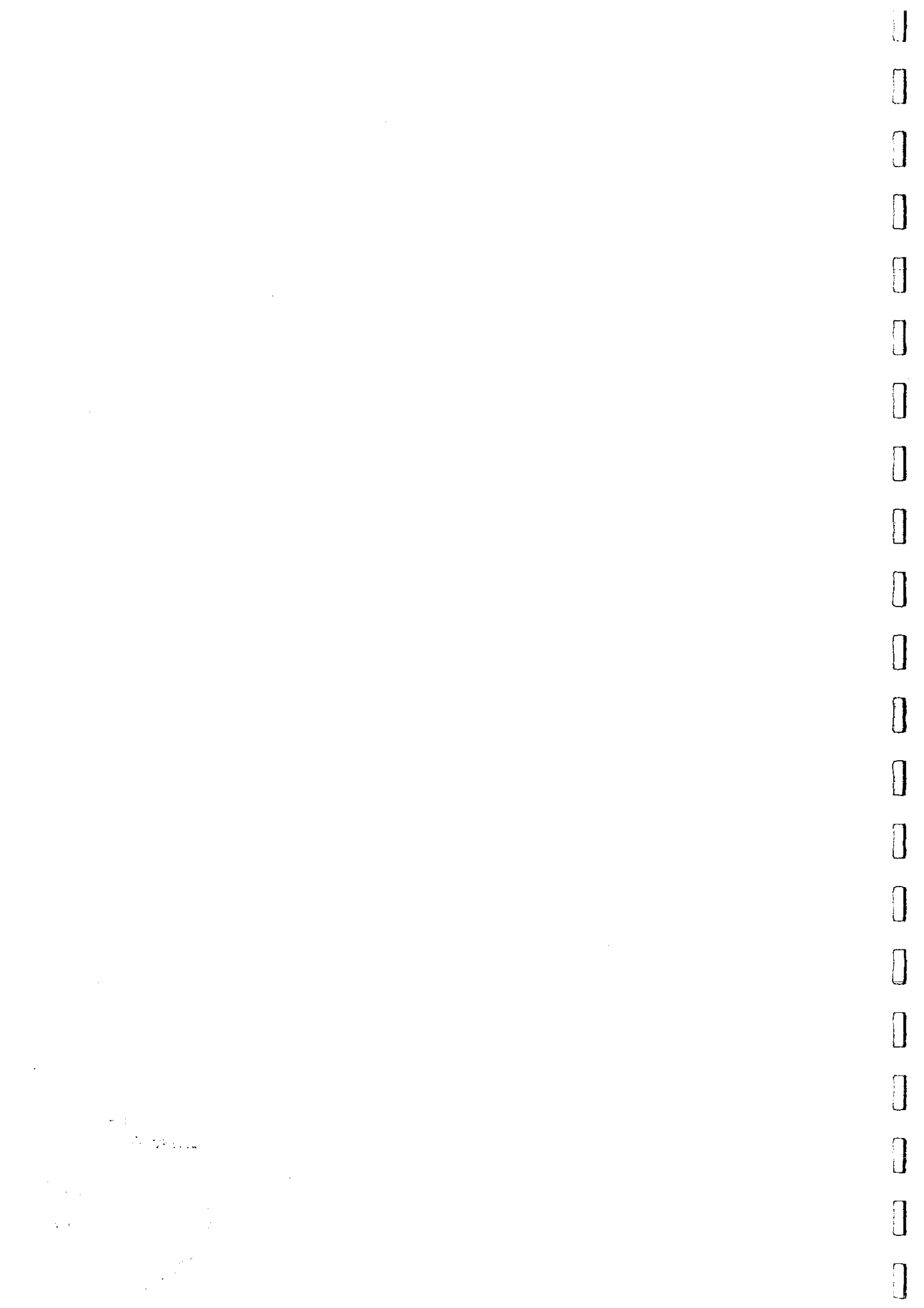
Сучкова Ольга Анатольевна





ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012год





1. Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Череповецгаз»

Сокращенное наименование: ОАО «Череповецгаз»

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано Постановлением Мэрии г.Череповца от 03.06.1994г. № 1024 как Акционерное общество открытого типа (АООТ) «Череповецгаз». В связи с выходом Федерального закона от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» в Мэрии г.Череповца АООТ «Череповецгаз» было перерегистрировано как Открытое акционерное общество «Череповецгаз» (рег.№ 266 от 25.06.1997г.). Далее в Мэрии г.Череповца была зарегистрирована (рег.№ 211 от 27.05.1998г.) новая редакция Устава, принятая Общим собранием акционеров – протокол № 5 от 14 мая 1998г. Последняя редакция Устава ОАО «Череповецгаз» принята Общим собранием акционеров – протокол № 1/2010 от 29.06.2010 г.

Юридический адрес: 162614, Вологодская область, город Череповец, проспект Луначарского, дом 28.

Почтовый адрес: 162614, Вологодская область, город Череповец, проспект Луначарского, дом 28.

Уставный капитал Общества составляет 66 696 руб. и разделен на 66 696 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Акционеры Общества

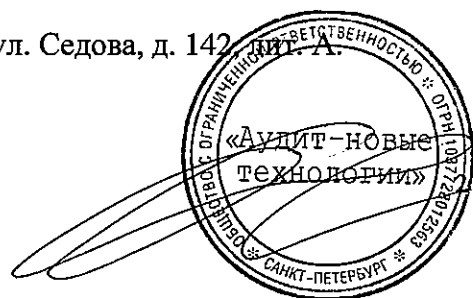
Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение»	91,64 %	61 121
Комитет имущественных отношений администрации Череповецкого муниципального района Вологодской области	0,05 %	34
Тишков Александр Викторович	5,1 %	3 400
Физические лица	3,21 %	2 141

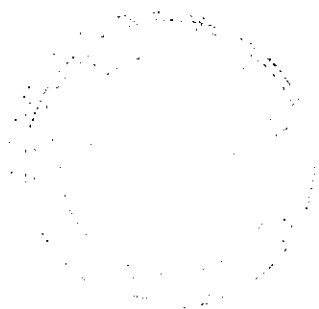
Аудитор Общества:

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

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

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





Почтовый адрес: 117246, Российская Федерация, г. Москва, а/я 23.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

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

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- Техническое обслуживание газораспределительных сетей, сооружений на них и газового оборудования.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

- лицензия на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-28-000662 (С) от 22.01.2009;
- лицензия на осуществление образовательной деятельности № 6346 от 20.01.2010;
- свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСС-03-066-18082009 от 10.02.2011; № ГСС-04-066-18082009 от 10.10.2012;
- свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-04-050 от 24.10.2011.

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

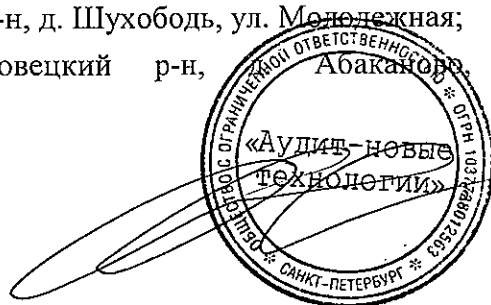
- Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система.Строительство»;
- Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система.Проектирование»;
- Некоммерческое партнерство «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении».

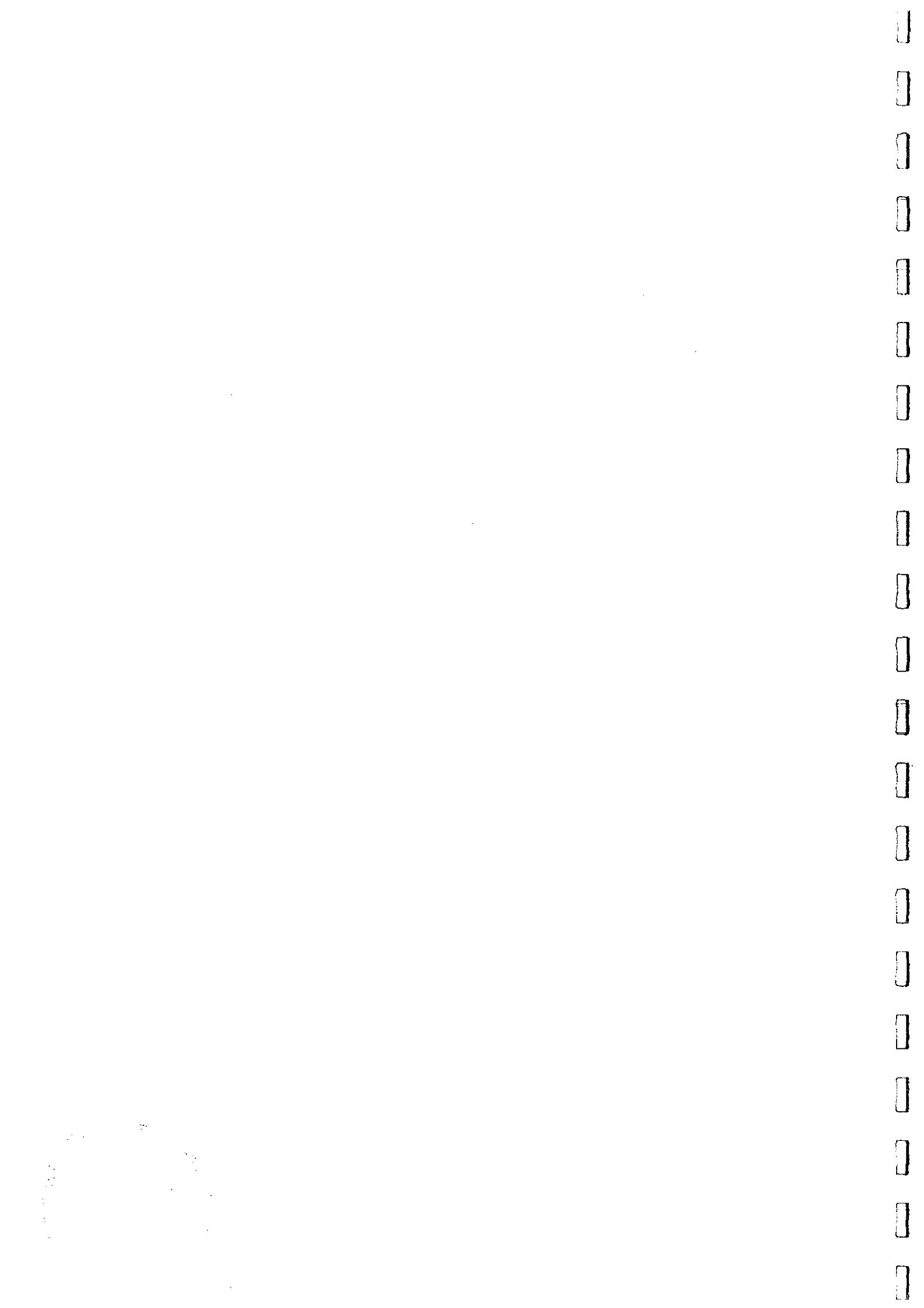
Численность работников Общества составила на 31.12.2012 года 273 человека, на 31.12.2012 283 человека.

1.2 Обособленные подразделения (кроме филиалов и представительств).

По состоянию на 31 декабря 2012 г. Общество имеет обособленные подразделения:

- адрес: 162645, Вологодская обл., Череповецкий р-н, д. Новое Домозерово, 44;
- адрес: 162667, Вологодская обл., Череповецкий р-н, п. Шалимово;
- адрес: 162702, Вологодская обл., Череповецкий р-н, п. Суда, ул. Гагарина, 21, 9-Н;
- адрес: 162686, Вологодская обл., Череповецкий р-н, д. Шулма, ул. Школьная, 10;
- адрес: 162641, Вологодская обл., Череповецкий р-н, д. Ирдоматка, ул. Новая, 10;
- адрес: 162691, Вологодская обл., Череповецкий р-н, п. Малечкино, ул. Птицеводов, 45;
- адрес: 162682, Вологодская обл., Череповецкий р-н, д. Шухободь, ул. Молодежная;
- адрес: 162682, Вологодская обл., Череповецкий р-н, ул. Костромцова, 25;





- адрес: 162653, Вологодская обл., Череповецкий р-н, с. Ивановское, ул. Центральная (ДК);
- адрес: 162646, Вологодская обл., Череповецкий р-н, с. Мякса, ул. Советская, 38а;
- адрес: 162693, Вологодская обл., Череповецкий р-н, д. Ботово, ул. Ленина, 30;
- адрес: 162699, Вологодская обл., Череповецкий р-н, д. Климовское, 13;
- адрес: 162677, Вологодская обл., Череповецкий р-н, пгт. Тоншалово, ул. Рабочая, 17, 12;
- адрес: 162650, Вологодская обл., Череповецкий р-н, с. Воскресенское, ул. Профсоюзная, 20;
- адрес: 162695, Вологодская обл., Череповецкий р-н, с. Яганово, ул. Майская, 1.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества от 16.11.2011 генеральным директором Общества на срок с 17.11.2011 по 13.11.2014 избран Власов Сергей Михайлович

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Максимов Юрий Николаевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель генерального директора по развитию
Спица Ирина Викторовна	ОАО «Газпром газораспределение»	Директор по реализации программ энергосбережения и повышения энергоэффективности
Прохорова Ольга Владимировна	ОАО «Газпром газораспределение»	Заместитель начальника Управления по корпоративной политике
Долгов Дмитрий Владимирович	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике
Харченко Вадим Геннадьевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник отдела стратегического развития Управления стратегического развития
Усова Елена Григорьевна	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник Финансового Управления

Председатель Совета Директоров - Максимов Юрий Николаевич

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Козак Виталий	ОАО «Газпром	Главный специалист «Аудитовые технологии»





Александрович	газораспределение»	работе в ревизионных комиссиях дочерних обществ и организаций Контрольно-ревизионного управления
Востриков Сергей Анатольевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы по работе с ГРО Северо-Западного и Южного Федеральных округов отдела экономических прогнозов и бюджетирования ГРО Планово-экономического управления
Рослякова Лариса Валерьевна	ОАО «Череповецгаз»	Специалист по внутреннему контролю и аудиту

Председатель Ревизионной комиссии - Козак Виталий Александрович

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2012 год, утвержденным приказом от 30.12.2011г № 300, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.2.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

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



Структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 30 сентября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 31 октября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

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

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

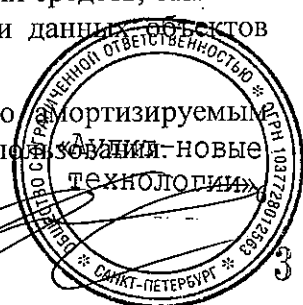
Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

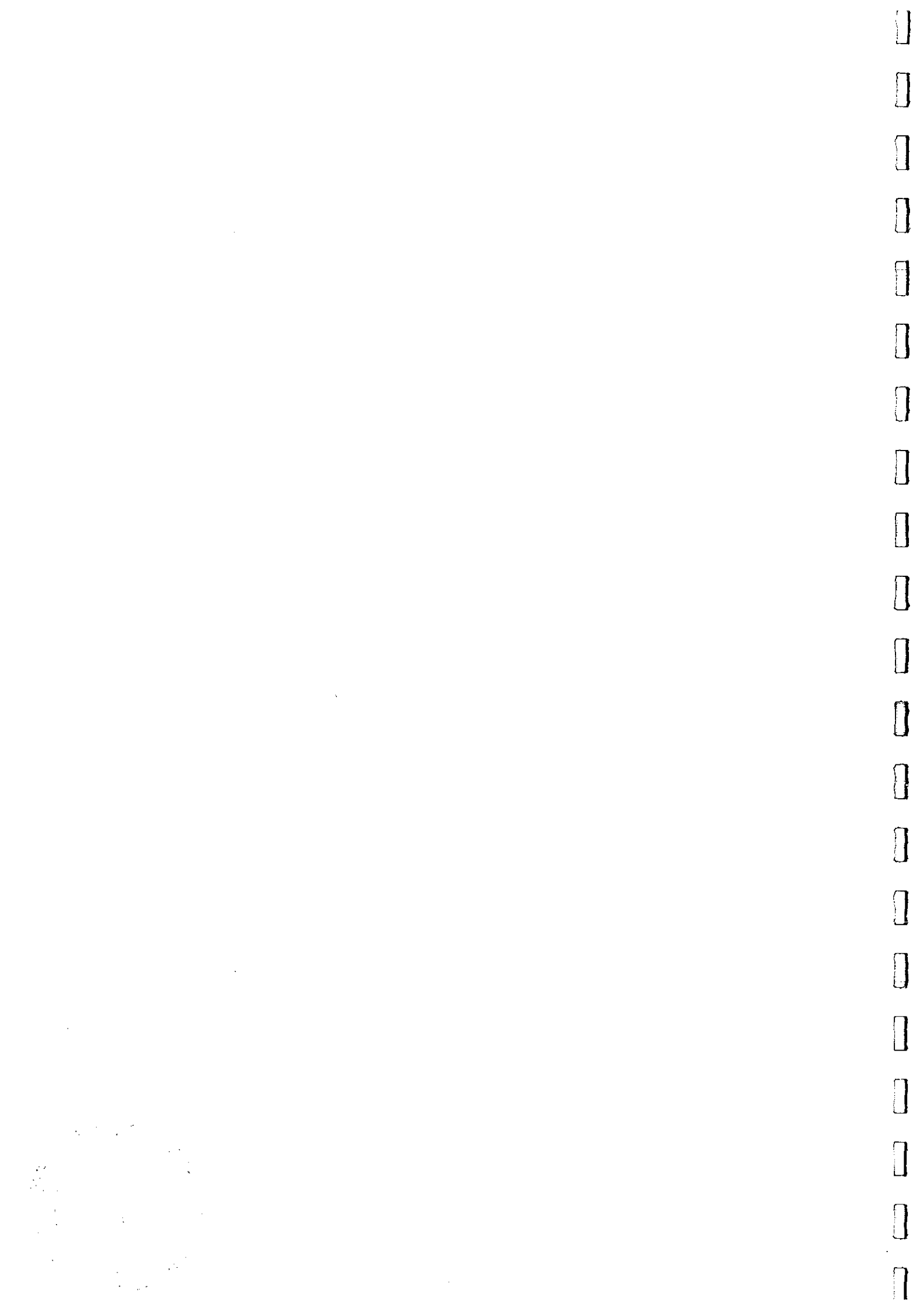
Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества и сооружения на них.

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

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

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





Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам благоустройства.

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

В составе показателя Бухгалтерского баланса Основные средства по стр. 11502 «Передаточные устройства и сооружения» числятся газопроводы, право собственности на которые в настоящее время еще не подтверждено свидетельством о государственной регистрации права.

2.5 Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги представляют собой долевыми ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерного общества ЗАО ДФООТСК «Янтарь»

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение.

Общество может создать резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

При проведении независимой оценки текущей стоимости акций в 2012 году установлено, что рыночная стоимость превышает учетную, в связи с этим резерв не создается.

2.6 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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

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

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.





2.7 Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

Управленческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по местам возникновения.

2.8 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно в специальных расчетах, формируемых в момент возникновения таких расходов.

2.9 Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость.

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

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

2.10 Капитал

В Обществе создан резервный капитал в размере 5% от размера уставного капитала согласно пункту 15.2. Устава.

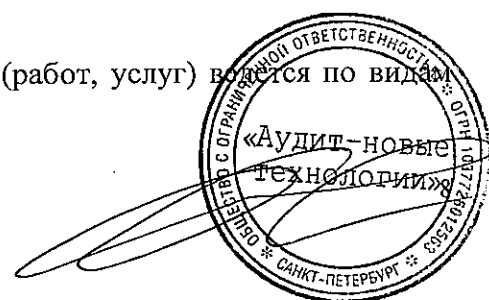
2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год - равномерно в течение года, предшествующего году выплаты.
- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода.

2.12 Доходы по обычным видам деятельности

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





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

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

1.10 Изменение учетной политики

- Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Нематериальные активы

В связи с отсутствием в Обществе нематериальных активов П- 1 в пояснениях к бухгалтерской отчетности не заполняется.

3.2 Результаты исследований и разработок

В Обществе отсутствуют исследования и разработки.

3.3 Основные средства

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

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

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

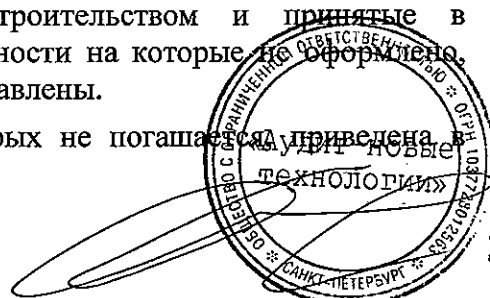
Информация о предоплате основных средств приведена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»

Остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 120 344 тыс. руб., 118 183 тыс. руб. и 128 204 тыс. руб., на 31 декабря 2010, 2011 и 2012 гг. соответственно.

В составе основных средств на 31 декабря 2010, 2011 и 2012 гг., в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, право собственности на которые находится в процессе регистрации в сумме 67 404 тыс. руб., 56 874 тыс. руб. и 41 304 тыс. руб. соответственно (за минусом накопленной амортизации в сумме 8 165 тыс. руб., 9 087 тыс. руб. и 7 034 тыс. руб. соответственно).

Кроме того в составе основных средств на 31 декабря 2012 г., в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию в сумме 8 782 тыс. руб. право собственности на которые не оформлено, документы на регистрацию права собственности не направлены.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см.



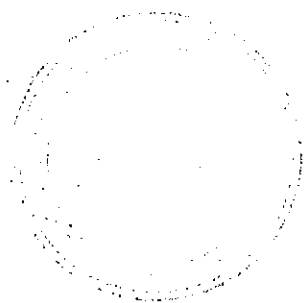


Таблица 4).

Таблица 4. Основные средства, стоимость которых не погашается
тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
Земельные участки	310	315	315
Объекты благоустройства	85	85	85
Квартира	2 644	2 644	-
Итого	3 039	3 044	400

3.4 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

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

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

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 5)

Таблица 5. Долгосрочные финансовые вложения

Наименование	На 31.12. 2012 г.			На 31.12. 2011 г.			На 31.12. 2010 г.		
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.
Дочерние общества									
Итого инвестиции в дочерние общества									





Зависимые общества									
Итого инвестиц ии в зависимы е общества									
Инвестиц ии в другие организац ии		270			270			325	
Прочие финансов ые вложения									
Итого инвестиц ии		270			270			325	

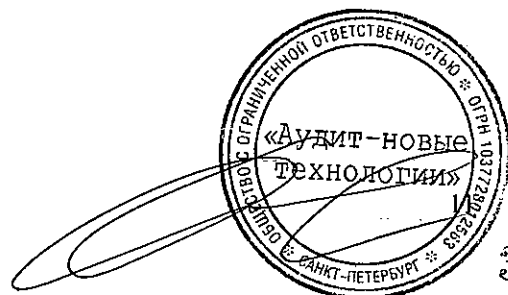
3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

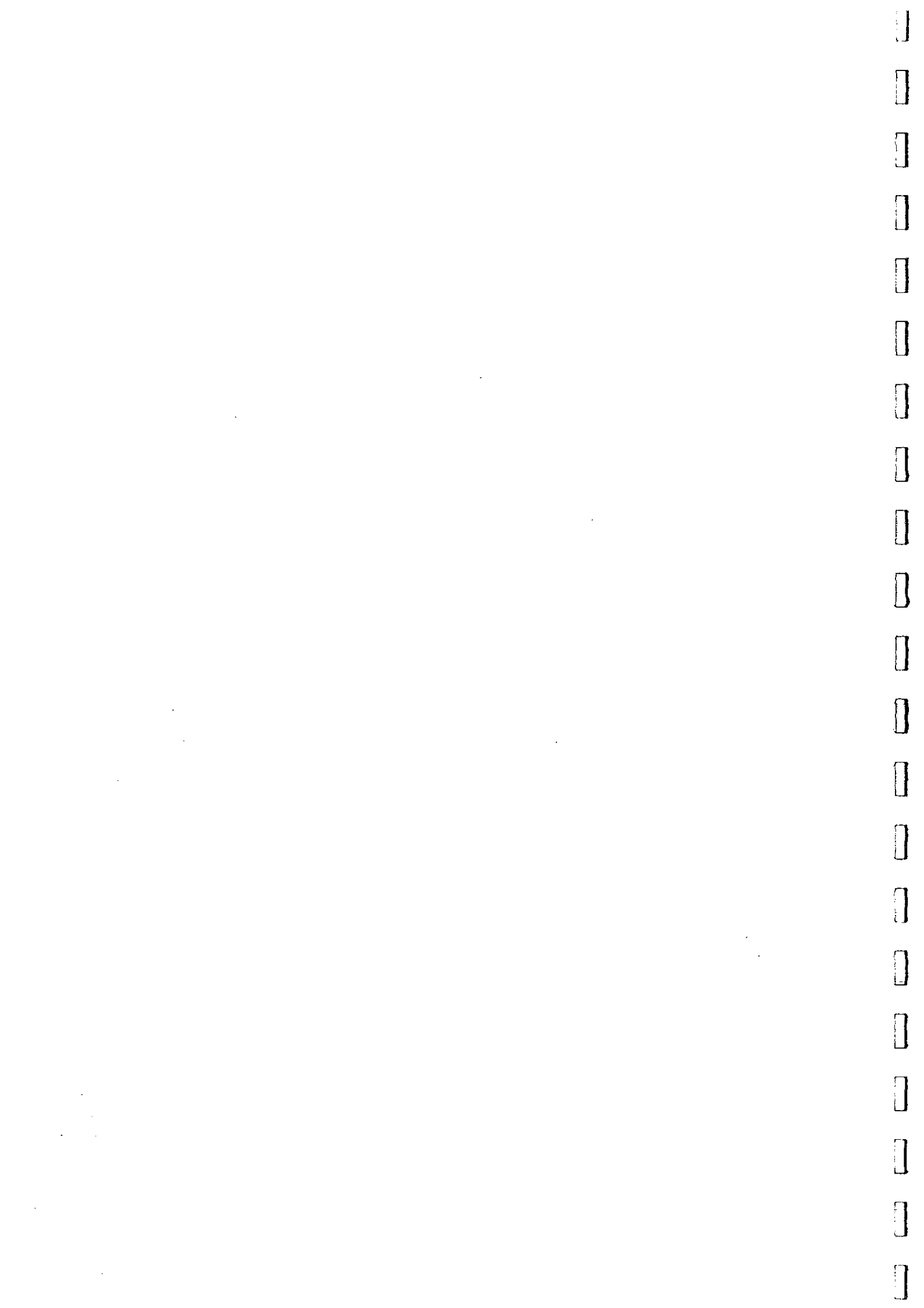
Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см.

Таблица 6).

Таблица 6. Налог на добавленную стоимость
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств	-	-	874
Налог на добавленную стоимость по приобретенным нематериальным активам			
...			
Итого	-	-	874





3.6 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.7 Дебиторская задолженность

Таблица 7. Дебиторская задолженность по срокам возникновения на 31.12.2012 г.
тыс. руб.

	До 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	Свыше года	Свыше 3-х лет
Дебиторская задолженность	21755.	843	304	592

Задолженность в сумме 592 тыс. руб. со сроком возникновения свыше 3-х лет числится по контрагентам находящимся в процедуре банкротства.

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. 8).

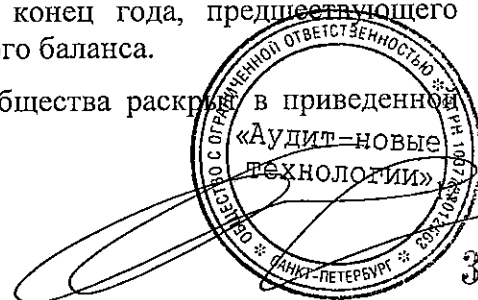
Таблица 8. Долгосрочная дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2012 г.		На 31.12. 2011 г.		На 31.12. 2010 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	-					
Авансы выданные всего, в т.ч.	-		-		331	
Аванс по договору лизинга	-		-		305	
Прочая всего, в т.ч.	-		-		26	
Итого	-		-		331	

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предыдущего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 9).



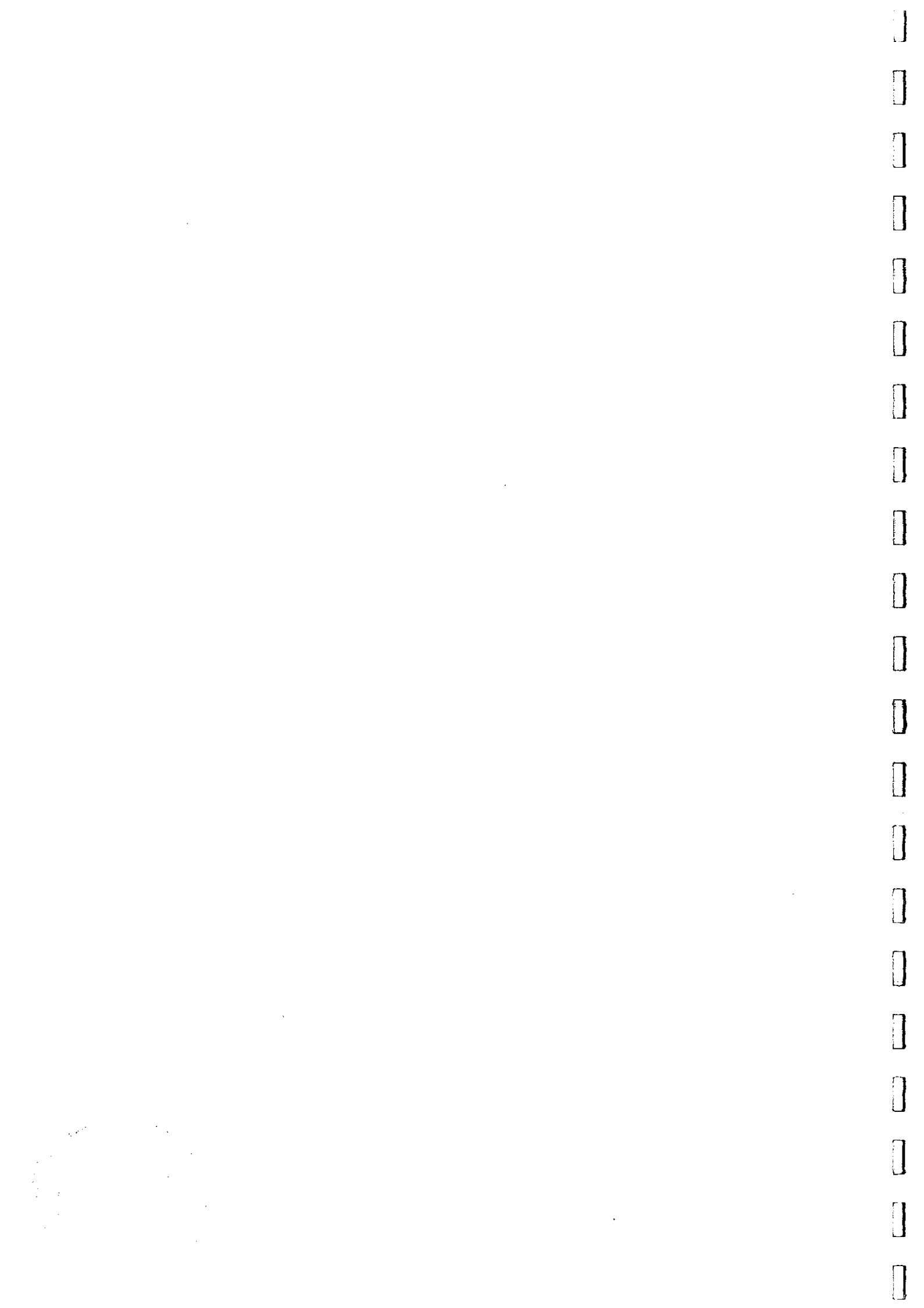


Таблица 9. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Денежные средства, в т.ч.	25868	27767	14022
на расчетных счетах	25841	27764	14020
на валютных счетах	-	-	-
на специальных счетах	-	-	-
в т.ч.			
специальные счета платежного агента			
специальные счета поставщика			
аккредитивы			
касса	26	3	2
Денежные эквиваленты, в т.ч.			
Денежные средства в пути	1	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты			

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

Таблица10).

Таблица10. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2012 г.	За 2011 г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4119), в т.ч.	9 968	896
транспортировка газа	-	109
продажа имущества	8 571	-
реализация металлолома	97	209
компенсации работникам	-	289

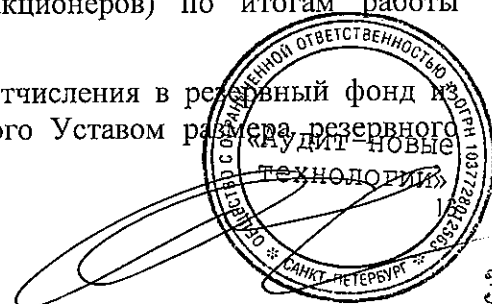
3.9 Капитал

Величина уставного капитала составляет 67 тыс. руб., в 2012 г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2012 г., 31.12.2011 г. и 31.12.2010 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Дополнительного выпуска акций в отчетном периоде не производилось.

Согласно решению общего собрания участников (акционеров) по итогам работы Общества за 2011 г. дивиденды не начислялись.

В 2010, 2011 и 2012 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд и чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала)





3.10 Кредиторская задолженность

Таблица 11. Кредиторская задолженность по срокам возникновения по состоянию на 31.12.2012 г.
тыс. руб.

	До 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	Свыше года	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность	1768	19	10	-

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

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

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

3.11 Прочие обязательства

По строке 1550 «Прочие (краткосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства, представленные в таблице (см.

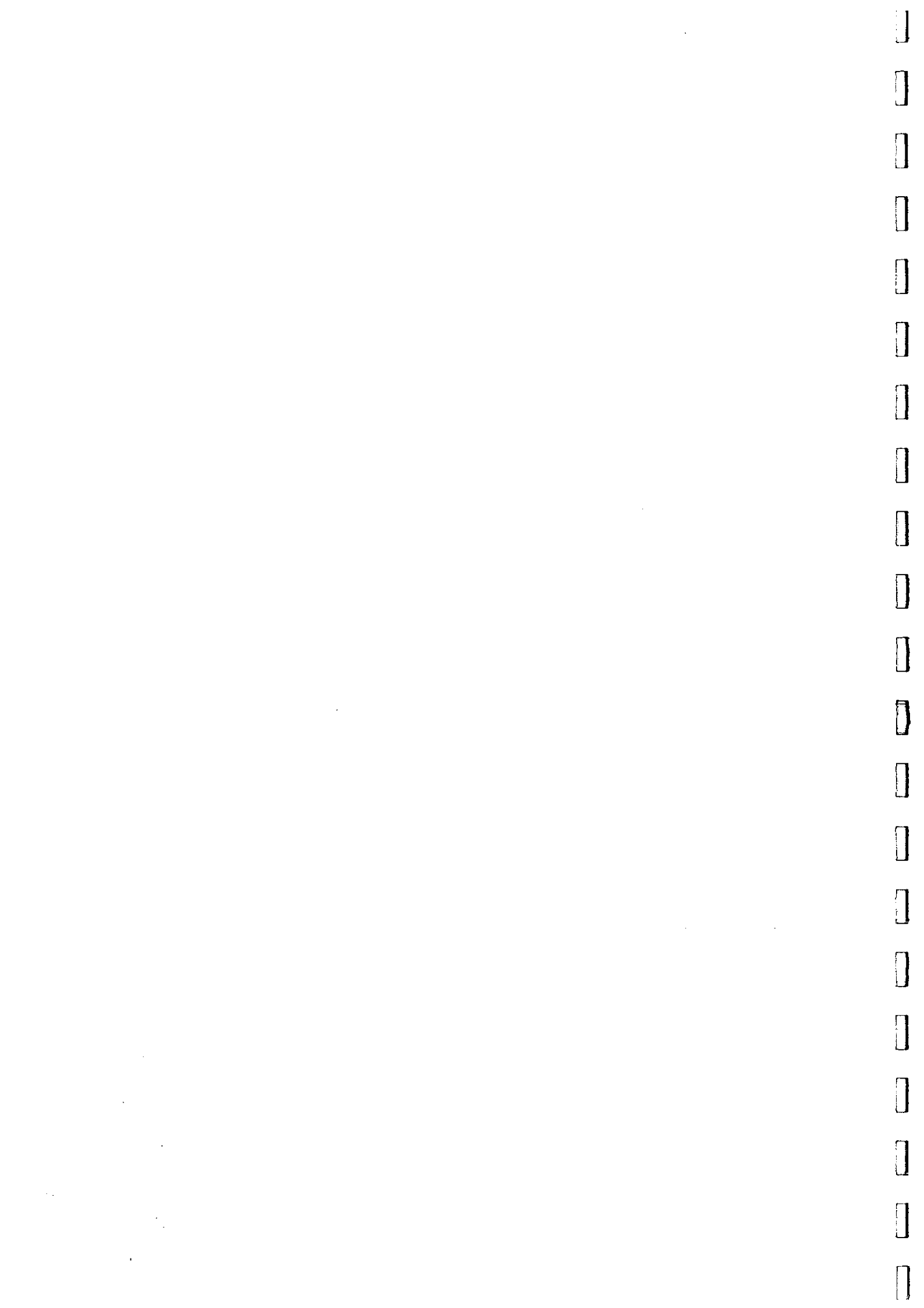
Таблица 7).

Таблица 7. Прочие краткосрочные обязательства
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансирование по объекту, не являющемуся собственностью Общества	-	11 591	11591
Итого			

По состоянию на 31.12.2011 и 31.12.2010 г.г. по строке 1550 бухгалтерского баланса отражена сумма финансирования строительства газопровода высокого давления п.Хохлово - п. Суда за счет средств Заказчика. Решением Арбитражного суда Вологодской области от 24 февраля 2012 года № А13-11234/2011 признано право государственной собственности Вологодской области на данный газопровод. На основании решения суда газопровод был передан собственнику по сумме затрат на строительство 11 591 036 руб. 28 коп. 30 июня 2012 года по акту приема-передачи.





3.12 Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблиц2).

Таблица12. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Стоимость газопроводов, полученных безвозмездно или признано право собственности на основании решения суда по бесхозяйному имуществу	22934	20726	21549
Итого	22934	20726	21549

3.13 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

3.14 Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка прочей выручки Общества (см. Таблицу 13).

Таблица 13. Прочая выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
Прочая выручка:	21 316	21 674
в т.ч.		
Выручка от проведения технического надзора	3 613	2 714
Выручка по договорам ТО сетей	5 627	5 388
Установка газового оборудования	7 264	4 902
Разработка ПСД	749	2 872
Другое (менее 10%)	4 063	5 798

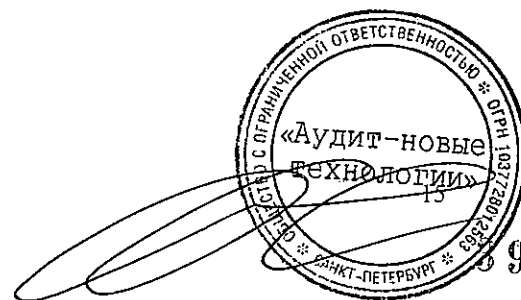
3.15 Расходы по обычным видам деятельности

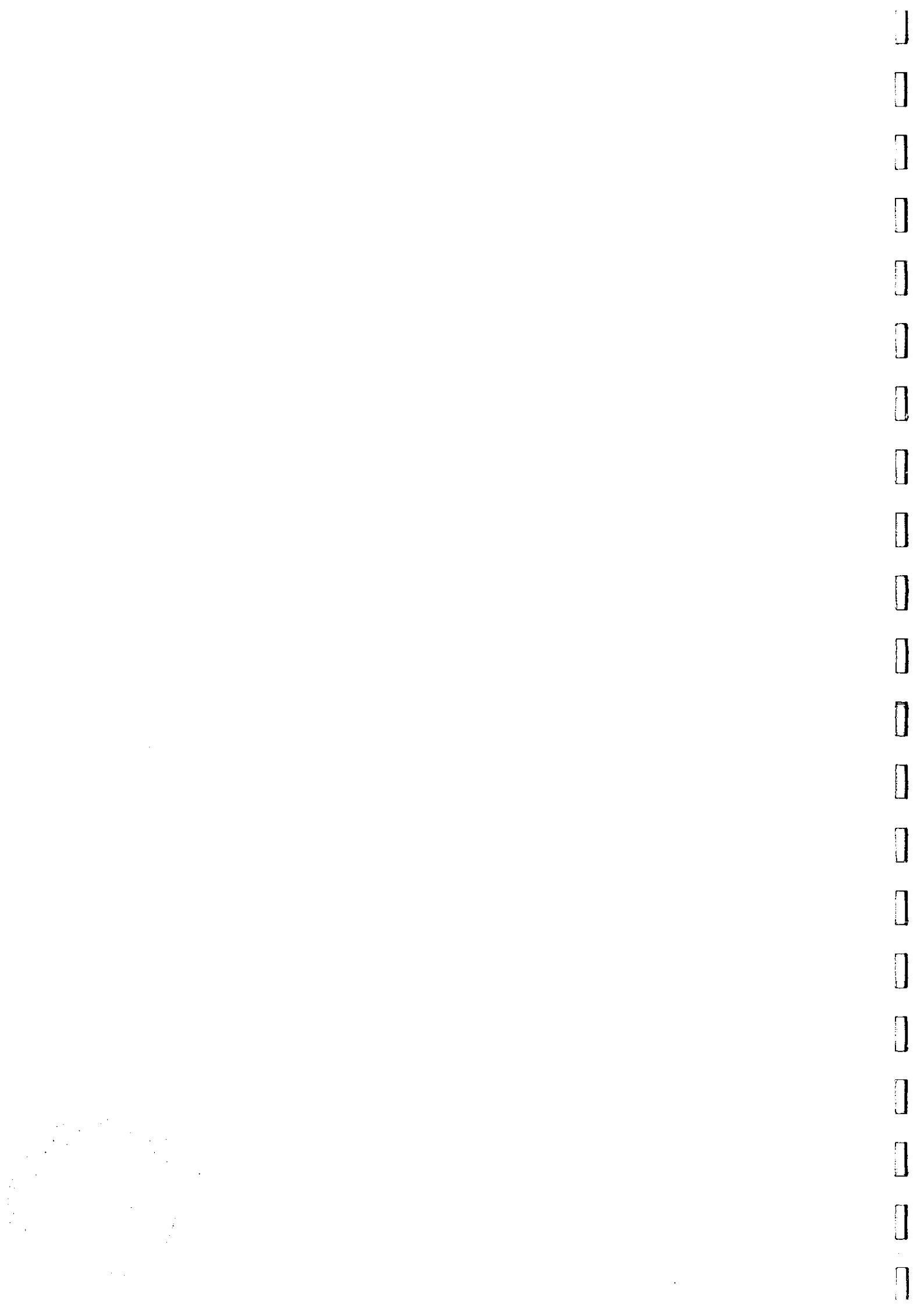
Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

9 474 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;

3 787 тыс. руб. в составе управленческих расходов.





По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражены сведения о себестоимости по обычным видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка себестоимости по прочей выручке Общества (см. Таблица 14).

Таблица 14. Себестоимость работ, услуг по прочей выручке
тыс. руб.

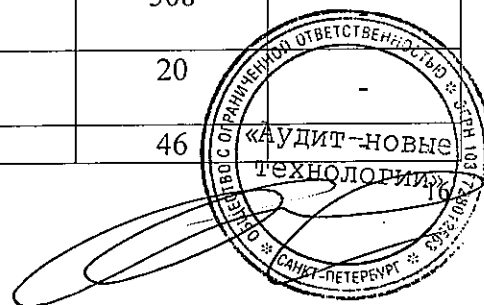
Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
Прочая себестоимость:	7 915	6 285
в т.ч.		
Выручка от проведения технического надзора	1 903	1 285
Выручка по договорам ТО сетей	1 700	1 839
Установка газового оборудования	1 991	1 247
Разработка ПСД	629	952
Врезка и обрезка газопроводов	863	774
Другое (менее 10%)	829	188

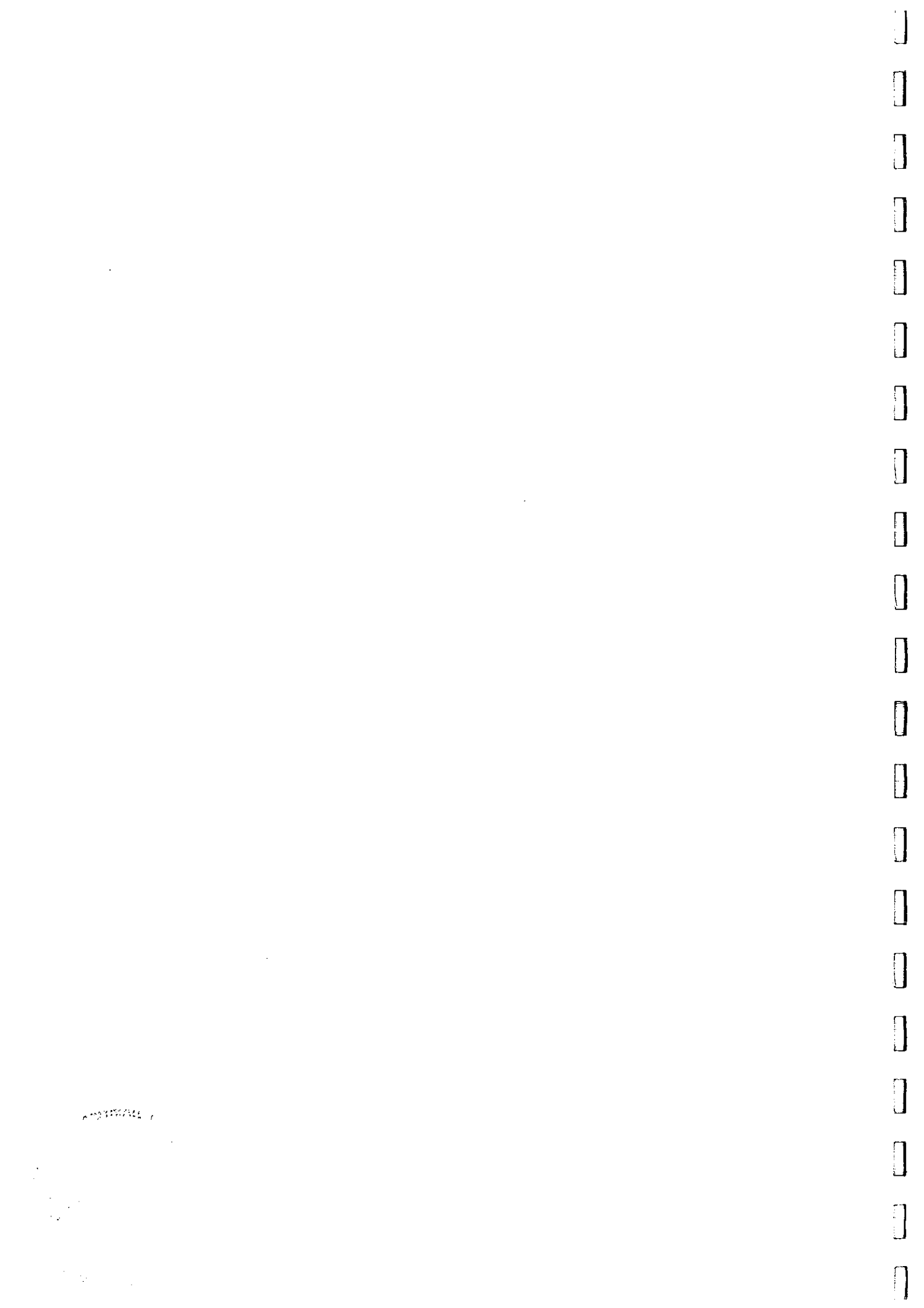
3.16 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2012 г.		за 2011 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Амортизация ОС по безвозмездному поступлению	552	-	529	-
Амортизация ОС по поступлению за счет инвестиций	295	-	295	-
Сдача имущества в аренду	648	123	615	117
Выбытие ТМЦ	242	116	1 899	1 736
Реализация прочего имущества	7 987	4 728	-	-
Возмещение ущерба	12	-	56	-
Оказание транспортных услуг	113	36	149	56
Списание кредиторской задолженности	58	-	1	-
Уступка права требования			1 040	1 040
Реализация ОС	1 002	138	42	19
Ликвидация и списание ОС	-	58	-	163
Сумма создания резерва по сомнительным долгам	-	866	-	1 596
Сумма восстановления резерва по сомнительным долгам	827	-	308	
Поступления по страховым случаям	29	-	20	-
Излишки ТМЦ, выявленные при	4	-	46	-





Наименование дохода/расхода	за 2012 г.		за 2011 г.	
Материалы, полученные при демонтаже ОС	-	-	209	-
Расчетно-кассовое обслуживание	-	167	-	382
Уплата страховых взносов	-	1 015	-	2 063
Ведение реестра акционеров	-	68	-	73
Соглашение о компенсации убытков	3 701	-	-	-
Убыток прошлых лет	-	34	-	219
Определение рыночной стоимости имущества и выплаты конкурсному управляющему	-	-	-	65
Госпошлина	12	6	-	47
Списание дебиторской задолженности	-	110	-	2 229
Убытки от порчи и хищения	-	-	-	9
Прочие доходы/расходы	10	1 216	-	1 399
Выплаты соц. Характера	-	6 051	-	9 453
Убытки от уступки права требования	-	-	-	2 487
Убытки от списания НДС	-	-	-	857
Итого	15 492	14 732	5 209	24 010

3.16 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 16).

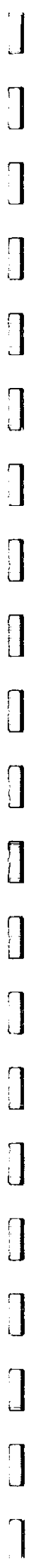
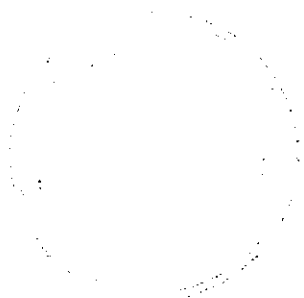
Таблица 16. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2012 г.	за 2011 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	6 768	397
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	6 768	397
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	66 696	66 696
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,101475	0,005952
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,101475	0,005952

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

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





4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.1 Корректировка для обеспечения сопоставимости данных.

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

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

По состоянию на 31.12.2011 г. была откорректирована стоимость активов/обязательств путем перераспределения сумм между показателями.

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

Таблица 17).

Таблица 17. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства /прочие	11504	1	10 995	(844)	10 151
Незавершенное производство	11505	1	-	844	844
Дебиторская задолженность	1230	1	17 029	(373)	16 656
Расчеты с бюджетом	12303	1	-	47	47
прочие	12304	1	1 002	(420)	582
Прочие оборотные активы	1260	1	51	373	424
НДС по авансам и переплатам	12603	1	-	373	373
Итого по активу			29 077	-	29 077

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

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице (см. Таблица 18)





Таблица 18. Бухгалтерский баланс (за год, предшествующий предыдущему)
тыс. руб.

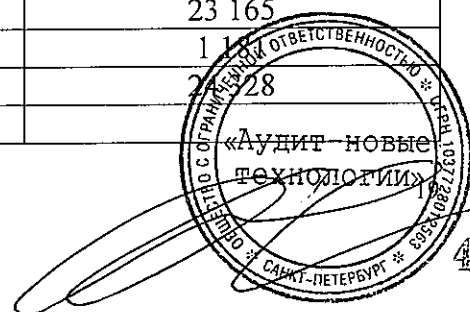
Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства /прочие	11504	1	12 684	(1 769)	10 915
Незавершенное производство	11505	1	-	1 769	1 769
Дебиторская задолженность	1230	1	19 906	(155)	19 751
Расчеты с бюджетом	12303	1	-	7	7
авансы	12302	1	2 329	(179)	2 150
прочие	12304	1	4 571	(314)	4 257
Долгосрочная дебиторская задолженность	12305	1	-	331	331
Прочие оборотные активы	1260	1	394	155	549
НДС по авансам и переплатам	12603	1	-	155	155
Итого по активу			39 884	-	39 884

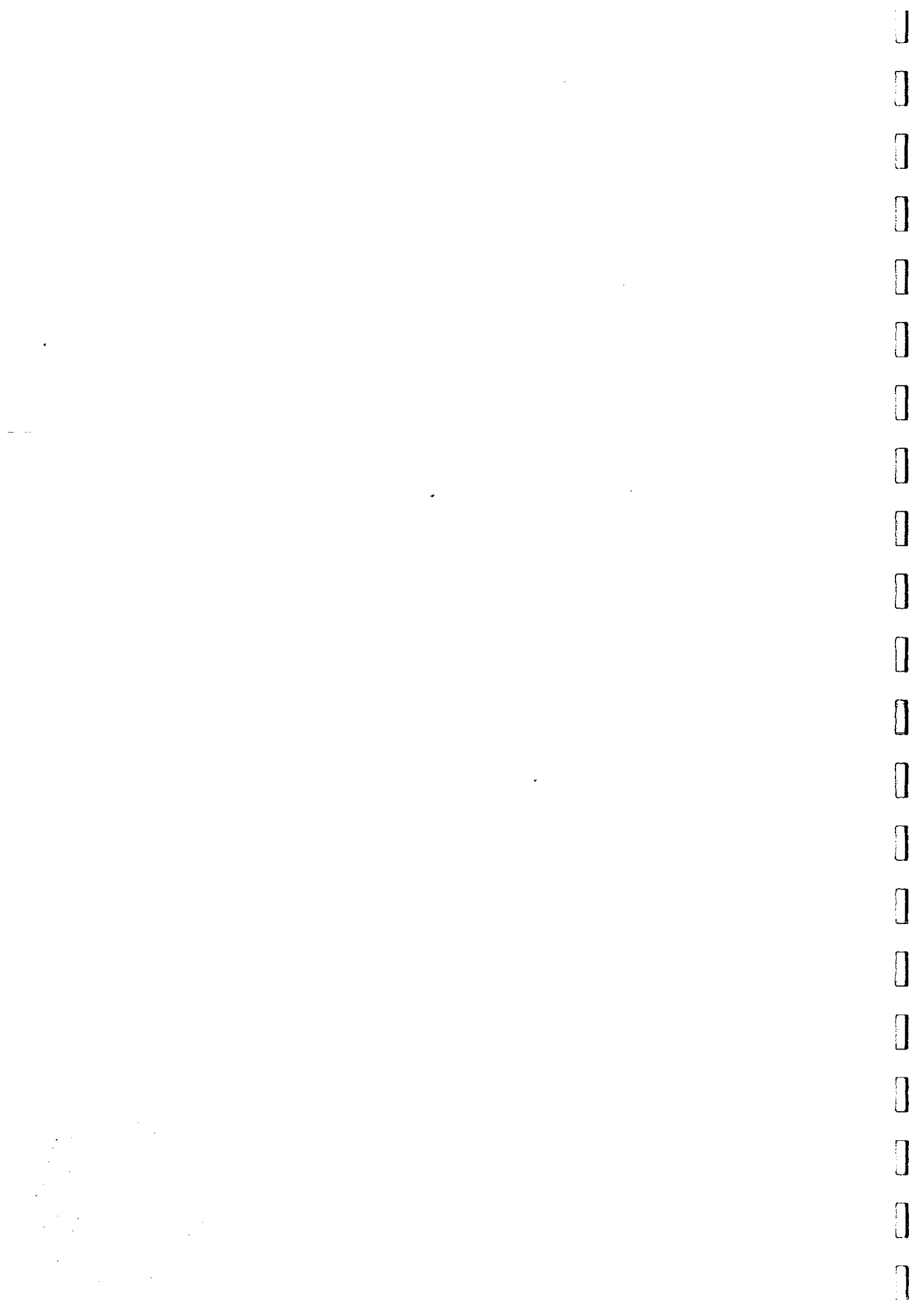
4.2 Корректировка в связи с применением ретроспективного метода.

При отражении списания расходов будущих периодов ретроспективно, внесены корректировки с себестоимость и финансовый результат 2011 года.

Отчет о финансовых результатах.

Наименование показателя	Код строки	За январь-декабрь 2011
Себестоимость продаж		
До корректировок	2120	(110 679)
корректировка		-1 163
После корректировок		(109 516)
До корректировок	21201	(83 866)
корректировка		- 1 163
После корректировок		(82 703)
Валовая прибыль (убыток), прибыль (убыток) от продаж		
До корректировок	2100	64 958
корректировка		1 181
После корректировок		66 121
До корректировок	2200	23 165
корректировка		1 181
После корректировок		24 346
Прибыль (убыток) до		





налогообложения		
До корректировок		4 574
корректировка		1 181
После корректировок	2300	5 737
Изменение отложенных налоговых активов		
До корректировок		1 058
корректировка		-233
После корректировок	2450	825
Чистая прибыль (убыток)		
До корректировок		397
корректировка		930
После корректировок	2400	1 327

Отчет об изменениях капитала

Наименование показателя	Код строки	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого
За 2011 год Увеличение капитала всего	3210			
До корректировки		(251)	1578	1 327
Корректировка		251	-251	-
После корректировки		-	1327	1327
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213			
До корректировки			930	930
Корректировка			-930	-930
После корректировки			-	-
Изменение добавочного капитала	3230			
До корректировки		-	-	-
Корректировка		(251)	251	
После корректировки		(251)	251	





5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Информация об операциях со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2012 г. приведен в таблице 19.

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
ОАО «Газпром газораспределение»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций Общества
Максимов Юрий Николаевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Спица Ирина Викторовна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Прохорова Ольга Владимировна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Долгов Дмитрий Владимирович	Лицо является членом Совета директоров Общества
Харченко Вадим Геннадьевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Усова Елена Григорьевна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Власов Сергей Михайлович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
ОАО «Вологдаоблгаз»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество

В 2012 году Обществом были совершены следующие сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность:

1. Лицензионный договор о предоставлении права использования программ для ЭВМ АС РЦК ГПРГ-ГРО – на следующих условиях:

- стороны: ОАО «Газпром газораспределение» (Лицензиар) и ОАО «Череповецгаз» (Лицензиат);

- предмет: предоставление неисключительного права на использование программного обеспечения для ЭВМ АС РЦК ГПРГ-ГРО;

- цена: 83 000 (Восемьдесят три тысячи) рублей 04 копейки, без учета НДС в соответствии с подп.26 п.2 ст.149 Налогового кодекса РФ, за весь период действия договора;

- срок действия: с 01.10.2012 по 30.09.2013.

2. Договор на оказание консультационных услуг – на следующих условиях.





- стороны: ОАО «Газпром газораспределение» (Исполнитель) и
ОАО «Череповецгаз» (Заказчик);

- предмет: оказание консультационных услуг по сопровождению программы для
ЭВМ АС РЦК ГПРГ-ГРО;

- цена: 41 400 (Сорок одна тысяча четыреста) рублей 00 копеек, в том числе
НДС, за весь период действия договора;

- срок действия: с 01.10.2012 по 30.09.2013.

Указанные сделки были одобрены решениями Совета директоров Общества
(протокол заседания Совета директоров от 29.08.2012 № 3/12).

3. Агентский договор на следующих условиях:

- стороны: ОАО «Газпром газораспределение» (Принципал) и
ОАО «Череповецгаз» (Агент);

- предмет: совершение Агентом за счет Принципала юридических и иных
действий, указанных в п. 1, п. 2.1, п. 2.2 агентского договора, в том числе
осуществление функций заказчика;

- цена: сумма вознаграждения Агента по договору составляет 1,3 % от стоимости
выполненных подрядчиком строительно-монтажных работ (приложение № 2 к агентскому
договору) и 1,3 % от стоимости выполненных проектировщиком проектно-
изыскательских работ (приложение № 7 к агентскому договору).

Данная сделка была одобрена решением Совета директоров Общества (протокол
заседания Совета директоров от 17.10.2012 № 4/12).

4. Агентский договор на следующих условиях:

- стороны: ОАО «Череповецгаз» (Принципал) и ООО «Газпром межрегионгаз»
(Агент);

- предмет: Принципал поручает, а Агент принимает на себя обязательство
совершать от имени и за счет Принципала юридические и иные действия по
организации и проведению открытого запроса предложений по выбору
специализированной организации, осуществляющей функции по организации,
подготовке и проведению конкурентных процедур на закупку товаров, работ, услуг для
обеспечения нужд Принципала (далее – Организатор закупки), на условиях
предусмотренных Договором, а также заключать от имени Принципала агентский
договор с Организатором закупки;

- цена: 4 300 (Четыре тысячи триста) руб. 00 коп. (с учетом НДС).

Названная сделка была одобрена решением Совета директоров Общества
(протокол заседания Совета директоров от 16.11.2012 № 5/11).

5.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров
Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены
Таблица 20).



Таблица 20. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	4 219	3 780
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	2 827 248 993 121 30	2 692 157 757 172 2
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2012 г. и 2011 г.

Генеральный директор

Заместитель генерального директора – главный инженер

Главный бухгалтер

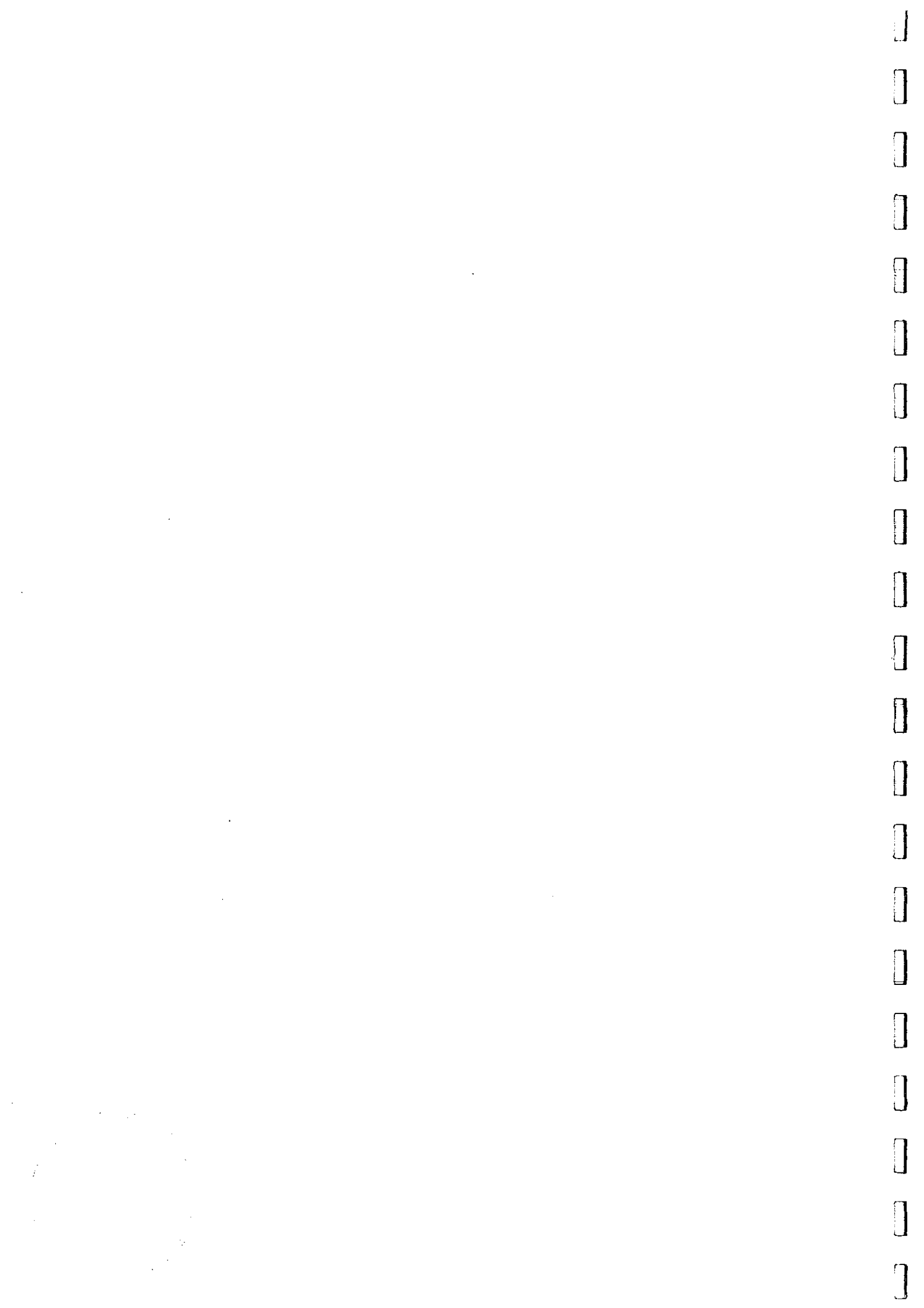
5.3 События после отчетной даты.

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

Таблица 21. Информация о заключенных в отчетном периоде договорах купли-продажи
тыс. руб.

Описание актива/ обязательства	Продажная цена актива после вычета расчетных расходов на выбытие	Срок поступления денежных средств	Балансовая стоимость актива/ обязательства
Жилой дом д.Костяевка	3 318	20.07.2012	





		27.07.2012	
Земельный участок	930	20.07.2012 27.07.2012	5
Баня	197	20.07.2012 27.07.2012	190
Забор	150	20.07.2012 27.07.2012	76
Имущество в жилом доме д.Костяевка	79	26.07.2012	68
Квартира (ул.К.Белова,29)	5 600	18.09.2012 24.09.2012	2 142
Имущество квартиры (ул.К.Белова,29)	17	14.12.2012	-

5.4 Информация о прекращаемой деятельности.

В отчетном периоде Обществом решений по прекращению деятельности не принималось.

5.5 Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных обязательств, не отраженных на счетах бухгалтерского учета, по состоянию на 31.12.2012 г не существует.

5.6 Информация о рисках.

Операционные риски

Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

В 2012 году Обществом было направлено в Арбитражный суд Вологодской области 57 исковых заявлений в защиту прав и интересов Общества. При этом по 56 делам требования Общества удовлетворены судом в полном объеме, рассмотрение 1 дела (по иску к ООО «ПолиЭкс») в 2012 году не было завершено.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.





По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2012 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

18 марта 2013г.



С.М. Власов

О.А. Сучкова



Прошито и пронумеровано

49

(срок девять)
листа (ов)

