

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности

ОАО «Копейскмежрайгаз»
за 2010 год

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционерам, руководству Открытого акционерного общества «Копейскмежрайгаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Копейскмежрайгаз» (ОАО «Копейскмежрайгаз»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией города Копейска. Постановление главы администрации № 207 от 03 июня 1994 г. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 26.сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027400777051.

Место нахождения:

456617, Российская Федерация, Челябинская область г. Копейск, ул. 4-й Пятилетки, д. 63.

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 «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров», и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 25 декабря 2009 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 10304025366.



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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 г.,
- отчета о прибылях и убытках за 2010 год,
- отчета об изменениях капитала за 2010 год,
- отчета о движении денежных средств за 2010 год,
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
- пояснительной записки.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Копейскмежрайгаз» 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 установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

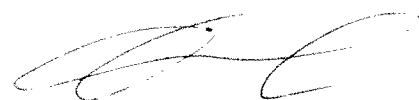
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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 «Копейскмежрайгаз», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

По статье «Добавочный капитал» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года отражен добавочный капитал, образованный при переоценке основных средств и от других источников, в общем размере 21 460 тыс. рублей. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении добавочного капитала в связи с непредставлением нам необходимого объема первичных документов, подтверждающих возникновение указанных сумм и регистров аналитического учета.

По состоянию на 1 января 2010 года и 31 декабря 2010 года чистые активы ОАО «Копейскмежрайгаз» меньше минимального размера уставного капитала и составляют отрицательное значение в размере (22 382) тыс. руб. и (23 560) тыс. руб., соответственно.

Кроме того, по состоянию на 1 января 2010 года и 31 декабря 2010 года, текущие обязательства ОАО «Копейскмежрайгаз» превышают его текущие активы, и суммарные обязательства ОАО «Копейскмежрайгаз» превышают его суммарные активы.

Вышеперечисленные факторы вызывают сомнение относительно способности ОАО «Копейскмежрайгаз» непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем и погашать свои обязательства в установленном порядке. Кроме того, если по окончании второго и каждого последующего финансового года стоимость чистых активов общества окажется меньше минимального размера уставного капитала, установленного Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» на дату государственной регистрации общества, общество подлежит ликвидации.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации

ОАО «Копейскмежрайгаз»

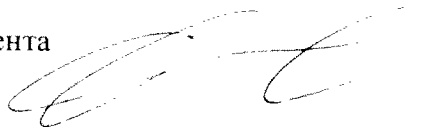
3 из 4

Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности за 2010 год



ОАО «Копейскмежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Заместитель руководителя департамента
аудита ООО «Аудит – НТ»



В.Г. Хомяков

«25» апреля 2011 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС **на 31 декабря 2010 г.**

Форма №1 по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710001		
		2010	12	31
Организация Открытое Акционерное Общество "Копейскмежрайгаз"		03257231		
Идентификационный номер налогоплательщика		7411006668		
Вид деятельности Распределение газообразного топлива		40.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		47	42	
Открытые акционерные общества / смешанная		384		
Единица измерения в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес) 456617, Челябинская область, Копейск, 4-ая Пятилетка, дом № 63				

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

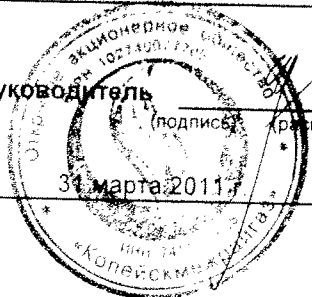
Форма 0710001 с. 1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	25 854	25 134
Незавершенное строительство	130	632	632
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	487	28
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	26 973	25 794
II. Оборотные активы			
Запасы	210	328	268
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	31	14
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	297	243
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	11
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	2 927	590
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	608	352
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	88	145
Прочие оборотные активы	270	20	-
Итого по разделу II	290	2 463	1 003
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	29 436	26 797

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	6	6
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	21 460	21 460
Резервный капитал	430	1 901	1 901
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	1 901	1 901
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(56 509)	(57 278)
Итого по разделу III	490	(33 142)	(33 911)
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	2 282
Отложенные налоговые обязательства	515	37	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	37	2 282
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	1 995	-
Кредиторская задолженность	620	49 786	48 076
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	48 977	47 714
задолженность перед персоналом организации	622	-	5
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	200	65
задолженность по налогам и сборам	624	376	292
прочие кредиторы	625	233	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	10 760	10 350
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	62 541	58 426
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	29 436	26 797

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	1 327	1 849
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	28 865	29 319
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-

Руководитель



Наумов А.Ф.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) (расшифровка подписи)

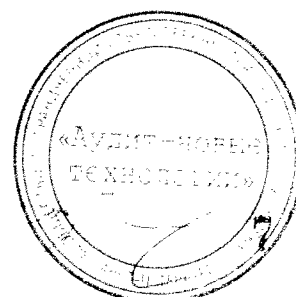
Рябова Л. А.

«АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период 1 января по 31 декабря 2010г.

Форма №2 по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710002		
Открытое Акционерное Общество		2010	12	31
Организаци <u>"Копейскмежрайгаз"</u>	по ОКПО	03257231		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7411006668		
Вид деятельность <u>Распределение газообразного топлива</u>	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытые акционерные общества	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код		предыдущего года
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	5 574	4 456
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(4 639)	(5 537)
Валовая прибыль	029	935	(1 081)
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	935	(1 081)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	(287)	(287)
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	847	1 667
Прочие расходы	100	(1 450)	(17 868)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	45	(17 569)
Отложенные налоговые активы	141	(459)	487
Отложенные налоговые обязательства	142	37	(37)
Текущий налог на прибыль	150	-	264
Дополнительные показатели	151	(392)	(26)
корректировка налога на прибыль	152	(354)	-
налоговые санкции	152	(38)	(26)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(769)	(16 881)
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	263	2 880
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	3
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	3



РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	619	-	100
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Принято к учету имущество, выявленное при инвентаризации	260	184	-	-	-
Доходы, связанные с безвозмездным получением основных средств	270	410	-	403	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	280	241	647	1264	3072

Руководитель



(подпись)

Наумов А. Ф.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Рябова Л. А.

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2010 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое Акционерное Общество "Копейскмежрайгаз" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / смешанная

по ОКОПФ/ОКФС

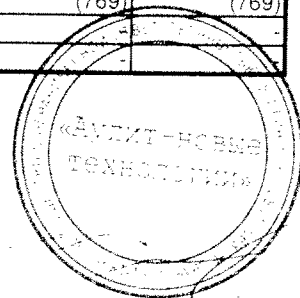
Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
03257231		
7411006668		
40.20.2		
47	42	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	6	21 460	1 901	(39 628)	(16 261)
2009 (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	6	21 460	1 901	(39 628)	(16 261)
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	(16 881)	(16 881)
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	6	21 460	1 901	(56 509)	(33 142)
2010 (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	6	21 460	1 901	(56 509)	(33 142)
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	(769)	(769)
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-



Форма					710003 с.2	
1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
	124	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	6	21460	1 901	(57 278)	(33 911)

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	1901	-	-	1901
данные отчетного года	152	1901	-	-	1901
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	года		периода	
1	2	3		5	
1) Чистые активы	200	(22 382)		(23 560)	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

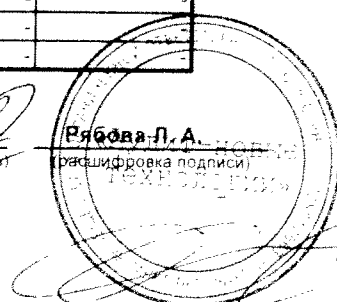


Наумов А. Ф.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Рябова Л. А.
(расшифровка подписи)

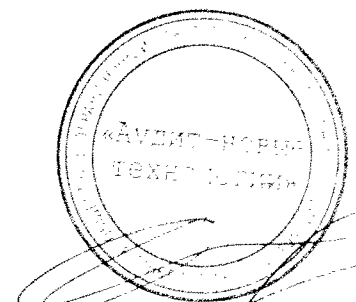


ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2010 г.

Форма №4 по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710004		
Организация: <u>Открытое Акционерное Общество "Копейскмежрайгаз"</u>	по ОКПО	2010	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	03257231		
Вид деятельности: <u>Распределение газообразного топлива</u>	по ОКВЭД	7411006668		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	40.20.2		
<u>Открытые акционерные общества</u> / <u>смешанная</u>	по ОКЕИ	47	42	
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>		384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	88	96
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	4 900	5 041
	030	-	-
Прочие доходы	110	-	-
Денежные средства, направленные:	120	(4 850)	(5 049)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(876)	(603)
на оплату труда	160	(1 530)	(2 005)
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(2 394)	(2 366)
	181	-	-
на прочие расходы	190	(50)	(75)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	50	(8)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	11	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных	290	-	-
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Прочие расходы	320	(4)	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	7	-



1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
	410	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	57	(8)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	145	88
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель Наумов А. Ф.

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2011 г.

Главный бухгалтер Рябова Л. А.

(подпись)

(расшифровка подписи)



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

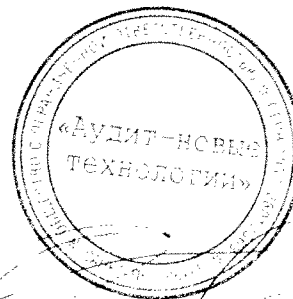
за 2010 г.

Форма №5 по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710005		
Организация <u>Открытое Акционерное Общество "Копейскмежрайгаз"</u>	по ОКПО	2010	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	03257231		
Вид деятельности <u>Распределение газообразного топлива</u>	по ОКВЭД	7411006668		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	40.20.2		
<u>Открытые акционерные общества</u> / <u>смешанная</u>	по ОКЕИ	47	42	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>		384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

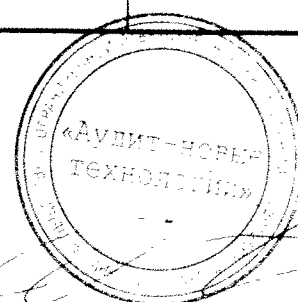
Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-



Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	10 464	184	(32)	10 616
Сооружения и передаточные устройства	075	36 257	-	(239)	36 018
Машины и оборудование	080	804	771	(176)	1 399
Транспортные средства	085	460	-	(122)	338
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	488	-	(51)	437
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
Итого	130	48 473	955	(620)	48 808

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	22 619	23 674
в том числе:			
зданий и сооружений	141	21 345	22 328
машин, оборудования, транспортных средств	142	1 014	1 072
других	143	260	274
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	48 473	46 097
в том числе:			
здания	151	10 464	10 464
сооружения	152	36 257	34 247
Другие	153	1 752	1 386
в том числе: машины и оборудование	154	804	628
транспортные средства	155	460	338
производственный и хозяйственный инвентарь	156	488	420
Переведено объектов основных средств на консервацию	157	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	1 329	1 849
в том числе:			
земельные участки	161	1 329	1 849
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-
Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-



Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь-	Остаток
наименование	код			зовано	
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
Прочие	230	-	-	-	-
	240	-	-	-	-
Итого	250	-	-	-	-
	код	На начало	На конец		
		отчетного	отчетного		
		года	периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

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

Виды работ		Наличие на	Поступило	Списано	Наличие на
наименование	код	начало отчет-			конец отчет-
1	2	ного года	3	4	ного периода
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
Справочно		код	На начало отчетного	На конец отчетного	
		2	3	4	
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам		320	-	-	-
		код	За отчетный	За аналогичный период	
		2	3	4	
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы		330	-	-	-

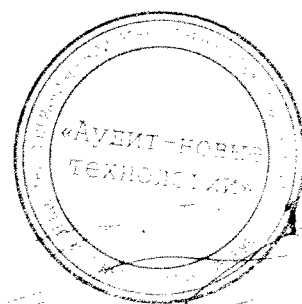
Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на	Поступило	Списано	Остаток на
наименование	код	начало отчет-			конец отчет-
1	2	ного периода	3	4	ного периода
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
Справочно		код	На начало отчетного	На конец отчетного	
		2	3	4	
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами		420	-	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные		430	-	-	-



Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	-
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

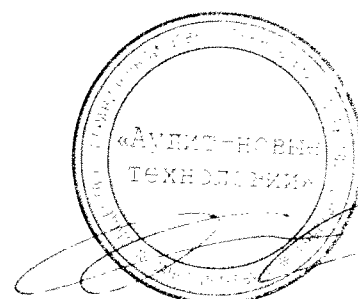


Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	2 027	590
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	608	352
авансы выданные	612	736	128
прочая	613	683	110
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	2 027	590
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	51 781	48 076
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	48 977	47 714
авансы полученные	642	233	-
расчеты по налогам и сборам	643	376	292
кредиты	644	-	-
займы	645	1 995	-
прочая	646	200	70
долгосрочная - всего	650	-	2 282
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	-	2 282
	653	-	-
Итого	660	51 781	50 358

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	268	662
Затраты на оплату труда	720	1716	1866
Отчисления на социальные нужды	730	462	460
Амортизация	740	1247	1454
Прочие затраты	750	946	1095
Итого по элементам затрат	760	4639	5537
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	11	-
резервов предстоящих расходов	767	-	-



Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
	824	-	-
Выданные - всего	830	-	-
из него:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	-	-	-
в том числе:					
	911	-	-	-	-
	912	-	-	-	-
	913	-	-	-	-
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель

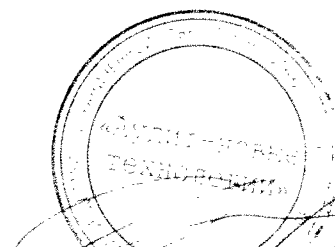


Наумов А. Ф.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

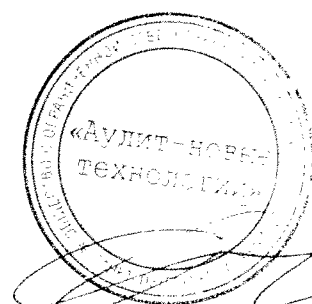
(подпись)

Рябова Л. А.
(расшифровка подписи)



ОАО «Копейскмежрайгаз»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год



1. Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Копейскмежрайгаз» (далее «Общество»):
Российская Федерация, Челябинская область город Копейск ул. 4-ой Пятилетки, 63

Почтовый адрес Общества:
456617 Российская Федерация, Челябинская область г. Копейск ул. 4-ой Пятилетки, 63

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Администрацией города Копейска, Постановление главы администрации № 207 от 03.06.1994г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 26.09.2002г., присвоен ОГРН1027400777051

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

№ п.п.	Наименование документа	Принят общим Собранием акционеров	Зарегистрирован
1	Устав АООТ «Копейскмежрайгаз» в новой редакции	08.07.1995г.	Администрация г. Копейска, Постановление № 226 от 25.06.1995г. Регистрационный № 23
2	Устав ОАО «Копейскмежрайгаз» в новой редакции	19.06.1996г.	Администрация г. Копейска, Постановление № 515 от 09.10.1996г. Регистрационный № 165/1006
3	Изменение в Уставе ОАО «Копейскмежрайгаз»	15.05.1998г.	Администрация г. Копейска, Постановление № 381 от 24.07.1998г. Регистрационный № 1006-3
4	Изменение № 2 в Уставе ОАО «Копейскмежрайгаз»	16.04.1999г.	Администрация г. Копейска, Постановление № 275 от 03.06.1999г. Регистрационный № 1006-2
5	Изменение № 3 в Уставе ОАО «Копейскмежрайгаз»	30.07.1999г.	Администрация г. Копейска, Постановление № 410 от 20.08.1999г. Регистрационный № 1006-3
6	Устав ОАО «Копейскмежрайгаз» в новой редакции	15.11.2000г.	Администрация г. Копейска, Постановление № 24 от 29.01.2001г. Регистрационный № 1006
7	Устав ОАО «Копейскмежрайгаз» в новой редакции	22.05.2002г.	Южноуральская регистрационная палата, зарегистрировано изменение № 7 от 28.06.2002г.
8	Устав ОАО «Копейскмежрайгаз» в новой редакции	28.06.2007г.	ИФНС по г. Копейску Челябинской области 06.07.2007г.
9	Устав ОАО «Копейскмежрайгаз» в новой редакции	28.06.2010	ИФНС по г. Копейску Челябинской области 04.08.2010г.

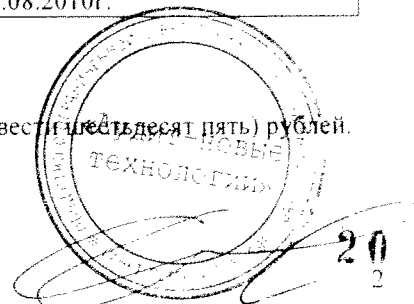
Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2010 равен размеру 6 265 (Шесть тысяч двести шестьдесят пять) рублей.

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 6 265 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было



Реестродержатель Общества:

ЗАО «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (ЗАО «СП-ДРАГА», договор № Э-232-2006 от 25.09.2006г.

Аудитор Общества:

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

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

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров», и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 25 декабря 2009 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 10304025366.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2010 году - 1 человек
- в 2009 году - 7 человек.

Основные виды деятельности общества в 2010 году:

Сдача в аренду имущества общества.

Генеральный директор Общества - Наумов Александр Федорович

Главный бухгалтер Общества - Боксарев Сергей Николаевич (до 30.04.2010 г.),
Рябова Леонора Алексеевна (с 01.05.2010 г.)

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

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Заварзин Александр Валерьевич	Председатель совета директоров
2	Шперлинг Георгий Владимирович	Член совета директоров
3	Стальцова Олеся Сергеевна	Член совета директоров
4	Лифанова Зинаида Владимировна	Член совета директоров
5	Иванов Святослав Игоревич	Член совета директоров
6	Меркулов Андрей Юрьевич	Член совета директоров
7	Иванников Михаил Николаевич	Член совета директоров

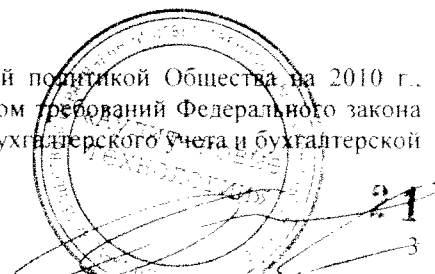
Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

Аффилированные юридические лица:

	Наименование организации	Причины аффилированности
1	ОАО «Газпромрегионгаз»	Учредитель 82.9% акций

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2010 г., утвержденной приказом от 30.12.2009г. № 8, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Основные средства

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

Порядок отнесения объектов к основным средствам

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

Определение первоначальной стоимости основных средств

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

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

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

Переоценка объектов основных средств

Переоценка основных средств в 2010 году не производилась.

Амортизация объектов основных средств

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

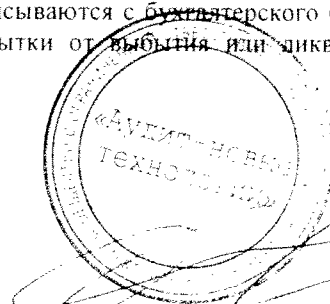
Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2004 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

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

Выбытие объектов основных средств

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



Затраты по ремонту и обслуживанию

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

Нематериальные активы:

Нематериальных активов в 2010 году у общества не было.

Материально-производственные запасы

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

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

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

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

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

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

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

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Порядок оценки незавершенного производства

Незавершенного производства в 2010 году у общества нет.

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

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

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

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2010 году не осуществлялись.



Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

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

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

Выручка от продаж

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

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

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

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

Заемные средства

Полученные по договору ДФ-243-08 от 11.06.2008г. с ОАО «Челябинскгазком» заемные средства на конец отчетного периода составили 2282 тыс. руб., в т.ч. основной долг в сумме 1550 тысяч рублей, проценты по займу в сумме 732 тысяч рублей.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке. Переоценка Основных средств в 2010 году не проводилась.

Резервный капитал

Резервный капитал Обществом создан в размере 1901 тысяч рублей, в соответствии с законодательством.

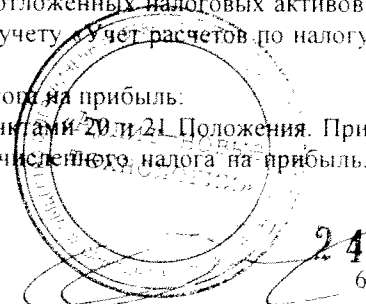
Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Учет расчетов по налогу на прибыль

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

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



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

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

Изменение учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Учетная политика, применяемая в 2010 году, существенно не отличалась от учетной политики 2009 года.

3. Вступительные и сравнительные данные

Согласно положению по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010 утв. Приказом Министерства финансов РФ № 63н от 28.06.2010 г.) в связи с выявлением в 2010 г. существенной ошибки прошлых лет в учете добавочного капитала, нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), доходов будущих периодов, - изменены вступительные данные на начало 2010 года в бухгалтерском балансе (форма №1), отчете об изменениях капитала (форма № 3) и сравнительные данные за 2009 г. в отчете о прибылях и убытках (форма № 2), в отчете об изменениях капитала (форма №3). Информация о внесенных изменениях по указанным статьям содержится в разделе 4.

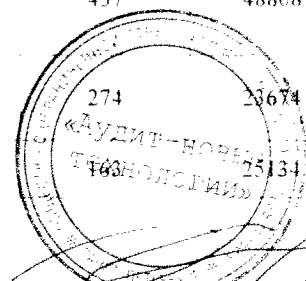
4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Нематериальные активы

Нематериальных активов на балансе общество нет.

Основные средства

	тыс. руб.					
	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009	10 464	804	36257	460	488	48473
Накопленная амортизация на 31.12.2009	3719	603	17626	411	260	22619
Остаточная стоимость на 31.12.2009	6745	201	18631	49	228	25854
Остаточная стоимость на 01.01.2010	6745	201	18631	49	228	25854
Поступление	184	771	0	0	0	955
Выбытие	32	176	239	122	51	620
Амортизация	146	136	837	-78	14	1055
Остаточная стоимость на 31.12.2010	6751	660	17555	5	163	25134
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010	10616	1399	36018	338	437	48808
Накопленная амортизация на 31.12.2010	3865	739	18463	333	274	23674
Остаточная стоимость на 31.12.2010	6751	660	17555	5	163	25134



В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, сданные в аренду

	тыс. руб.					
	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009	10 464	804	36257	460	488	48473
Накопленная амортизация на 31.12.2009	3719	603	17626	411	260	22619
Остаточная стоимость на 31.12.2009	6 745	201	18631	49	228	25854
Остаточная стоимость на 01.01.2010	6745	201	18631	49	228	25854
Выбытие Основных средств	0	176	2010	122	68	2376
Сдано в аренду	0	0	0	0	0	0
Амортизация	146	12	-1173	-78	-2	-1095
Остаточная стоимость на 31.12.2010	6599	13	17794	5	162	24573
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010	10 464	628	34247	338	420	46097
Накопленная амортизация на 31.12.2010	3865	615	16453	333	258	21524
Остаточная стоимость на 31.12.2010	6599	13	17794	5	162	24573

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

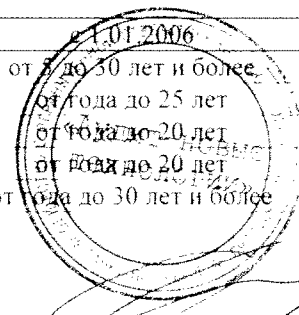
в) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации нет. В 2010 г осуществлялась подготовительная работа по оформлению прав собственности на газораспределительные сети.

г) Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше: Земельные участки - общей кадастровой стоимостью 1849 тыс. рублей.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2006	с 1.01.2006
Здания	от 3 до 100 лет	от 8 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от 3 до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от 3 до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от 3 до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от 3 до 30 лет и более



Капитальные вложения и оборудование к установке

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2009	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2010
Строительство объектов основных фондов	632	0	0	632
Приобретение оборудования	0	511	511	0
Итого:	632	511	511	632

Расходы на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы
В 2010 году не производились

Долгосрчные финансовые вложения

Долгосрчных финансовых вложений в 2010 году обществом не производилось

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочных финансовых вложений в 2010 году у Обществом не производилось.
Финансовые вложения , имеющие текущую рыночную стоимость отсутствуют.

Запасы

тыс. руб.

	31.12.2009	31.12.2010
Сырье и материалы	31	14
Товары для перепродажи	297	243
Расходы будущих периодов	0	11
Итого:	328	268

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Расходы будущих периодов

тыс. руб.

	31.12.2009	31.12.2010
Расходы, связанные с оформлением земельного участка в аренду	0	1
расходы на право пользования программой Кристо-Про	0	10
Отпускные будущих периодов	0	0
Прочие	0	0
Итого:	0	11

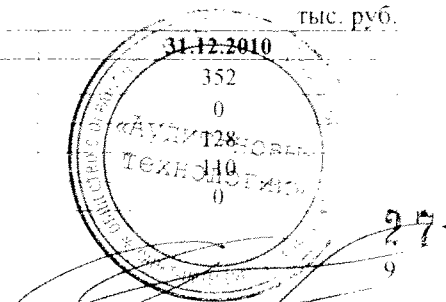
По данной статье баланса отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится в течение отчетного года на издержки производства или другие источники в зависимости от характера расходов по мере наступления периода,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

Долгосрчная дебиторская задолженность на 31.12.2010г. отсутствует

Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.2009	31.12.2010
Покупатели и заказчики	608	352
Задолженность дочерних и зависимых обществ	0	0
Авансы выданные	736	128
Расчеты с бюджетом	528	110
Расчеты по претензиям	0	0



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

Прочие дебиторы	155	0
Итого:	2027	590

Наиболее крупным дебитором – арендатором по состоянию на 31.12.2010 является ОАО «Челябинскгазком» (286 тыс. руб.), дата возникновения долга – 31.12.2010 г.

Денежные средства

	31.12.2009	31.12.2010
Касса	0	0
Расчетные счета	88	145
Валютные счета	0	0
Прочие денежные средства	0	0
Итого:	88	145

Прочие оборотные активы

	Остаток на 31 декабря 2009 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2010 г.
НДС с Авансов	20	299	319	0
Прочие	0	0	0	0
Итого:	20	299	319	0

Уставный капитал

	31.12.2009	31.12.2010
Уставный капитал	Кол-во акций Сумма	Кол-во Акции Сумма
Итого:	6265 6	6265 6

На 31 декабря 2010 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 6 265 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1,00 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2010 г. в обращении находилось 6 265 обыкновенных акций.

По состоянию на 31.12.2010 г. в обращении находится 6 265 акций Общества номинальной стоимостью 1,00 руб.

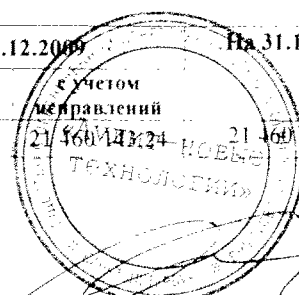
Акции Общества на 31.12.2010 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (долящика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %.
ОАО «Газпромрегионгаз»	82,9
Управление имуществом Копейского городского округа	16,2
Физические лица (6 человек)	0,9
Итого:	100

Добавочный капитал

В 2010 г. выявлена существенная ошибка в учете добавочного капитала: в составе добавочного капитала по состоянию на 01.01.2010 г. ошибочно учтена сумма безвозмездного поступления основных средств от других организаций в 1995-1998 г.г. в сумме 15 851 269,03 руб. Указанная сумма подлежит учету по статье доходы будущих периодов. Таким образом, в 2010 г. сделана корректировка суммы добавочного капитала.

	На 31.12.2008	На 31.12.2009	На 31.12.2010
	до внесения исправлений	с учетом исправлений	до внесения исправлений с учетом исправлений
Добавочный капитал	37 311 412,27	21 460 143,24	37 311 412,27 21 460 143,24



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

Корректировка вступительного сальдо сделана в бухгалтерском балансе (форма №1) на 31.12.2010. в отчете об изменениях капитала (форма №3) за 2010 г.

Резервный капитал

	Остаток на 31.12.2009г.	Поступило	Использовано	тыс. руб. Остаток на 31.12.2010г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1 901			1 901
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	0	0	0	0
Итого:	1 901	0	0	1 901

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

В 2010 г. выявлена существенная ошибка в учете нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по состоянию на 01.01.2010 г. По данной статье не была учтена сумма доходов, связанных с безвозмездным получением в 1995-1998 г.г. основных средств (в части начисленной амортизации указанных ОС) в размере 5 090 819,82 руб. В 2010 г. по данной статье сделана корректировка (уменьшение) сальдо на 31.12.2008 в сумме 4 687 747,61 руб., корректировка убытка отчетного года (уменьшение) за 2009 г. в сумме 403 072,21 руб.:

	31.12.2008		31.12.2009		тыс. руб. 31.12.2010
	до внесения исправлений	с учетом исправлений	до внесения исправлений	с учетом исправлений	
Нераспределенная прибыль прошлых лет	0	0	0	0	0
Непокрытый убыток прошлых лет	(26 060)	(21 775)	(44 316)	(39 628)	(56 509)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	(18 256)	(17 853)	(17 284)	(16 881)	(769)
Итого:	(44 316)	(39 628)	(61 600)	(56 509)	(57278)

Корректировка вступительного сальдо сделана в бухгалтерском балансе на 31.12.2010 г. (форма №1) и в отчете об изменении капитала (форма №3) за 2010 г.

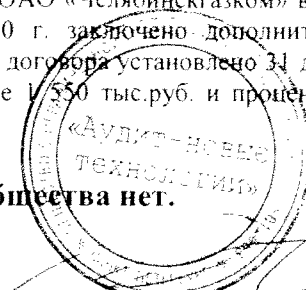
Доходы будущих периодов

В 2010 г. выявлена существенная ошибка в учете доходов будущих периодов по состоянию на 01.01.2010г. По данной статье не была учтена сумма доходов, связанных с безвозмездным поступлением основных средств в 1995-1998 г.г. в сумме 15 851 269,03 руб. С учетом списания доходов будущих периодов в размере начисленной амортизации по указанным ОС, которая составила по состоянию на 31.12.2009 г. - 5 090 819,82 руб., доходы будущих периодов должны были составить по состоянию на 01.01.2010г. - 10 760 449,21 руб. В бухгалтерском балансе (форма № 1) на 31.12.2010 г. сделана корректировка вступительного сальдо по данной статье по состоянию на начало отчетного года - увеличено на 10 760 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства предоставлены Обществу в 2008 году ОАО «Челябинскгазком» в сумме 1 550 тысяч рублей. согласно договору ДФ-243-08 от 11.06.2008г. В 2010 г. заключено дополнительное соглашение № 3 от 11.09.2010 г., согласно которому окончание срока действия договора установлено 31 декабря 2012 г. Таким образом, остаток непогашенного займа на 31.12.2010г. в сумме 1 550 тыс.руб. и процентов по займу в сумме 732 тыс. руб. учтен в составе долгосрочных обязательств.

Прочих долгосрочных обязательств в 2009-2010 годах у Общества нет.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

Кредиторская задолженность

	31.12.2009	31.12.2010
Поставщики и подрядчики	48977	47 714
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	0	0
Задолженность перед персоналом организации	0	5
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	200	65
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	376	292
Авансы полученные	233	0
Задолженность по агентским соглашениям	0	0
Прочие кредиторы	0	0
Итого:	49 786	48 076

Наиболее крупными кредиторами по состоянию на 31.12.2010 являются ОАО «Челябинскгазком» (долг 46 754 тыс. руб., в т.ч. 46 150 тыс. руб. по собственным векселям ОАО «Копейскмежрайгаз»), ОАО «Челябинскгазсервис» (долг в 959 тыс. руб. за выполненные в 2005 г. работы).

	31.12.2009	31.12.2010
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-

Задолженности участникам (Учредителям) по выплате доходов в 2009 году и 2010 году на конец отчетного периода нет.

Резервы

В 2010 г. Обществом резервный фонд не создавался.

Выручка от продаж

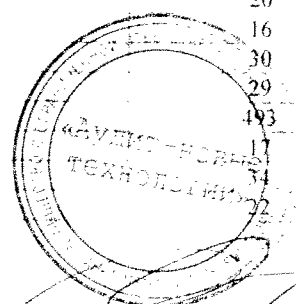
	2009	2010
Выручка от реализации газа промышленным потребителям		
Выручка от реализации газа населению		
Выручка от реализации газа населению льготных категорий (по субсидиям и т.п.)		
Выручка от СМР		
Выручка от реализации арендных услуг	4 226	5 348
Выручка от реализации прочих товаров и услуг	230	226
Итого:	4 456	5 574

Не денежные операции

В течение 2009 и 2010 гг. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

1. Зачет взаимных требований:

Наименование организации	2009	2010
ОАО « Челябинскгазком»	128	34
ОАО « Челябинскгазком»	152	20
ОАО « Челябинскгазком»	56	16
ОАО « Челябинскгазком»	19	30
ОАО « Челябинскгазком»		29
ОАО « Челябинскгазком»		493
ОАО « Челябинскгазком»	30	17
ОАО « Челябинскгазком»	17	34
ОАО « Челябинскгазком»		22



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

ОАО « Челябинскгазком»		52
ОАО « Челябинскгазком»	24	19
ОАО « Челябинскгазком»		18
ОАО « Челябинскгазком»		8
Переуступка долга ГЭК «Строитель-2»	118	118
Итого:	544	792

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	2009	2010	тыс. руб.
Себестоимость реализованного газа промышленным потребителям			
Себестоимость реализованного газа населению			
Себестоимость реализованного газа населению льготных категорий (по субсидиям и т.п.)			
Себестоимость реализованных услуг СМР			
Себестоимость от реализации арендных услуг	5334	4466	
Себестоимость от реализации прочих товаров и услуг	203	173	
Итого:	5537	4639	

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

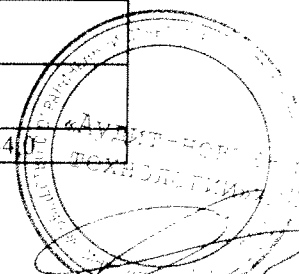
Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

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

	2009	2010	тыс. руб.
Материальные затраты	662	268	
В том числе:			
• Сырье и материалы,	662		
• Подрядные работы			
• Прочие		268	
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	2326	2178	
Амортизация основных средств	1454	1247	
Прочие затраты	1095	946	
Итого:	5537	4639	
Изменение остатков (Прирост[+], уменьшение[-])			
Незавершенного производства			
Расходов будущих периодов	0	11	
Резерв предстоящих расходов			

Использование энергетических ресурсов

Наименование энергетических ресурсов	Использовано ресурсов в 2010 г.		Оплачено за ресурсы потреблённые в 2010 г.	Использовано ресурсов в 2009 г.	
	Количество	Стоимость		Количество	Стоимость
Электроэнергия (КВт/ч)	39228	167,0	167,0	34933	167
Газ (тыс. куб. м)	-	-	-	-	-
Тепловая энергия (Гкал)	-	-	-	-	-
Вода (тыс.м3)	0,6	26,0	44,0	1,2	44,0



Прочие доходы

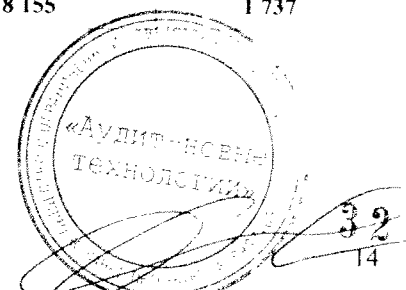
	2009 г.		тыс. руб.
	До внесения исправлений	После внесения исправлений	2010 г.
Прибыль от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, доходы от реализации иностранной валюты	0	0	0
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	1264	1264	241
Принято к учету имущество, выявленное при инвентаризации	0	0	184
Доходы, связанные с реализацией основных средств	0	0	9
материалы, полученные от списания ОС	0	0	3
Доходы, связанные с безвозмездным получением основных средств	0	403	410
Прочие			0
Итого:	1264	1667	847

В 2010 г. выявлена существенная ошибка в учете прочих доходов по состоянию на 01.01.2010 г. По данной статье не была учтена сумма доходов, связанных с безвозмездным получением в 1995-1998 г.г. основных средств - в части начисленной амортизации указанных ОС в размере 403 072,21 руб. В 2010 г. по данной статье сделана корректировка (увеличение) оборота за 2009 г. в сумме 403 072,21 руб. В отчете о прибылях и убытках за 2010 г. данные по прочим доходам за 2009 г. были откорректированы в соответствии с вышеуказанной таблицей.

Прочие расходы

	2009	тыс. руб.
	2010	
Списание НДС по неоплаченным счетам-фактурам ОАО «Челябинскгоргаз» за 1998 г.	7 529	0
Корректировка расчетов по налогам и сборам:		
• Налог на прибыль;	5 599	0
• Прочие налоги;	521	
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	100	619
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	3072	647
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:		
1. Расходы по социальной программе:		
• Компенсации по оплате жилья, по проезду в отпуск сверх норм, установленных законодательством		
• Оплата путевок на лечение и отдых (вне рамок Фонда социального страхования РФ)	133	
• прочие выплаты сверх предусмотренных законодательством (матпомощь, при увольнении, премии, т.п.)	318	48
2. Другие расходы (содержание совета женщин, совета ветеранов и инвалидов труда)		
Остаточная стоимость списываемых основных средств		58
Расходы, связанные с продажей основных средств		4
Проценты по договору займа к уплате	287	287
Расходы связанные с оплатой услуг, оказанных кредитной организацией		25
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	596	48
Итого:	18 155	1 737

Сумма убытков прошлых лет, выявленных в отчетном году состоит из:
 Услуги оценщика 305 т.руб.
 Доначисленная амортизация ОС 110 т.руб.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

Расходы по аренде земли 155 т.руб.
Прочие услуги сторонних организаций 49 т.руб

Прибыль (убыток) до налогообложения

В связи с внесением исправлений в данные отчетного периода за 2009 г. в форме №2 Отчет о прибылях и убытках за 2010 г. по статье прочие доходы (увеличение на 403 тыс. руб.) изменена сумма прибыли (убытка) до налогообложения в сравнительных данных за 2009 г.

	2009 г.		Тыс. руб.
	До внесения исправлений	С учетом исправлений	2010 г
Прибыль(убыток) до налогообложения	(17 972)	(17 569)	45

Чрезвычайных доходов, расходов, отраженных в составе прочих в 2009-2010 г.г. у Общества нет.

Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств на 31.12.2010г. - нет.

	тыс. руб.	
	31.12.2009	31.12.2010
Полученные – всего	0	0
В том числе:		
- ценные бумаги и иные финансовые вложения		0
Выданные - всего	0	0
В том числе:		
- ценные бумаги и иные финансовые вложения	0	0

5. Налоги

5.1. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

В 2010 г. текущий налог на прибыль не начислялся ввиду убыточной деятельности в 2008-2009 годах. Дивиденды не объявлялись.

5.2. Информации о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах в 2010 году .

ПНО за 2010 г. составило 263,5 тыс. руб.
ОНА на 31.12.2010 составил 28,2 тыс. руб.
ОНО на 31.12.2010 отсутствует.

6. Операции со связанными сторонами

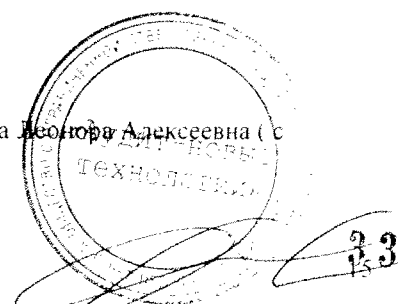
Общество дочерних и зависимых компаний не имеет, долей в уставных капиталах других обществ нет.

Основной управленческий персонал Общества:

Генеральный директор: Наумов Александр Федорович;

Главный инженер Заостровских Лидия Александровна (по 30.06.2010 г.);

Главный бухгалтер: Боксарев Сергей Николаевич (по 30.04.2010 г.). Рябова Леонофа Алексеевна (с 01.05.2010).



В 2009-2010 годах выплачено краткосрочное вознаграждение аппарату управления тыс.руб.

№ п.п.	Наименование выплат	2010 год	2009 год
1	Выплаты по договорам	1368	1241
2	Премии и вознаграждения	-	166
	Итого:	1368	1407

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Члены Совета директоров Общества:

Председатель Совета директоров: Заварзин Александр Валерьевич

Члены Совета директоров:
Шперлинг Георгий Владимирович
Стальцова Олеся Сергеевна
Лифанова Зинаида Владимировна
Иванов Святослав Игоревич
Меркулов Андрей Юрьевич
Иванников Михаил Николаевич

В 2009-2010 годах вознаграждение Совету директоров, ревизионной комиссии, Секретарю Совета директоров не выплачивалось:

Сделки со связанными сторонами зависимых хозяйственных обществ:

тыс.руб.				
№ п.п.	Наименование Общества	2010 год	2009 год	С-до расчетов на 01.01.2011г.
1.	Торгово-закупочная деятельность	0	652	0
1.1.	ОАО «Челябинскгазком»	0	652	0
2.	Деятельность связанная с арендой	5302	3386	286
2.1.	ОАО «Челябинскгазком»	5302	3386	286
	Итого:	5302	4038	286

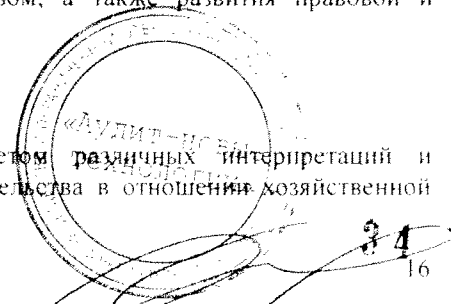
7. Условные факты хозяйственной деятельности

7.1. Условия хозяйственной деятельности

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

7.2. Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Судебные разбирательства

В 2010 году к контрагентам Общество иски не предъявлялись.

В 2010 году контрагентами к Обществу иски не предъявлялись.

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

Резервы под условные обязательства

В 2009- 2010 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

Списание дебиторской задолженности

В 2010 году произведено списание дебиторской задолженности потребителей ликвидированных организаций, задолженности с истекшим сроком исковой давности и др. долгов нерезальных для взыскания:

Руб.			
Наименование дебитора	Основание возникновения задолженности	Причина списания	Сумма для списания
Госгортехнадзор	услуги 2002 г.	Срок исковой давности истек	25026,00
ЖКХ Дубровское	услуги 2003 г.	Ликвидирован, выписка из ЕГРЮЛ от 21.06.2010г	21064,02
ИП Колесников	Услуги 2005 г.	Срок исковой давности истек	54421,00
ОАО ЧТПЗ хоз-во Боровое	Услуги 2004 г.	Срок исковой давности истек	34461,24
Красноармейский лесхоз	Услуги 2005 г.	Срок исковой давности истек	9900,00
Физические лица	Услуги 2006 г.	Срок исковой давности истек	36700,99
ООО Регион	Услуги 2006 г.	Срок исковой давности истек	66000,00
Уралтеплогаз	Услуги 2003 г.	Окончание исполнительного производства в 2007 г.	32201,00
ООО Гелиос	Предоплата 2004 г.	Срок исковой давности истек	20000,00
ИП Камиссаров А.А.	Предоплата 2005 г.	Срок исковой давности истек	5600,00
ИП Шатров	Предоплата 2007 г.	Срок исковой давности истек	15000,00
ООО Металлснаб-Урал	Предоплата 2005 г.	Срок исковой давности истек	6638,81
ООО КУЦ Микос	Предоплата 2003 г.	Срок исковой давности истек	9800,00
МУП АПБ	Предоплата 2007 г.	Срок исковой давности истек	7068,0
ООО Миасское	Предоплата 2003 г.	Срок исковой давности истек	4518,07
ООО ГАЗ-Проминвест	Предоплата 2005 г.	Срок исковой давности истек	3012,50
ООО Специалист	Предоплата 2006 г.	Срок исковой давности истек	13725,00
ООО Сталь Трейд Инвест	Предоплата 2006 г.	Срок исковой давности истек	8769,15
ЧП Бурцева Н.В.	Предоплата 2005-2006 г.г.	Срок исковой давности истек	45923,00
ООО ТД Электротехниксервис	Предоплата 2004 г.	Срок исковой давности истек	6500,00

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год

Прочие дебиторы	Услуги и предоплата	Срок исковой давности истек	27656,33
Налог на землю		Излишне списано в 2009 г	-56137,95
НДФЛ	Переплата до 2006 г.	Акт сверки с ИФНС	30422,88
ЕСН в ФБ		Акт сверки с ИФНС	218744,24
ИТОГО:			647014,28

Списание кредиторской задолженности

В 2010 году произведено списание кредиторской задолженности, срок которой составил более 3-х лет и не предъявленной к взысканию.

Руб.

№ п.п.	Наименование	Сумма
1	Поставщики и подрядчики	13957,96
2	ЕСН (ФСС)	45635,54
3	Страховые взносы в ФСС по страхованию от несл. случ. на производстве	10894,99
4	Страховые взносы в ПФ на страховую часть	97747,90
5	Страховые взносы в ПФ на накопит. часть	15727,18
6	Страховые взносы в ФФОМС	10008,13
7	Страховые взносы в ТФОМС	20899,20
5	Налог на добавленную стоимость	18852,31
6	Налог на имущество юридических лиц	6991,54
	Итого:	240714,75

8. События после отчетной даты

8.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за 2009 - 2010 год дивиденды не объявлялись.

Промежуточные дивиденды Обществом в 2010 году не объявлялись.

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

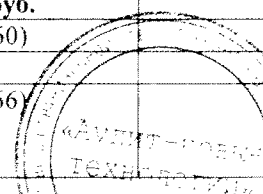
В 2010 году Обществом не проводились крупные сделки по приобретению и отчуждению основных средств и финансовых вложений.

9. Информация по прекращаемой деятельности

В 2010 виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 01.01.2011 уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности Общества.

10. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 01.01.2010 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2010 г. тыс. руб.	Динамика (+;-), тыс. руб.
Чистые активы	(22 382)	(23 560)	-1178
Уставный капитал	6	6	0
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(22388)	(23 566)	-1178



36

11. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров. В связи с выявлением в 2010 г. существенной ошибки в учете нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по состоянию на 01.01.2010 г. произведена корректировка базовой прибыли (убытка) на акцию и разводненной прибыли (убытка) на акцию.

	2009 до внесения исправлений	2009 с учетом исправлений	2010 руб.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	(17 284 030)	(16 880 958)	(768 345)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	6 265	6 265	6265
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	(2 758,82)	(2 694,49)	(122,64)
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	(2 758,82)	(2 694,49)	(122,64)

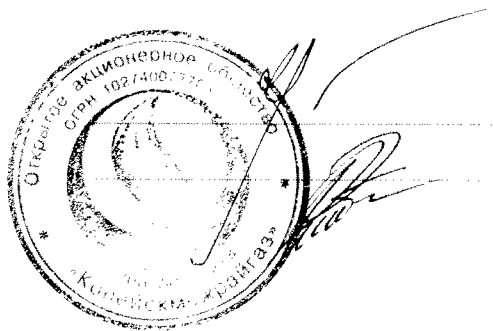
В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер

31 марта 2011 г.



А.Ф. Наумов

Л.А. Рябова

