

АУДИТОР:

Закрытое акционерное общество «ВИП-Аудит».

Место нахождения исполнительного органа: 107140, г. Москва, 6-й Красносельский переулок, д. 3, кв.10.

Свидетельство о государственной регистрации ЗАО «ВИП-Аудит»

№ 386121185 от 25 мая 1999г., выдано Городской регистрационной палатой Департамента недвижимости Администрации г. Омска.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц

серия 55 № 001225819, выдано 24 декабря 2002г., основной государственный регистрационный номер 1025501262753.

Лицензия № Е 000957 от 25 июня 2002г. на осуществление аудиторской деятельности в области общего аудита, выдана на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25.06.02г. № 123. Срок действия лицензии пять лет. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 22.06.2007г. № 436 срок действия лицензии продлен до 25 июня 2012г.

Является членом аккредитованного профессионального аудиторского объединения

«Аудиторская палата России»,

«Межрегиональной Аудиторской Палаты Сибири»,

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Открытое акционерное общество «Омскгоргаз», (ОАО «Омскгоргаз»).

Место нахождения исполнительного органа: 644024, г. Омск, ул. Красных Зорь, 19;

Свидетельство о государственной регистрации ОАО «Омскгоргаз»: № 38295006 от 07.02.1996г., выдано Омской городской регистрационной палатой Администрации г. Омска.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц

серия 55 № 001434817, выдано 22.08.2002г Инспекцией МНС России №2 по Центральному административному округу г.Омска, основной государственный регистрационный номер 102550972881.



Аудитор С.Н. Карташов

Квалификационный аттестат № К 011596



1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности открытого акционерное общество «Омскгоргаз», за период с 1 января по 31 декабря 2008 г. включительно.

2. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Омскгоргаз» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

3. Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Омскгоргаз». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

4. Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.08г. №307-ФЗ;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности аккредитованного профессионального аудиторского объединения «Аудиторская палата России»;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

5. Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя:

- изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности;
- оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности;
- рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица;

оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.



Аудитор
И.И. Карташов
Квалификационный аттестат № К011596

АУДИТОР
Карташов
Сергей Николаевич
Аттестат № К011596

6. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

7. По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Омскорггаз» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2008г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности:

а) Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 № 129-ФЗ (в ред. от 3 ноября 2006 г);

б) Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н (в ред. от 18 сентября 2006 г);

в) Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждённые Приказом Минфина России от 13.06.95 № 49;

г) Положений по бухгалтерскому учету:

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34 н (в ред. от 26 марта 2007 г);

ПБУ 1/98 «Учетная политика организации», утверждено Приказом Минфина России от 09.12.98 № 60н (в ред. от 30 декабря 1999 г);

ПБУ 2/94 «Учет договоров (контрактов) на капитальное строительство», утв. Приказом Минфина РФ от 20 декабря 1994 г. № 167;

ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утв. Приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н (в ред. от 25 декабря 2007г.);

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утв. Приказом Минфина России от 06.07.99 № 43н (в ред. от 18 сентября 2006 г);

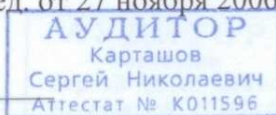
ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утв. Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н (в ред. от 26 марта 2007г.);

ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утверждено Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н (в ред. от 27 ноября 2006 г);



Аудитор С. Н. Карташов

Квалификационный аттестат № К 011596



ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утверждено Приказом Минфина России от 25.11.98 № 56н (в ред. от 20 декабря 2007 г.);

ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», утв. Приказом Минфина России от 28.01.2001 № 96н (в ред. от 20 декабря 2007 г.);

ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина России от 06.05.99 № 32н (в ред. от 27 ноября 2006 г.);

ПБУ 10/99 «Расходы организации», утв. Приказом Минфина России от 06.05.99 № 33н (в ред. от 27 ноября 2006 г.);

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утв. Приказом Минфина России от 29 апреля 2008г. № 48н;

ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утв. приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н;

ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», утв. приказом Минфина России от 02.08.2001 № 60н (в ред. от 27 ноября 2006 г.);

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утв. приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н (в редакции от 11 февраля 2008 г.);

ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н (в ред. от 27 ноября 2006 г.);

д) Приказа Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций», утв. Приказом Минфина России 22.07.03 № 67н (в ред. от 18 сентября 2006 г.).

«15» апреля 2009 года

Директор ЗАО «ВИП-Аудит»

Руководитель аудиторской группы
(квалификационный аттестат № К 011596,
действует с 05.02.04г. по неограниченный срок)



В. М. Краузе,

Сергей Н. Карташов С. Н. Карташов.



Аудитор С. Н. Карташов
Квалификационный аттестат № К 011596



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2008 г.

Организация ОАО "Омскгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

644024, Омская обл, Омск г, Красных Зорь ул, дом № 19

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы

0710001

2008

12

31

03256941

5504037369

40.20.2

47

42

384

Дата утверждения

30.01.2009

Дата отправки / принятия

30.01.2009

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	368 577	483 528
Незавершенное строительство	130	92 600	56 022
Долгосрочные финансовые вложения	140	9 962	415
Отложенные налоговые активы	145	4 195	2 947
Итого по разделу I	190	475 333	542 911
II. Оборотные активы			
Запасы	210	25 557	29 310
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	15 447	20 063
готовая продукция и товары для перепродажи	214	1 013	3 258
товары отгруженные	215	-	160
расходы будущих периодов	216	9 097	5 830
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	2 028	6 108
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	10 127	3 309
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	2 914	2 853
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	183 560	318 735
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	86 102	154 279
Краткосрочные финансовые вложения	250	351 101	110 184
Денежные средства	260	2 840	1 181
Прочие оборотные активы	270	5 241	437
Итого по разделу II	290	580 453	469 263
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	1 055 787	1 012 174



АУДИТОР
Карташов
Сергей Николаевич
Аттестат № K011596

ОМСКСТАТ
31 МАР 2009
Участок № 13

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	65 308	65 308
Добавочный капитал	420	358 137	345 154
Резервный капитал	430	3 265	3 265
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	3 265	3 265
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	148 088	230 542
Итого по разделу III	490	574 798	644 269
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	66 174	7
Отложенные налоговые обязательства	515	13 636	14 104
Итого по разделу IV	590	79 811	14 111
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	291 732	294 985
Кредиторская задолженность	620	107 493	57 349
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	25 061	5 492
задолженность перед персоналом организации	622	9 981	151
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	3 654	2 390
задолженность по налогам и сборам	624	31 534	28 325
прочие кредиторы	625	37 262	20 991
Доходы будущих периодов	640	1 709	1 460
Прочие краткосрочные обязательства	660	244	-
Итого по разделу V	690	401 179	353 794
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	1 055 787	1 012 174

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	65 958	49 171
в том числе по лизингу	911	50 945	20 843
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	1 860	9 298
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	596 631	404 029
Износ жилищного фонда	970	31	36
Бланки строгой отчетности	991	14	24



Руководитель

(подпись)

27 марта 2009 г.

Орлов Александр
Федорович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чирцова
Светлана
Анатольевна

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за Январь - Декабрь 2008г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Омскгаз"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Распределение газообразного топлива

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество

/ частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2008	12	31
03256941		
5504037369		
40.20.2		
47	42	
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	561 141	503 649
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(482 276)	(364 180)
Валовая прибыль	029	78 865	139 469
Коммерческие расходы	030	(4 186)	(6 780)
Управленческие расходы	040	(66 352)	(100 928)
Прибыль (убыток) от продаж	050	8 327	31 761
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	14 359	10 530
Проценты к уплате	070	(33 893)	(33 705)
Доходы от участия в других организациях	080	8	-
Прочие доходы	090	180 833	365 652
Прочие расходы	100	(70 924)	(301 169)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	98 710	73 069
Отложенные налоговые активы	141	(1 248)	2 476
Отложенные налоговые обязательства	142	(468)	858
Текущий налог на прибыль	150	(26 834)	(27 935)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	(22)	(1 568)
Постоянные налоговые обязательства по прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году	180	8 072	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	78 210	46 900
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	4 860	24 606

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период	
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	47	72	71	222
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	8	579	25	2 862
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	252	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	1 516	3 543	1 117	15 961

Руководитель

Орлов Александр

Чирцова Светлана

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2008г.

Организация ОАО "Омскгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2008	12	31
03256941		
5504037369		
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	65 308	359 493	3 265	102 711	530 777
Остаток на 1 января предыдущего года	030	65 308	359 493	3 265	102 711	530 777
Чистая прибыль	032	X	X	X	46 900	46 900
Увеличение величины капитала за счет:						
списания суммы дооценки по выбывшим основным средствам	054	-	(1 356)	-	1 356	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
направления части прибыли на выплаты социального характера	064	-	-	-	(2 879)	(2 879)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	65 308	358 137	3 265	148 088	574 798
Остаток на 1 января отчетного года	100	65 308	358 137	3 265	148 088	574 798
Чистая прибыль	102	X	X	X	78 208	78 208
Увеличение величины капитала за счет:						
списания суммы дооценки по выбывшим основным средствам	124	-	(12 983)	-	12 983	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
направления части прибыли на выплаты социального характера	134	-	-	-	(8 737)	(8 737)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	65 308	345 154	3 265	230 542	644 269



АУДИТОР
Курташов
Сергей Николаевич
Аттестат № К011596

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервы, образованные в соответствии с законодательством					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	3 265	-	-	3 265
данные отчетного года	152	3 265	-	-	3 265

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		5	
1) Чистые активы	200	576 509		651 214	
		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	77 898	71 056	-	

Руководитель



28 марта 2009 г.

Орлов Александр
Федорович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Мирнова

Чирцова Светлана
Анатовна

(подпись)

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2008г.

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Омскгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

2008 12 31

03256941

5504037369

40.20.2

47

42

384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	2 840	861
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	720 985	645 858
Прочие доходы	110	78 950	78 990
Денежные средства, направленные:	120	(775 878)	(668 964)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(222 857)	(3 996)
на оплату труда	160	(157 157)	(135 975)
на выплату дивидендов, процентов	170	(33 667)	(33 770)
на расчеты по налогам и сборам	180	(98 965)	(108 430)
авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	181	(166 469)	(304 307)
выдача подотчетных сумм	181	(1 647)	(1 749)
расчеты с внебюджетными фондами	181	(37 819)	(35 234)
на прочие расходы	190	(57 297)	(45 503)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	24 057	55 884
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	87	356
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	4 965	-
Полученные проценты	240	12 046	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	799 829	107 414
Приобретение дочерних организаций	280	-	(146 400)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(113 475)	(50 386)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(656 839)	(173 088)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	46 613	(262 104)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	1 518 856	1 294 623
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(1 581 996)	(1 078 227)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(9 189)	(8 197)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(72 329)	208 199
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(1 659)	1 979
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	1 181	2 840
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

Орлов Александр

Федорович

Главный бухгалтер

Чирцова Светлана

Анатолевна

27 марта 2009 г.

АУДИТОР

Карташов
Сергей Николаевич
Аттестат № К011596

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2008г.

Организация ОАО "Омскгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения в тыс. рублей

Форма №5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710005

2008

12

31

03256941

5504037369

40.20.2

47

42

384

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	83 519	22 288	-	105 807
Сооружения и передаточные устройства	075	665 306	136 080	(9 132)	792 254
Машины и оборудование	080	71 855	861	(59 995)	12 721
Транспортные средства	085	43 722	345	(1 481)	42 586
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1 889	163	(18)	2 034
Другие виды основных средств	110	10 855	1 066	(463)	11 458
Земельные участки и объекты природопользования	115	81	1 400	-	1 481
Итого	130	877 227	162 203	(71 089)	968 341

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	508 650	484 813
в том числе:			
зданий и сооружений	141	402 154	431 840
машин, оборудования, транспортных средств	142	101 035	45 195
других	143	5 461	7 778
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	65 958	49 170
в том числе:			
сооружений, передаточных устройств	161	11 957	24 599
транспортных средств	161	22 113	23 193
других	161	31 888	1 378
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	48 923	-

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	1 423	373	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	1 423	373	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	24 000	2 000
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	24 000	2 000
Предоставленные займы	525	8 497	-	327 101	108 184
Прочие	535	42	42	-	-
Итого	540	9 962	415	351 101	110 184



Аудитор
Сергей Николаевич
Аттестат № K011596

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	183 560	318 735
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	86 102	154 279
авансы выданные	612	10 220	14 684
прочая	613	87 238	149 772
долгосрочная - всего	620	10 127	3 309
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	2 914	2 854
авансы выданные	622	7 213	455
Итого	630	193 687	322 044
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	399 225	352 334
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	25 061	5 492
авансы полученные	642	36 539	20 748
расчеты по налогам и сборам	643	35 188	30 715
кредиты	644	291 732	294 985
прочая	646	10 705	394
долгосрочная - всего	650	66 174	7
в том числе:			
займы	652	66 174	7
Итого	660	465 399	352 341

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	268 109	206 297
Затраты на оплату труда	720	162 614	151 732
Отчисления на социальные нужды	730	40 615	38 246
Амортизация	740	32 450	27 705
Прочие затраты	750	49 027	47 908
Итого по элементам затрат	760	552 815	471 888
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): расходов будущих периодов	766	(3 267)	(3 390)

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Выданные - всего	830	596 631	404 029
Имущество, переданное в залог	840	557 055	360 454
из него: объекты основных средств	841	557 055	360 454

Руководитель

Орлов Александр
Федорович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Мирное

(подпись)

Чирцова Светлана
Анатольевна

(расшифровка подписи)

27 марта 2009 г.



РАСЧЕТ оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	110	-	-
2. Основные средства	120	368 577	483 528
3. Незавершенное строительство	130	92 600	56 022
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252	361 063	110 599
6. Прочие внеоборотные активы <2>	150	4 195	2 947
7. Запасы	210	25 557	29 310
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	2 028	6 108
9. Дебиторская задолженность <3>	230+240-244	193 687	322 043
10. Денежные средства	260	2 840	1 181
11. Прочие оборотные активы	270	5 241	437
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		1 055 788	1 012 174
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	66 174	7
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	13 636	14 104
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	291 732	294 985
16. Кредиторская задолженность	620	107 493	57 349
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	244	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		479 279	366 445
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		576 509	651 214
21. расчету (стр. 20))			

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

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

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

Руководитель

Орлов Александр
Федорович

Главный бухгалтер

Чирцова Светлана
Анатовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету ОАО «Омскгаз» за 2008 год.

I. Общая характеристика общества

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Омскгаз»

Место нахождения и почтовый адрес: 644024, г. Омск, ул. Красных Зорь, 19

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер 07.02.1996 г. № 38295006.

Уставный капитал общества составляет 65 307,6 тыс. рублей, он разделен на 653 076 обыкновенных акций, номинальная стоимость 100 рублей.

Крупные владельцы, владеющие более 5 % голосующих акций Общества:

- | | |
|--|----------------------------------|
| - ООО «ОФИС-ЦЕНТР» | - 49,0 %, владелец |
| - ЗАО «Депозитарно-клиринговая компания» | - 37,72 %, номинальный держатель |
| - ОАО АКБ «РОСБАНК» | - 9,95 %, номинальный держатель |

ОАО «Омскгаз» является учредителем ООО «Сибирская трубопроводная строительная компания», владеет 100 % пакетом ОАО «Спецавтотранс-3».

Основные виды производственной, коммерческой деятельности:

- реализация населению г. Омска сжиженного емкостного и баллонного газа,
- транспортировка природного газа для населения и предприятий г. Омска.

Среднегодовая численность работающих за 2008 год – 1016 человек.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета за период, начинающийся с 1 января 2008 года и заканчивающийся 31 декабря 2008 года (включительно), по состоянию на 1 января 2009 года.

По состоянию на 1 октября 2008 года обществом проведена инвентаризация всех статей баланса, в том числе учитываемых на балансовых и забалансовых счетах денежных средств и ценностей, основных средств, материальных запасов, расчетов с поставщиками и подрядчиками, расчетов с дебиторами и кредиторами, а также ревизии кассы по состоянию на 1 января 2009 года (за отчетную дату).

При начислении амортизации основных средств используется линейный способ.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с п. 6-11, 15, 26 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

Формирование фактической себестоимости материально-производственных запасов в бухгалтерском учете организации осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» (п.62 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утв. приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. N 119н).



При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей себестоимости (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н, п.78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденные приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. N 119н).

В целях текущего контроля за сохранностью запасов, оперативного выявления возможных расхождений между данными бухучета и фактическим наличием материально-производственных запасов по отдельным наименованиям и группам организация проводит их инвентаризацию в местах хранения и эксплуатации в соответствии с требованиями законодательства и по мере необходимости.

На 2009 год утверждена Учетная политика организации (Приказы от «31» декабря 2008 года № 894/2, № 894/3) в соответствии с нормативными актами в области бухгалтерского и налогового учета, действующих в РФ, в которой отразились изменения и уточнения, связанные с введением в действие новых нормативных документов, что не повлияло на сопоставимость отдельных показателей деятельности организации.

II. Характеристика деятельности общества за отчетный год.

ОАО «Омскгоргаз» является основным поставщиком услуг по газоснабжению населению и предприятиям г. Омска, по сжиженному газу – 95 %, по транспортировке природного газа – 90 %.

На 01.01.2009 г. обслуживаются:

№ п/п	Наименование оборудования	Ед. изм.	Кол-во
1.	Газопроводы сжиженного газа	км	399,63
2.	Газопроводы природного газа	км	387,57
3.	Установки СУГ	шт	917
4.	Сосуды сжиженного газа	шт	3 609
	В т.ч. с расходно-редукционными головками	шт	2 257
5.	Газовые вводы	шт	17 598
6.	Контрольные трубки	шт	4 138
7.	Газовые колодцы	шт	5 262
8.	Подвалы	шт	12 884
9.	Колодцы др. инженерных коммуникаций	шт	19 281
10.	Средства активной защиты	шт	863
	в т.ч. катодные станции	шт.	827
	дренажи	шт.	15
	протекторные установки	шт.	21
11.	Бытовые газовые счетчики (сжиженный газ)	шт	
12.	Газовые плиты	шт	347 580
	в т.ч. от природного газа	шт	72 502
13.	Газовые водонагреватели	шт	721
	в т.ч. от природного газа	шт	50
14.	Газовые отопительные аппараты	шт	728
15.	Газорегуляторные пункты	шт	115
	в т.ч. шкафные	шт	111



III. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

Размер внеоборотных активов по сравнению с аналогичными данными на предыдущую отчетную дату (на 31,2%) увеличился за счет ввода в эксплуатацию объектов завершеного строительства.

Уменьшение оборотных активов по сравнению с аналогичными данными на предыдущую отчетную дату произошло за счет уменьшения краткосрочных финансовых вложений.

Запасы материалов находятся в пределах нормативов.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Уменьшение краткосрочных обязательств обусловлено снижением кредиторской задолженности.

Выдано кредитным учреждениям и организациям обеспечений на сумму 404 029,1 тыс. руб.

Чистая прибыль общества, полученная в 2008 г. увеличилась по сравнению с предыдущим годом за счет финансового результата от прочей деятельности.

Крупных незавершенных судебных разбирательств, которые могут существенно повлиять на финансовые показатели общества, нет.

Совместной деятельности с другими организациями ОАО «Омскгоргаз» не ведет.

Сводная бухгалтерская отчетность с дочерними и зависимыми обществами не составляется.

Генеральный директор

А.Ф. Орлов

Главный бухгалтер



С.А. Чирцова

