АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества «Томская судоходная компания»

Аудируемое лицо

Открытое акционерное общество «Томская судоходная компания»

Зарегистрировано 15 июня 1993 г. МУ «Томская регистрационная палата» за № 2891р/2533 .
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г., за № 1027000863780 от 18 сентября 2002 г. выдано Инспекцией МНС России по г.Томску.

634024, Россия, г.Томск, ул.Причальнаяч, 6

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Лунина и К»

Зарегистрировано МУ «ТРП» 9 сентября 1996 г. за № 12151/8330.
Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г., за № 1027000872546 от 16 октября 2002 г. выдано Инспекцией МНС России по г. Томску.

634034 , Россия, г.Томск , ул. Учебная, 45.

Является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческое партнёрство «Аудиторская Палата России», регистрационный номер № 260 в реестре членов НП АПР.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества «Томская судоходная компания»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Томская судоходная компания » (в дальнейшем – ОАО «Томская судоходная компания»), состоящей из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года,
отчета о финансовых результатах за 2012 год,
приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах , в том числе:
отчета об изменениях капитала за 2012 год
отчета о движении денежных средств за 2012 год,
пояснений

Ответственность ОАО «Томская судоходная компания» за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «Томская судоходная компания» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации 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 «Томская судоходная компания», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

Величина долгосрочных финансовых вложений, отраженная по строке 1170 бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г., составляет 40 083 тыс. рублей, в том числе вложения в эмиссионные ценные бумаги 40000 тыс.руб. В соответствии с ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений» при составлении годовой бухгалтерской отчетности в отношении финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и наблюдаются признаки обесценения, организация должна провести проверку наличия условий устойчивого существенного снижения их стоимости. При наличии таких условий организация образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансового результата. Отсутствие поступлений от финансовых вложений при высокой вероятности отсутствия этих поступлений в будущем свидетельствует о наличии ситуации обесценения финансовых вложений. Бухгалтерская отчетность общества на 31 декабря 2011 г. не предусматривает резервирования обесценения финансовых сложений. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении величины необходимого резервирования.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением 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 ОАО «Томская судоходная компания» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Директор ООО «Аудиторская фирма «Лунина и К» Лунина М.Г.

26 марта 2013 г.

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

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (год, месяц, число)	2012	12	31
Организация: Открытое акционерное общество "Томская судоходная компания"	по ОКПО	03145911		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7019009151/70170100		
Вид экономической деятельности: Внутреннего водного грузового и пассажир.транспорт	по ОКВЭД	61.20.		
Организационно - правовая форма: форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС	47	16	
Открытое акционерное общество: частная собственность				
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
		1	2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1448764	979685
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1425205	965104
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23559	6632
от перепродажи финансовых вложений	4113		6662
прочие поступления НДС	4119		1287
Платежи - всего	4120	(1546543)	(931538)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услу	4121	(837748)	(376738)
в связи с оплатой труда работников	4122	(412726)	(288400)
процентов по долговым обязательствам	4123	(17635)	(6243)
налога на прибыль	4124	(14464)	(2778)
прочие платежи	4129	(263970)	(257379)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(97779)	48147
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	66117	3143
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложени	4211	449	30
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	3113
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	65668	-
Платежи - всего	4220	(30063)	(89385)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(30063)	(23634)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организ	4222	-	(83)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(65668)
прочие платежи (земля)	4229		-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	36054	(86242)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	870762	283351
в том числе: получение кредитов и займов	4311	870762	283351
прочие поступления	4319		-
Платежи - всего	4320	(808309))	(248690)
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1545)	(1640)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(806764)	(247050)
прочие платежи	4329		-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	62453	34661
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	728	(3434)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1209	4643
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1937	1209
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор Кноль В.А.

20 МАРТА 2013 Г.

Приложение №
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские.

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2012 г	10	10	5	-	-	1	-	-	-	15	11
	5110	За 2011 г	10	9	-	-	-	1	-	-	-	10	10
в том числе													
товарный знак	5101	За 2012 г	10	10	5	-	-	1	-	-	-	15	11
	5111	За 2011 г	10	9	-	-	-	1	-	-	-	10	10

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация: Открытое акционерное общество "Томская судоходная компания"	по ОКПО	03145911		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7019009151/701701001		
Вид экономической деятельности: Внутреннего водного грузового и пассажир.транспорт	по ОКВЭД	61.20.		
Организационно-правовая форма: Открытое акционерное общество / форма собственности: частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
634024, Томская обл, Томск г, Причальная ул, д. 6

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	4	-	1
2	Основные средства	1150	186707	173975	171860
	в том числе: Основные средства в организации	11501	181607	169237	165797
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	2539	2592	-
3.1	Финансовые вложения	1170	40083	105751	3259
	Отложенные налоговые активы	1180	4852	5092	2038
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	234185	287410	177158
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	85253	54702	45603
	в том числе: Материалы	12101	48957	41887	33594
	Товары	12103	221	1347	958
	Готовая продукция	12104	36075	11468	11051
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	350	268
5.1	Дебиторская задолженность	1230	265277	160343	216039
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8618	6650	4985
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	155099	140772	196573
	Расчеты по налогам и сборам	12303	7371	2267	1361
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	608	3297	3960
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	87	41	57
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	1003	271	501
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	92461	7045	8602
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	4486	10904
	В т.ч. Квартиры	12401	-	4486	10904
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1937	1209	4643

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря	На 31 Декабря	На 31 Декабря
	в том числе:				
	Касса организации	12501	22	15	25
	Расчетные счета	12502	1915	1194	4618
	Прочие оборотные активы	1260	1864	3097	14262
	НДС по авансам и переплатам	12603	1241	379	350
	Расходы будущих периодов	12604	623	2718	13912
	Итого по разделу II	1200	354331	224187	291719
	БАЛАНС	1600	588516	511597	468877
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал,	1310	75	75	75
	Переоценка внеоборотных активов	1340	136884	136884	136884
	Резервный капитал	1360	11	34	30
	Нераспределенная прибыль	1370	207645	206905	227997
	Итого по разделу III	1300	344615	343898	364986
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	134024	-	277
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	134024	-	277
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7904	13028	11134
	Итого по разделу IV	1400	141928	13028	11411
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	703	70459	33670
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	70008	26100
	Краткосрочные займы	15102	146	164	7494
	Проценты по краткосрочным	15103	-	285	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	557	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	2	76
5.3	Кредиторская задолженность	1520	78496	80616	58209
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	8838	4703	427
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	8137	2476	2240
	Расчеты по налогам и сборам	15203	16538	23194	23506
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2317	991	541
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	16383	15311	16628
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	90	27	26
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	4872	6567	738
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	21321	27347	14103
	Оценочные обязательства	1540	11362	2609	-
	Прочие обязательства	1550	11412	987	601
	Итого по разделу V	1500	101973	154671	92480
	БАЛАНС	1700	588516	511597	468877

Руководитель _____ Кноль Владимир Антонович

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2013 г.

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

			Коды
	Форма по ОКУД		0710002
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2012
Организация Открытое акционерное общество "Томская судоходная	по ОКПО		03145911
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		7019009151/701701001
Вид экономической деятельности Внутреннего водного грузового и пассажир.транспорт	по ОКВЭД		61.20.
Организационно-правовая форма форма собственности			
Открытое акционерное общество частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	1538824	860174
	Себестоимость продаж	2120	(1429044)	(791187)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	109780	68987
	Управленческие расходы	2220	(69042)	(58375)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	40738	10612
	Проценты к получению	2320	39	
	Проценты к уплате	2330	(17906)	(6463)
	в том числе: Проценты к уплате	23301	(17906)	(6463)
	Прочие доходы	2340	28056	23532
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных	23401	449	25
	Доходы, связанные с реализацией прочего	23403	9874	10490
	Прочие внереализационные доходы	23408	13065	13017
	Прочие расходы	2350	(45508)	-40309
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией	23503	(57)	(46)
	Расходы, связанные с реализацией прочего	23505	(9740)	(9693)
	Прочие внереализационные расходы	23515	(15735)	(30570)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5419	(12628)
	Текущий налог на прибыль	2410	(9049)	(1855)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	3082	3221
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5124	(1894)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(240)	3054
	Прочее	2460	(537)	(243)
	в том числе: Штрафные санкции и пени за нарушение	24602	(537)	(243)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	717	(13566)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Совокупный финансовый результат периода	2500	717	(13566)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

20 марта 2013 г. Генеральный директор Кноль В.А.

Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (год, месяц, число)	2012 12 31
анизация Открытое акционерное общество "Томская судоходная компания"	по ОКПО	03145911
нтификационный номер налогоплательщика	ИНН	7019009151/701701001
Внутреннего водного грузового и пассажир.транспорт	по ОКВЭД	61.20.
анизационно-правовая форма / форма собственности		47 / 16
рытое акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	
ница измерения тыс руб	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
ичина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3100	75	-	136884	30	227997	364986
За 2011 г.							
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
еньшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(21088)	(21088)
том числе: быток	3221	X	X	X	X	(13566)	(13566)
еорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
ивиденды	3227	X	X	X	X	(7522)	(7522)
менение резервного капитала	3240	X	X	X	4	(4)	X
ичина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	75	-	136884	34	206905	343898
За 2012 г.							
личение капитала - всего:	3310	-	-	-		717	717
том числе: истая прибыль	3311	X	X	X	X	717	717
менение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
менение резервного капитала	3340	X	X	X	(23)	23	X
ичина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	75	-	136884	11	207645	344615

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
тые активы	3600	344615	343898	364986

оводитель (подпись) Кноль Владимир Антонович (расшифровка подписи)

арта 2013 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские.
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2012 г	10	10	5	-	-	1	-	-	-	15	11
	5110	За 2011 г	10	9	-	-	-	1	-	-	-	10	10
в том числе: товарный знак	5101	За 2012 г	10	10	5	-	-	1	-	-	-	15	11
	5111	За 2011 г	10	9	-	-	-	1	-	-	-	10	10

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2012 г.	401818	232581	32652	1686	1629	20226	-	-	432784	251178
	5210	За 2011 г.	380984	215188	21837	1004	957	18350	-	-	401818	232581
в том числе:												
Здания и сооружения	5201	За 2012 г.	112911	54840	463	-	-	2077	-	-	113374	56917
	5211	За 2011 г.	107953	52508	4957	-	-	2332	-	-	112911	54840
Транспортные средства	5202	За 2012 г.	162699	97121	3789	1116	1112	7107	-	-	165372	103116
	5212	За 2011 г.	152193	89098	10830	324	249	8272	-	-	162699	97121
Прочие основные средства	5203	За 2012 г.	126208	80620	28400	570	517	11042	-	-	154038	91145
	5213	За 2011 г.	120838	73582	6050	680	708	7746	-	-	126208	80620
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2012 г.	2627	35	-	-	-	53	-	-	2627	88
	5230	За 2011 г.	-	-	2627	-	-	35	-	-	2627	35
в том числе:												
	5221	За 2012 г.	2627	35	-	-	-	53	-	-	2627	88
	5231	За 2011 г.	-	-	2627	-	-	35	-	-	2627	35

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2012 г	4738	33014	-	32652	5100
	5250	За 2011 г	6063	23139	-	27091	4738
в том числе:							
Здания сооружения	5241	За 2012 г	1037	2376	-	463	2950
	5251	За 2011 г	30	5964	-	4957	1037
Транспортные средства	5242	За 2012 г	1920	3789	-	3789	1920
	5252	За 2011 г	4252	10478	-	12810	1920
Прочие основные средства	5243	За 2012 г	1781	26849	-	28400	230
	5253	За 2011 г	1781	6697	-	6697	1781
Учтено в составе доходных вложений в м	5244	За 2012 г	-	-	-	-	-
	5254	За 2011 г	-	-	-	2627	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3490	2568	3012
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	123876	123876	105368
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	248	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	44449	31989	28583