

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о бухгалтерской (финансовой)  
отчетности

ОАО «Адыггаз»

за 2011 год

---

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

Акционерам, руководству ОАО «Адыггаз».

**АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО**

**Наименование:**

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

**Государственная регистрация:**

Зарегистрировано Администрацией г. Майкопа 10 марта 1995 г. за № 291. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 1 по Республике Адыгея 9 декабря 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1020100707318.

**Место нахождения:**

385003, Российская Федерация, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, д. 4.

**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 «Адыггаз» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г.,
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год,
- отчета об изменениях капитала за 2011 год,
- отчета о движении денежных средств за 2011 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках,
- пояснительной записки.

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

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

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

### МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Адыггаз» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Руководитель аудиторской проверки,  
Менеджер департамента аудита  
ООО «Аудит – НТ»



Е. В. Анисимова

«19» апреля 2012 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на **31 декабря** 20 **11** г.

Организация ОАО "АДЫГГАЗ" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Распределение газообразного топлива \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Открытое акционерное общество \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 385000, Адыгея Респ., г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2011 |
| 03251056   |    |      |
| 0105018196 |    |      |
| 40.20.2    |    |      |
| 47         | 43 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                                                | Код   | На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря 20 10 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup> |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
|                        | <b>АКТИВ</b>                                                                                        |       |                                     |                                     |                                     |
|                        | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                                       |       |                                     |                                     |                                     |
| 3.1.1                  | Нематериальные активы                                                                               | 1110  | 95                                  | -                                   | -                                   |
|                        | Результаты исследований и разработок                                                                | 1120  | -                                   | -                                   | -                                   |
| 3.1.2                  | Основные средства                                                                                   | 1130  | 1023867                             | 983104                              | 918027                              |
|                        | основные средства                                                                                   | 11301 | 999407                              | 970201                              | 904435                              |
|                        | незавершенное строительство                                                                         | 11302 | 24460                               | 12903                               | 13592                               |
|                        | Доходные вложения в материальные ценности                                                           | 1140  | -                                   | -                                   | -                                   |
| 3.1.3                  | Финансовые вложения                                                                                 | 1150  | 235                                 | 235                                 | 247                                 |
|                        | финансовые вложения в уставные капиталы других организаций                                          | 11501 | 235                                 | 235                                 | 247                                 |
|                        | Отложенные налоговые активы                                                                         | 1160  | 9949                                | 9086                                | 8140                                |
|                        | разница начисленной амортизации по основным средствам                                               | 11601 | 9603                                | 8729                                | 7772                                |
|                        | прочее                                                                                              | 11602 | 346                                 | 357                                 | 368                                 |
| 3.1.4                  | Прочие внеоборотные активы                                                                          | 1170  | 9263                                | 9911                                | 2011                                |
|                        | расходы будущих периодов                                                                            | 11701 | 8854                                | 8793                                | 101                                 |
|                        | Авансы на работы услуги, связанные со строительством                                                | 11702 | 409                                 | 1118                                | 1910                                |
|                        | Итого по разделу I                                                                                  | 1100  | 1043409                             | 1002336                             | 928425                              |
|                        | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                                         |       |                                     |                                     |                                     |
| 3.1.6                  | Запасы                                                                                              | 1210  | 34517                               | 27722                               | 29605                               |
|                        | сырьё, материалы и другие аналогичные ценности                                                      | 12101 | 26411                               | 24806                               | 24405                               |
|                        | готовая продукция и товары для перепродажи                                                          | 12102 | 8089                                | 2597                                | 2362                                |
|                        | расходы будущих периодов                                                                            | 12103 | 17                                  | 319                                 | 2838                                |
| 3.1.5                  | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                           | 1220  | -                                   | -                                   | 4                                   |
| 3.1.7                  | Дебиторская задолженность                                                                           | 1230  | 21601                               | 25674                               | 75516                               |
|                        | покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 12301 | 664                                 | -                                   | 38445                               |
|                        | покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты | 12302 | 9401                                | 14100                               | 23665                               |
|                        | авансы выданные                                                                                     | 12303 | 7248                                | 6574                                | 8974                                |
|                        | прочая                                                                                              | 12304 | 4288                                | 5000                                | 4432                                |
|                        | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)                                          | 1240  | -                                   | -                                   | -                                   |
| 3.1.8                  | Денежные средства и денежные эквиваленты                                                            | 1250  | 1506                                | 715                                 | 12376                               |
|                        | денежные средства в кассе                                                                           | 12501 | 150                                 | 90                                  | 429                                 |
|                        | денежные средства в банке                                                                           | 12502 | 1282                                | 293                                 | 11908                               |
|                        | переводы в пути                                                                                     | 12503 | 74                                  | 332                                 | 39                                  |
| 3.1.9                  | Прочие оборотные активы                                                                             | 1260  | 6073                                | 2360                                | 1871                                |
|                        | НДС с полученных авансов                                                                            | 12601 | 5814                                | 2101                                | 1546                                |
|                        | недостача от порчи имущества                                                                        | 12602 | 259                                 | 259                                 | 325                                 |
|                        | ИТОГО по разделу II                                                                                 |       | 63697                               | 56471                               | 119372                              |
|                        | <b>БАЛАНС</b>                                                                                       | 1600  | 1107106                             | 1058807                             | 1047797                             |



| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                         | Код   | На 31 декабря<br>20 11 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>5</sup> |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                        | <b>ПАССИВ</b>                                                                |       |                                        |                                        |                                        |
|                        | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>                                    |       |                                        |                                        |                                        |
| 3.1.10                 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)       | 1310  | 24                                     | 24                                     | 24                                     |
|                        | уставной капитал                                                             | 13101 | 24                                     | 24                                     | 24                                     |
|                        | Собственные акции, выкупленные у акционеров                                  | 1320  | ( )                                    | ( )                                    | ( )                                    |
|                        | Переоценка внеоборотных активов                                              | 1340  | 1075494                                | 1031085                                | 990900                                 |
|                        | Переоценка основных средств                                                  | 13401 | 1075494                                | 1031085                                | 990900                                 |
|                        | Добавочный капитал (без переоценки)                                          | 1350  | -                                      | -                                      | -                                      |
|                        | Резервный капитал                                                            | 1360  | 1                                      | 1                                      | 1                                      |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                 | 1370  | ( 85838 )                              | ( 78825 )                              | ( 17476 )                              |
|                        | Итого по разделу III                                                         | 1300  | 989681                                 | 952285                                 | 973449                                 |
|                        | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                        |       |                                        |                                        |                                        |
| 3.1.11                 | Заемные средства                                                             | 1410  | 1600                                   | 1700                                   | 1800                                   |
|                        | займ                                                                         | 14101 | 1600                                   | 1700                                   | 1800                                   |
|                        | Отложенные налоговые обязательства                                           | 1420  | 5014                                   | 4312                                   | 1823                                   |
|                        | разница по основным средствам до 40 тыс.руб                                  | 14201 | 660                                    | 753                                    | 794                                    |
|                        | 30 (10) процентов стоимости приобретаемых (модернизируемых) основных средств | 14202 | 4354                                   | 3559                                   | 1029                                   |
|                        | Оценочные обязательства                                                      | 1430  | -                                      | -                                      | -                                      |
|                        | Прочие обязательства                                                         | 1450  | -                                      | -                                      | -                                      |
|                        | Итого по разделу IV                                                          | 1400  | 6614                                   | 6012                                   | 3623                                   |
|                        | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                        |       |                                        |                                        |                                        |
| 3.1.11                 | Заемные средства                                                             | 1510  | 100                                    | 100                                    | 100                                    |
|                        | займ                                                                         | 15101 | 100                                    | 100                                    | 100                                    |
| 3.1.12                 | Кредиторская задолженность                                                   | 1520  | 96063                                  | 92227                                  | 62392                                  |
|                        | поставщики и подрядчики                                                      | 15201 | 25796                                  | 30861                                  | 12866                                  |
|                        | задолженность перед персоналом организации                                   | 15202 | 7869                                   | 7601                                   | 7271                                   |
|                        | задолженность перед государственными внебюджетными                           | 15203 | 4433                                   | 2372                                   | 2464                                   |
|                        | задолженность по налогам и сборам                                            | 15204 | 18164                                  | 30848                                  | 17438                                  |
|                        | авансы полученные                                                            | 15205 | 37460                                  | 13257                                  | 18764                                  |
|                        | прочие кредиторы                                                             | 15206 | 2341                                   | 7288                                   | 3589                                   |
| 3.1.13                 | Доходы будущих периодов                                                      | 1530  | 6238                                   | 6553                                   | 6875                                   |
|                        | безвозмездные поступления                                                    | 15301 | 6238                                   | 6553                                   | 6875                                   |
| 3.1.14                 | Оценочные обязательства                                                      | 1540  | 8410                                   | 1605                                   | 1333                                   |
|                        | Оценочные обязательства по оплате отпусков                                   | 15401 | 8387                                   | 1605                                   | 1333                                   |
|                        | прочие                                                                       | 15402 | 23                                     | -                                      | -                                      |
|                        | Прочие обязательства                                                         | 1550  | -                                      | 25                                     | 25                                     |
|                        | Итого по разделу V                                                           | 1500  | 110811                                 | 100510                                 | 70725                                  |
|                        | <b>БАЛАНС</b>                                                                | 1700  | 1107106                                | 1058807                                | 1047797                                |

Руководитель \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Г.А.Зорина

« 30 »

марта 2010 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего раздела пояснительной записки

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ГК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



**Отчет о прибылях и убытках**  
за \_\_\_\_\_ год 20 11 г.

Организация ОАО "АДЫГТАЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2011 |
| 03251056   |    |      |
| 0105018196 |    |      |
| 40.20.2    |    |      |
| 47         |    | 43   |
| 384        |    |      |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                                                                                                                             | Код   | За _____ год<br>20 11 г. <sup>3</sup> | За _____ год<br>20 10 г. <sup>4</sup> |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 3.2.1                  | Выручка <sup>5</sup>                                                                                                                                                             | 2110  | 437259                                | 366809                                |
|                        | распределение газообразного топлива                                                                                                                                              | 21101 | 301066                                | 219837                                |
|                        | реализация сжиженного газа                                                                                                                                                       | 21102 | 60261                                 | 60890                                 |
|                        | прочая деятельность                                                                                                                                                              | 21103 | 75932                                 | 86082                                 |
| 3.2.2                  | Себестоимость продаж                                                                                                                                                             | 2120  | ( 351565 )                            | ( 319624 )                            |
|                        | распределение газообразного топлива                                                                                                                                              | 21201 | ( 242378 )                            | ( 200913 )                            |
|                        | реализация сжиженного газа                                                                                                                                                       | 21202 | ( 60212 )                             | ( 61983 )                             |
|                        | от прочей деятельности                                                                                                                                                           | 21203 | ( 48975 )                             | ( 56728 )                             |
|                        | Валовая прибыль (убыток)                                                                                                                                                         | 2100  | 85694                                 | 47185                                 |
|                        | от распределения газообразного топлива                                                                                                                                           | 21001 | 58688                                 | 18924                                 |
|                        | от реализации сжиженного газа                                                                                                                                                    | 21002 | 49                                    | ( 1093 )                              |
|                        | от прочей деятельности                                                                                                                                                           | 21003 | 26957                                 | 29354                                 |
|                        | Коммерческие расходы                                                                                                                                                             | 2210  | ( 183 )                               | ( 299 )                               |
|                        | Управленческие расходы                                                                                                                                                           | 2220  | ( 70812 )                             | ( 74686 )                             |
|                        | Прибыль (убыток) от продаж                                                                                                                                                       | 2200  | 14699                                 | ( 27800 )                             |
|                        | от распределения газообразного топлива                                                                                                                                           | 22001 | 7150                                  | ( 38155 )                             |
|                        | от реализации сжиженного газа                                                                                                                                                    | 22002 | 3581                                  | ( 4758 )                              |
|                        | от прочей деятельности                                                                                                                                                           | 21003 | 11130                                 | 15113                                 |
|                        | Доходы от участия в других организациях                                                                                                                                          | 2310  | 369                                   | 26                                    |
|                        | проценты к получению                                                                                                                                                             | 2320  | 49                                    | 730                                   |
|                        | Проценты к уплате                                                                                                                                                                | 2330  | ( 1 )                                 | ( 109 )                               |
| 3.2.3                  | Прочие доходы                                                                                                                                                                    | 2340  | 20600                                 | 32082                                 |
|                        | штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании                                                                                        | 23401 | 4537                                  | 0                                     |
|                        | доходы, связанные с отменой решения суда                                                                                                                                         | 23402 | 3497                                  | 0                                     |
|                        | доходы от реализации активов                                                                                                                                                     | 23403 | 5156                                  | 775                                   |
|                        | принятие к учёту имущества по результатам инвентаризации                                                                                                                         | 23404 | 6663                                  | 28100                                 |
|                        | доходы прошлых лет, выявленных в отчётном году                                                                                                                                   | 23405 | -                                     | 1901                                  |
|                        | прочие                                                                                                                                                                           | 23406 | 747                                   | 1306                                  |
| 3.2.4                  | Прочие расходы                                                                                                                                                                   | 2350  | ( 32472 )                             | ( 34052 )                             |
|                        | расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, социальные нужды и выплаты работникам | 23501 | ( 23088 )                             | ( 10293 )                             |
|                        | расходы, связанные с реализацией активов                                                                                                                                         | 23502 | ( 3434 )                              | ( 205 )                               |
|                        | убытки прошлых лет, выявленные в отчётном году                                                                                                                                   | 23503 | ( 2212 )                              | ( 11382 )                             |
|                        | расходы на создание резерва по сомнительным долгам                                                                                                                               | 23504 | ( 984 )                               | ( - )                                 |
|                        | списание дебиторской задолженности                                                                                                                                               | 23505 | ( 14 )                                | ( 4137 )                              |
|                        | прочие расходы                                                                                                                                                                   | 23506 | ( 2740 )                              | ( 8035 )                              |
|                        | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                                                                              | 2300  | 3244                                  | ( 29123 )                             |
| 3.2.5                  | Текущий налог на прибыль                                                                                                                                                         | 2410  | ( 11436 )                             | ( 16035 )                             |
|                        | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                                                                                                                               | 2421  | 10593                                 | 23341                                 |
| 3.2.5                  | Изменение отложенных налоговых обязательств                                                                                                                                      | 2430  | ( 702 )                               | ( 2488 )                              |
| 3.2.5                  | Изменение отложенных налоговых активов                                                                                                                                           | 2450  | 896                                   | 1007                                  |
|                        | Прочее                                                                                                                                                                           | 2460  | ( 214 )                               | ( 247 )                               |
|                        | Чистая прибыль (убыток)                                                                                                                                                          | 2400  | ( 8212 )                              | ( 46886 )                             |



| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                                          | Код   | За год<br>20 11 г. <sup>3</sup> | За год<br>20 10 г. <sup>4</sup> |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------|---------------------------------|
|                        | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |       |                                 |                                 |
|                        | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510  | 45583                           | 25722                           |
|                        | дооценка основных средств                                                                     | 25101 | 45583                           | 25722                           |
|                        | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520  | -                               | -                               |
| 3.2.6                  | Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>                                          | 2500  | 37371                           | ( 21164 )                       |
| 3.2.7                  | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900  | ( - )                           | ( 2 )                           |
|                        | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910  | ( - )                           | ( 2 )                           |

Руководитель С.И. Колесниченко

Главный бухгалтер Г.А. Зорина

" 30 "



## Отчет об изменениях капитала за 20 11 г.

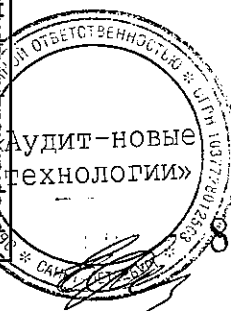
|            |    |      |  |
|------------|----|------|--|
| Коды       |    |      |  |
| 0710003    |    |      |  |
| 31         | 12 | 2011 |  |
| 03251056   |    |      |  |
| 0105018196 |    |      |  |
| 40.20.2    |    |      |  |
| 47         |    | 43   |  |
| 384        |    |      |  |

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

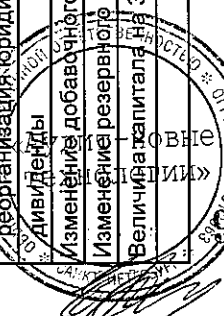
Организация ОАО "АДЫГГАЗ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество  
Единица измерения: тыс. руб.

### 1. Движение капитала

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 09 г. <sup>1</sup>      | 3100 | 24               | (-)                                         | 990900             | 1                 | (17476)                                      | 973449 |
| За 20 10 г. <sup>2</sup>                                   |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| Увеличение капитала --- всего:                             | 3210 | -                | -                                           | 40185              | -                 | -                                            | 40185  |
| в том числе:                                               |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| чистая прибыль                                             | 3211 | x                | x                                           | x                  | x                 | -                                            | -      |
| переоценка имущества                                       | 3212 | x                | x                                           | 40185              | x                 | -                                            | 40185  |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x                | x                                           | -                  | x                 | -                                            | -      |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214 | -                | -                                           | -                  | x                 | x                                            | -      |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215 | -                | -                                           | -                  | x                 | -                                            | x      |
| реорганизация юридического лица                            | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |

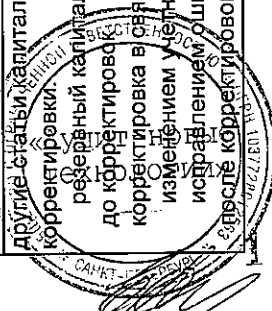


| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Уменьшение капитала — всего:                                | 3220 | (-)              | -                                           | -                  | (-)               | (61349)                                      | (61349) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3221 | x                |                                             |                    |                   |                                              |         |
| переоценка имущества                                        | 3222 | x                | x                                           | x                  | x                 | (46886)                                      | (46886) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x                | x                                           | (-)                | x                 | (14463)                                      | (14463) |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | (-)              | -                                           | -                  | x                 | (-)                                          | (-)     |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | (-)              | -                                           | -                  | x                 | (-)                                          | (-)     |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | (-)                                          | (-)     |
| дивиденды                                                   | 3227 | x                | x                                           | x                  | x                 | (-)                                          | (-)     |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x                                           |                    |                   | -                                            | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x                                           | x                  | -                 | -                                            | x       |
| Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>       | 3200 | 24               | (-)                                         | 1031085            | 1                 | (78825)                                      | 952285  |
| За 20 11 г. <sup>3</sup>                                    |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| Увеличение капитала — всего:                                | 3310 | -                | -                                           | 44409              | -                 | 1199                                         | 45608   |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3311 | x                | x                                           | x                  | x                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3312 | x                | x                                           | 44409              | x                 | 1174                                         | 45583   |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | x                | x                                           | -                  | x                 | 25                                           | 25      |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | x                 | x                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | x                 | x                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала — всего:                                | 3320 | (-)              | -                                           | (-)                | (-)               | (8212)                                       | (8212)  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3321 | x                | x                                           | x                  | x                 | (8212)                                       | (8212)  |
| переоценка имущества                                        | 3322 | x                | x                                           | (-)                | x                 | (-)                                          | (-)     |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x                | x                                           | (-)                | x                 | (-)                                          | (-)     |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | (-)              | -                                           | -                  | x                 | -                                            | (-)     |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | (-)              | -                                           | -                  | x                 | -                                            | (-)     |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | (-)     |
| дивиденды                                                   | 3327 | x                | x                                           | x                  | x                 | (-)                                          | (-)     |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | x                | x                                           | -                  | -                 | -                                            | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x                | x                                           | x                  | -                 | -                                            | x       |
| Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>       | 3300 | 24               | (-)                                         | 1075494            | 1                 | (85838)                                      | 989681  |



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

| Наименование<br>показателя                                     | Код  | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>1</sup> | 20 10 г. <sup>2</sup>              |                                        |
|----------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                |      |                                        | за счет чистой прибыли<br>(убытка) | за счет иных факторов                  |
| <b>Капитал — всего</b>                                         |      |                                        |                                    | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> |
| до корректировок                                               | 3400 | 973472                                 | (43239)                            | (580)                                  |
| до корректировок в связи с:                                    |      |                                        |                                    |                                        |
| изменением учетной политики                                    | 3410 | -                                      | (12932)                            | 56849                                  |
| исправлением ошибок                                            | 3420 | (23)                                   | (5224)                             | (16038)                                |
| после корректировок                                            | 3500 | 973449                                 | (61395)                            | 40231                                  |
| в том числе:                                                   |      |                                        |                                    |                                        |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):                  |      |                                        |                                    |                                        |
| до корректировок                                               | 3401 | (17453)                                | (43193)                            | -                                      |
| до корректировок в связи с:                                    |      |                                        |                                    |                                        |
| изменением учетной политики                                    | 3411 | -                                      | (12932)                            | -                                      |
| исправлением ошибок                                            | 3421 | (23)                                   | (5224)                             | -                                      |
| после корректировок                                            | 3501 | (17476)                                | (61349)                            | -                                      |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: |      |                                        |                                    |                                        |
| дополнительный капитал                                         |      |                                        |                                    |                                        |
| до корректировок                                               | 3402 | 990900                                 | (46)                               | (580)                                  |
| до корректировок в связи с:                                    |      |                                        |                                    |                                        |
| изменением учетной политики                                    | 3412 | -                                      | -                                  | 56849                                  |
| исправлением ошибок                                            | 3422 | -                                      | -                                  | (16038)                                |
| после корректировок                                            | 3502 | 990900                                 | (46)                               | 40231                                  |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: |      |                                        |                                    |                                        |
| уставный капитал                                               |      |                                        |                                    |                                        |
| до корректировок                                               | 3402 | 24                                     | -                                  | -                                      |
| до корректировок в связи с:                                    |      |                                        |                                    |                                        |
| изменением учетной политики                                    | 3412 | -                                      | -                                  | -                                      |
| исправлением ошибок                                            | 3422 | -                                      | -                                  | -                                      |
| после корректировок                                            | 3502 | 24                                     | -                                  | 24                                     |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: |      |                                        |                                    |                                        |
| резервный капитал                                              |      |                                        |                                    |                                        |
| до корректировок                                               | 3402 | 1                                      | -                                  | -                                      |
| до корректировок в связи с:                                    |      |                                        |                                    |                                        |
| изменением учетной политики                                    | 3412 | -                                      | -                                  | -                                      |
| исправлением ошибок                                            | 3422 | -                                      | -                                  | -                                      |
| после корректировок                                            | 3502 | 1                                      | -                                  | 1                                      |



### 3. Чистые активы

| Наименование<br>показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 11 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>1</sup> |
|----------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Чистые активы              | 3600 | 995919                                 | 958838                                 | 980324                                 |

Руководитель \_\_\_\_\_  
 « 30 » марта 2011 г.  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_

Примечания  
 1. Указывается год, предшествующий отчетному.  
 2. Указывается предыдущий год.  
 3. Указывается отчетный год.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи) \_\_\_\_\_



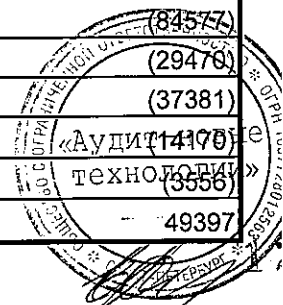
# Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 11 г.

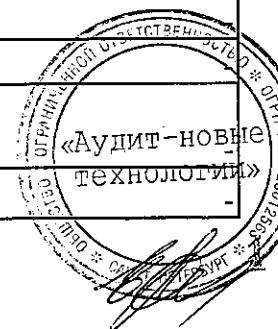
Организация \_\_\_\_\_ ОАО "Адыггаз" \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика 105018196 \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ Распределение газообразного топлива \_\_\_\_\_ по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
открытое акционерное общество \_\_\_\_\_ по ОКЕИ  
Единица измерения: тыс. руб.

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2011 |
| 03251056   |    |      |
| 0105018196 |    |      |
| 40,20,2    |    |      |
| 47         |    | 42   |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                       | Код   | За _____ год<br>20 _____ 11 г. <sup>1</sup> | За _____ год<br>20 _____ 10 г. <sup>2</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>Денежные потоки</b>                                                                        |       |                                             |                                             |
| <b>от текущих операций</b>                                                                    |       |                                             |                                             |
| Поступления — всего                                                                           | 4110  | 472045                                      | 406819                                      |
| в том числе:                                                                                  |       |                                             |                                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                  | 4111  | 421030                                      | 339556                                      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,<br>комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112  | 2725                                        | 2002                                        |
| от перепродажи финансовых вложений                                                            | 4113  | -                                           | -                                           |
| авансы полученные                                                                             | 4115  | 37580                                       | 48943                                       |
| прочие поступления:                                                                           | 4119  | 10710                                       | 16318                                       |
| косвенные налоги по текущей деятельности                                                      | 41191 | 1328                                        | 11785                                       |
| полученные проценты, госпошлины, страховые<br>выплаты,                                        | 41192 | 9101                                        | 4425                                        |
| расчеты по агентскому договору                                                                | 41193 | 281                                         | 108                                         |
| Платежи — всего                                                                               | 4120  | (439803)                                    | (357422)                                    |
| в том числе:                                                                                  |       |                                             |                                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,<br>работы, услуги                              | 4121  | (136537)                                    | (125556)                                    |
| в т.ч. основному обществу                                                                     | 41211 | (19861)                                     | (21288)                                     |
| в связи с оплатой труда работников                                                            | 4122  | (141039)                                    | (128717)                                    |
| процентов по долговым обязательствам                                                          | 4123  | (-)                                         | (-)                                         |
| налога на прибыль организаций                                                                 | 4124  | (22535)                                     | (4864)                                      |
| авансы выданные                                                                               | 4127  | (29072)                                     | (13708)                                     |
| авансы выданные в т.ч. Основному обществу                                                     | 41271 | (8521)                                      | (5071)                                      |
| прочие платежи:                                                                               | 4129  | (110620)                                    | (84577)                                     |
| расчеты по внебюджетным фондам                                                                | 41291 | (44521)                                     | (29476)                                     |
| прочие налоги и сборы                                                                         | 41292 | (42351)                                     | (37381)                                     |
| страхование, госпошлины, услуги банков,                                                       | 41293 | (22139)                                     | (14176)                                     |
| командировки                                                                                  | 41294 | (1609)                                      | (3556)                                      |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                   | 4100  | 32242                                       | 49397                                       |



| Наименование показателя                                                                                                             | Код   | За _____ год<br>20 _____ 11 _____ г. <sup>1</sup> | За _____ год<br>20 _____ 10 _____ г. <sup>2</sup> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <b>Денежные потоки</b>                                                                                                              |       |                                                   |                                                   |
| <b>от инвестиционных операций</b>                                                                                                   |       |                                                   |                                                   |
| Поступления — всего                                                                                                                 | 4210  | 4642                                              | 593                                               |
| в том числе:                                                                                                                        |       |                                                   |                                                   |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211  | 4273                                              | 566                                               |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212  | -                                                 | -                                                 |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213  | -                                                 | -                                                 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214  | 369                                               | 26                                                |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219  | -                                                 | 1                                                 |
| Платежи — всего                                                                                                                     | 4220  | (35993)                                           | (61442)                                           |
| в том числе:                                                                                                                        |       |                                                   |                                                   |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221  | (33565)                                           | (53403)                                           |
| в т.ч. Основному обществу                                                                                                           | 42211 | (4858)                                            | (17816)                                           |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222  | (-)                                               | (-)                                               |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223  | (-)                                               | (-)                                               |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224  | (-)                                               | (-)                                               |
| косвенные налоги по инвестиционной деятельности                                                                                     | 4229  | (2428)                                            | (8039)                                            |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200  | (31351)                                           | (60849)                                           |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |       |                                                   |                                                   |
| Поступления — всего                                                                                                                 | 4310  | -                                                 | 6317                                              |
| в том числе:                                                                                                                        |       |                                                   |                                                   |
| получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311  | -                                                 | 6317                                              |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312  | -                                                 | -                                                 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313  | -                                                 | -                                                 |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.)                                                                | 4314  | -                                                 | -                                                 |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4319  | -                                                 | -                                                 |





**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские  
и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование<br>показателя   | Код  | Период                   | Изменения за период |                                          |                                                               |                               | На конец периода                         |                            |                                          |
|------------------------------|------|--------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------|
|                              |      |                          | Поступило           | Выбыло                                   | начислено<br>амортизации                                      | Убыток<br>от обес-<br>ценения | Первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | Накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> |
|                              |      |                          |                     | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки<br>от обес-<br>ценения |                               |                                          |                            | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> |
| Нематериальные активы —      | 5100 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 110                 | (-)                                      | -                                                             | (15)                          | -                                        | -                          | 110                                      |
| всего                        | 5110 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -                   | (-)                                      | -                                                             | (-)                           | -                                        | -                          | -                                        |
| в том числе:                 | 5101 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 110                 | (-)                                      | -                                                             | (15)                          | -                                        | -                          | 110                                      |
| сайт в интернете             | 5110 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -                   | (-)                                      | -                                                             | (-)                           | -                                        | -                          | -                                        |
| (вид нематериальных активов) |      |                          |                     |                                          |                                                               |                               |                                          |                            |                                          |
| И. Т. Д.                     |      |                          |                     |                                          |                                                               |                               |                                          |                            |                                          |

0710005 с. 1

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование<br>показателя   | Код  | На 31 декабря<br>20 11 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                        | 5120 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                 | 5121 | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) | 5122 | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) |      |                                        |                                        |                                        |
| И. Т. Д.                     |      |                                        |                                        |                                        |





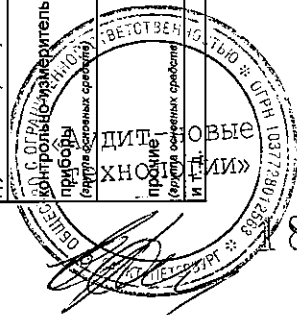
## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                               | Код  | Период                   | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |                          |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего          | 5160 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
|                                                                       | 5170 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| в том числе:                                                          | 5161 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| (объект, группа объектов)                                             | 5171 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
|                                                                       | 5162 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| (объект, группа объектов)                                             | 5172 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| И т. д.                                                               |      |                          |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего | 5163 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
|                                                                       | 5173 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| в том числе:                                                          | 5164 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| (объект, группа объектов)                                             | 5174 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
|                                                                       | 5165 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| (объект, группа объектов)                                             | 5175 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | (-)                                                    | (-)                                                         | -                |
| И т. д.                                                               |      |                          |                |                     |                                                        |                                                             |                  |



2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                                      | Код  | Период                   | На начало года                        |                                      | Изменения за период        |                       |                                       |                                      |                                    | На конец периода                      |                                      |                                       |         |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------|------------------------|
|                                                                                              |      |                          | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>4</sup> | Поступило                  |                       | Выбыло объектов                       |                                      | начислено амортизация <sup>4</sup> | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>4</sup> | первоначальная стоимость <sup>3</sup> |         |                        |
|                                                                                              |      |                          |                                       |                                      | результатам инвентаризации | исправлений из ошибок | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>4</sup> |                                    |                                       |                                      |                                       |         |                        |
|                                                                                              |      |                          |                                       |                                      |                            |                       |                                       |                                      |                                    |                                       |                                      |                                       | Всего   | стоимость <sup>3</sup> |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего в том числе: | 5200 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 1966116                               | (995915)                             | 35487                      | 6626                  | -                                     | -                                    | 943                                | (49086)                               | 98802                                | 53218                                 | 2096683 | (1097276)              |
|                                                                                              | 5210 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 1833880                               | (929445)                             | 84940                      | 28095                 | (544)                                 | -                                    | 2889                               | (45303)                               | 79542                                | 32203                                 | 1985548 | (1004062)              |
|                                                                                              | 5201 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 60621                                 | (12288)                              | 588                        | 534                   | -                                     | -                                    | (2486)                             | -                                     | -                                    | -                                     | 58723   | (13504)                |
| здания (группа основных средств)                                                             | 5211 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 31442                                 | (11457)                              | 21828                      | 19979                 | -                                     | -                                    | -                                  | (831)                                 | -                                    | -                                     | 53270   | (12288)                |
|                                                                                              | 5202 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 24158                                 | (9362)                               | 2546                       | 2192                  | -                                     | -                                    | 4                                  | (1032)                                | -                                    | -                                     | 26699   | (10390)                |
| сооружения (группа основных средств)                                                         | 5212 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 18232                                 | (8464)                               | 5926                       | 3161                  | -                                     | -                                    | -                                  | (898)                                 | -                                    | -                                     | 24158   | (9362)                 |
|                                                                                              | 5203 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 1803345                               | (948566)                             | 25545                      | 2433                  | -                                     | -                                    | -                                  | (36657)                               | 98802                                | 53218                                 | 1927694 | (1038441)              |
| передаточные устройства (группа основных средств)                                            | 5213 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 1727439                               | (890419)                             | 34611                      | 2066                  | (544)                                 | -                                    | 828                                | (34919)                               | 79542                                | 32203                                 | 1841061 | (956713)               |
|                                                                                              | 5204 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 21188                                 | (6787)                               | 1928                       | 1334                  | -                                     | -                                    | 241                                | (2590)                                | -                                    | -                                     | 22857   | (9136)                 |
| машины и оборудование (группа основных средств)                                              | 5214 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 14126                                 | (4666)                               | 5721                       | 2868                  | -                                     | -                                    | 263                                | (2385)                                | -                                    | -                                     | 19601   | (6788)                 |
|                                                                                              | 5205 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 38564                                 | (12038)                              | 3447                       | 133                   | -                                     | -                                    | 431                                | (5090)                                | -                                    | -                                     | 41514   | (16697)                |
| транспортные средства (группа основных средств)                                              | 5215 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 26878                                 | (9651)                               | 13237                      | 21                    | -                                     | -                                    | 1470                               | (3857)                                | -                                    | -                                     | 38564   | (12038)                |
|                                                                                              | 5206 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 3721                                  | (1571)                               | -                          | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (467)                                 | -                                    | -                                     | 3721    | (2038)                 |
| производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)                         | 5216 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 4293                                  | (1132)                               | 137                        | -                     | -                                     | -                                    | 32                                 | (471)                                 | -                                    | -                                     | 4375    | (1571)                 |
|                                                                                              | 5207 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 1                                     | (-)                                  | -                          | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (-)                                   | -                                    | -                                     | 1       | (-)                    |
| многолетние насаждения (группа основных средств)                                             | 5217 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 1                                     | (-)                                  | -                          | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (-)                                   | -                                    | -                                     | 1       | (-)                    |
|                                                                                              | 5208 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 3767                                  | (-)                                  | 988                        | -                     | -                                     | -                                    | (196)                              | (-)                                   | -                                    | -                                     | 4559    | (-)                    |
| земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)                     | 5218 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 3767                                  | (-)                                  | -                          | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (-)                                   | -                                    | -                                     | 3767    | (-)                    |
|                                                                                              | 5209 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 7081                                  | (4162)                               | 445                        | -                     | -                                     | -                                    | 263                                | (1617)                                | -                                    | -                                     | 7252    | (5516)                 |
| вычислительная техника (группа основных средств)                                             | 5219 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 5853                                  | (2848)                               | 1659                       | -                     | -                                     | -                                    | (431)                              | (1610)                                | -                                    | -                                     | 7081    | (4162)                 |
|                                                                                              | 5210 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 3212                                  | (977)                                | -                          | -                     | -                                     | -                                    | (5)                                | (352)                                 | -                                    | -                                     | 3207    | (1325)                 |
| контрольно-измерительные приборы (группа основных средств)                                   | 5220 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 1391                                  | (710)                                | 1821                       | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (267)                                 | -                                    | -                                     | 3212    | (977)                  |
|                                                                                              | 5211 | 3а 20 11 г. <sup>1</sup> | 458                                   | (164)                                | -                          | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (65)                                  | -                                    | -                                     | 458     | (229)                  |
| прочие (группа основных средств)                                                             | 5221 | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> | 458                                   | (98)                                 | -                          | -                     | -                                     | -                                    | -                                  | (65)                                  | -                                    | -                                     | 458     | (163)                  |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | Период                   | На начало года | Изменения за период |                       |                                                                     | На конец периода |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|----------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                                     |      |                          |                | затраты за период   | реализовано и списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего<br>в том числе: | 5240 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 12903          | 40533               | (115)                 | (28861)                                                             | 24460            |
|                                                                                                                                     | 5250 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 13592          | 56700               | (-)                   | (57389)                                                             | 12903            |
|                                                                                                                                     | 5241 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 1258           | 10603               | (94)                  | (54)                                                                | 11713            |
|                                                                                                                                     | 5251 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 1668           | 1439                | (-)                   | (1849)                                                              | 1258             |
|                                                                                                                                     | 5242 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 11617          | 24263               | (21)                  | (23112)                                                             | 12747            |
| строительство объектов газоснабжения                                                                                                | 5252 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 11664          | 9654                | (-)                   | (9701)                                                              | 11617            |
|                                                                                                                                     | 5243 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 8              | 346                 | (-)                   | (354)                                                               | -                |
| строительство прочих объектов                                                                                                       | 5253 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 260            | 2513                | (-)                   | (2765)                                                              | 8                |
|                                                                                                                                     | 5244 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 20             | 5321                | (-)                   | (5341)                                                              | -                |
| приобретение отдельных объектов основных средств                                                                                    | 5245 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -              | 43094               | (-)                   | (43074)                                                             | 20               |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | за 20 11 г. <sup>1</sup> | за 20 10 г. <sup>2</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего | 5260 | 16182                    | 6367                     |
| в том числе:                                                                                                 |      |                          |                          |
| передаточные устройства                                                                                      | 5261 | 15940                    | 5061                     |
| сооружения                                                                                                   | 5262 | 242                      | 69                       |
| здания с отделкой                                                                                            | 5263 | -                        | 1237                     |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:                    | 5270 | -                        | -                        |



## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование<br>показателя                                                                                                        | Код  | На _____<br>31 декабря<br>20 11 | На 31 декабря<br>20 1г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства,<br>числящиеся на балансе                                                                   | 5280 | 156                             | 156                                  | 156                                    |
| Переданные в аренду основные средства,<br>числящиеся за балансом                                                                  | 5281 | -                               | -                                    | -                                      |
| Полученные в аренду основные средства,<br>числящиеся на балансе                                                                   | 5282 | -                               | -                                    | -                                      |
| Полученные в аренду основные средства,<br>числящиеся за балансом                                                                  | 5283 | 396970                          | 537526                               | 512380                                 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию<br>и фактически используемые, находящиеся<br>в процессе государственной регистрации | 5284 | -                               | -                                    | -                                      |
| Основные средства, переведенные<br>на консервацию                                                                                 | 5285 | -                               | -                                    | -                                      |
| Иное использование основных средств<br>(залог и др.)                                                                              | 5286 | -                               | -                                    | -                                      |



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

| Наименование показателя     | Код  | Период                   | На начало года           |                                        | Изменения за период |                          |                                        |                                                                                  |                                                     | На конец периода         |                                        |
|-----------------------------|------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|
|                             |      |                          | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено)        |                                        | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
|                             |      |                          |                          |                                        |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |                                                                                  |                                                     |                          |                                        |
| Долгосрочные —<br>всего     | 5301 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 235                      | -                                      | -                   | ( )                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 235                      | -                                      |
|                             | 5311 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 247                      | -                                      | -                   | (12)                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 235                      | -                                      |
|                             | 5302 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 235                      | -                                      | -                   | ( )                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 235                      | -                                      |
|                             | 5312 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 247                      | -                                      | -                   | (12)                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 235                      | -                                      |
| Краткосрочные —<br>всего    |      |                          | -                        | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                                      |
|                             | 5305 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -                        | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                                      |
|                             | 5315 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -                        | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                                      |
|                             | 5306 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -                        | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                                      |
| Финансовых вложений — итого | 5316 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -                        | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                                      |
|                             |      |                          | -                        | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                                      |
|                             | 5300 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 235                      | -                                      | -                   | (-)                      | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 235                      | -                                      |
|                             | 5310 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 247                      | -                                      | -                   | (12)                     | -                                      | -                                                                                | -                                                   | 235                      | -                                      |



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup> |
|---------------------------------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего | 5320 | -                                   | -                                   | -                                   |

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя         | Код   | Период                   | На начало года     |                                                  | Изменения за период      |                    |                                     |                                     |                                                       | На конец периода   |                                                  |
|------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|
|                                    |       |                          | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости | поступления<br>и затраты | выбыло             |                                     | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот<br>запасов<br>между<br>их группами<br>(видами) | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости |
|                                    |       |                          |                    |                                                  |                          | себе-<br>стоимость | резерв<br>под снижение<br>стоимости |                                     |                                                       |                    |                                                  |
| Запасы — всего                     | 5400  | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 27722              | (-)                                              | 435822                   | (426771)           | -                                   | (2256)                              | X                                                     | 36773              | (2256)                                           |
|                                    | 5420  | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 29605              | (-)                                              | 394849                   | (396732)           | -                                   | -                                   | X                                                     | 27722              | (-)                                              |
| в том числе:                       | 5401  | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 24806              | (-)                                              | 45749                    | (4468)             | -                                   | (2256)                              |                                                       | 28667              | (2256)                                           |
| Материалы<br>(группа, вид)         | 5421  | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 24405              | (-)                                              | 41978                    | (5351)             | -                                   | -                                   |                                                       | 24806              | (-)                                              |
| в том числе:                       | 54011 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 20229              | (-)                                              | 18212                    | (4176)             | -                                   | (2256)                              |                                                       | 21182              | (2256)                                           |
| сырье и материалы<br>(группа, вид) | 54211 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 19396              | (-)                                              | 18062                    | (4861)             | -                                   | -                                   |                                                       | 20229              | (-)                                              |
| запасные части<br>(группа, вид)    | 54012 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 1385               | (-)                                              | 3726                     | (-)                | -                                   | -                                   |                                                       | 2320               | (-)                                              |
|                                    | 54212 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 688                | (-)                                              | 2947                     | (88)               | -                                   | -                                   |                                                       | 1385               | (-)                                              |
| инвентарь<br>(группа, вид)         | 54013 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 2464               | (-)                                              | 3342                     | (59)               | -                                   | -                                   |                                                       | 2992               | (-)                                              |
|                                    | 54213 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 4156               | (-)                                              | 3306                     | (327)              | -                                   | -                                   |                                                       | 2464               | (-)                                              |
| спецодежда<br>(группа, вид)        | 54014 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 530                | (-)                                              | 2224                     | (15)               | -                                   | -                                   |                                                       | 1640               | (-)                                              |
|                                    | 54214 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -                  | (-)                                              | 861                      | (51)               | -                                   | -                                   |                                                       | 530                | (-)                                              |



|                                                                         |       |                          |      |     |        |          |   |   |         |       |     |
|-------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|------|-----|--------|----------|---|---|---------|-------|-----|
| газ на собственные<br>нужды и потери<br>(группа, вид)                   | 54015 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -    | (-) | 13933  | (-)      | - | - | (13933) | -     | (-) |
|                                                                         | 54215 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -    | (-) | 12782  | (-)      | - | - | (12782) | -     | (-) |
| ТОПЛИВО<br>(группа, вид)                                                | 54016 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 198  | (-) | 4312   | (218)    | - | - | (3759)  | 533   | (-) |
|                                                                         | 54216 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 165  | (-) | 4020   | (24)     | - | - | (3963)  | 198   | (-) |
| незавершенное<br>производство<br>(группа, вид)                          | 5402  | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -    | (-) | 332537 | (375304) | - | - | 42767   | 42683 | (-) |
|                                                                         | 5422  | за 20 10 г. <sup>2</sup> | -    | (-) | 300031 | (342714) | - | - | 42683   | -     | (-) |
| готовая продукция и<br>товары для<br>перепродажи-всего<br>(группа, вид) | 5403  | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 2597 | (-) | 57508  | (46999)  | - | - | (5017)  | 8089  | (-) |
|                                                                         | 5423  | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 2362 | (-) | 52305  | (48667)  | - | - | (3403)  | 2597  | (-) |
| расходы будущих<br>периодов<br>(группа, вид)                            | 5404  | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 319  | (-) | 28     | -        | - | - | (330)   | 17    | (-) |
|                                                                         | 5424  | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 2838 | (-) | 535    | -        | - | - | (3054)  | 319   | (-) |



## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование<br>показателя                          | Код  | На 31 декабря<br>20 11 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату —<br>всего   | 5440 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                        |      |                                        |                                        |                                        |
| (группа, вид)                                       | 5441 | -                                      | -                                      | -                                      |
| И т. Д.                                             |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору —<br>всего | 5445 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                        |      |                                        |                                        |                                        |
| (группа, вид)                                       | 5446 | -                                      | -                                      | -                                      |
| И т. Д.                                             |      | -                                      | -                                      | -                                      |



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

| Наименование показателя                                                                                          | Код  | Период                   | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                                |                                                               |           |                                              |                        | На конец периода                                    |                               |                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                                                  |      |                          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>а</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup> | погашение | выбытие на финансовый результат <sup>в</sup> | восстановление резерва | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность — всего                                                                   | 5501 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -                             | -                                       | 664                                                                                | -                                                             | (-)       | (-)                                          | -                      | (-)                                                 | 664                           | -                                       |
|                                                                                                                  | 5521 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 38445                         | (-)                                     | -                                                                                  | -                                                             | (38445)   | (-)                                          | -                      | (-)                                                 | -                             | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5502 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | -                             | -                                       | 664                                                                                | 0                                                             | (-)       | (-)                                          | -                      | (-)                                                 | 664                           | -                                       |
| в том числе: покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 5522 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 38445                         | -                                       | -                                                                                  | -                                                             | (38445)   | (-)                                          | -                      | (-)                                                 | -                             | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5510 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 25674                         | (-)                                     | 139478                                                                             | 4537                                                          | (147754)  | (14)                                         | -                      | -                                                   | 21921                         | (984)                                   |
|                                                                                                                  | 5530 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 37071                         | (-)                                     | 83341                                                                              | 450                                                           | (95188)   | (-)                                          | -                      | -                                                   | 25674                         | (-)                                     |
| Краткосрочная дебиторская задолженность — всего                                                                  | 5511 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 14100                         | (-)                                     | 47749                                                                              | -                                                             | (51604)   | (14)                                         | -                      | -                                                   | 10231                         | (830)                                   |
|                                                                                                                  | 5531 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 23665                         | (-)                                     | 56504                                                                              | -                                                             | (66069)   | (-)                                          | -                      | -                                                   | 14100                         | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5512 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 6574                          | (-)                                     | 54223                                                                              | -                                                             | (53549)   | (-)                                          | -                      | -                                                   | 7248                          | (-)                                     |
| авансы выданные (евро)                                                                                           | 5532 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 8974                          | (-)                                     | 13980                                                                              | -                                                             | (16380)   | (-)                                          | -                      | -                                                   | 6574                          | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5513 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 32                            | (-)                                     | 25883                                                                              | -                                                             | (25886)   | (-)                                          | -                      | -                                                   | 29                            | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5533 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 36                            | (-)                                     | 41                                                                                 | -                                                             | (45)      | (-)                                          | -                      | -                                                   | 32                            | (-)                                     |
| расчеты с бюджетом (евро)                                                                                        | 5514 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 862                           | (-)                                     | 7508                                                                               | -                                                             | (7505)    | (-)                                          | -                      | -                                                   | 865                           | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5534 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 2431                          | (-)                                     | 10404                                                                              | -                                                             | (11973)   | (-)                                          | -                      | -                                                   | 862                           | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5515 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 4106                          | (-)                                     | 4115                                                                               | 4537                                                          | (9210)    | (-)                                          | -                      | -                                                   | 3548                          | (154)                                   |
| расчеты с государственными внебюджетными фондами (евро)                                                          | 5535 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 1965                          | (-)                                     | 2412                                                                               | 450                                                           | (721)     | (-)                                          | -                      | -                                                   | 4106                          | (-)                                     |
|                                                                                                                  | 5500 | за 20 11 г. <sup>1</sup> | 25674                         | (-)                                     | 140142                                                                             | 4537                                                          | (147754)  | (14)                                         | -                      | x                                                   | 22585                         | (984)                                   |
|                                                                                                                  | 5520 | за 20 10 г. <sup>2</sup> | 75516                         | (-)                                     | 83341                                                                              | 450                                                           | (133633)  | (-)                                          | -                      | x                                                   | 25674                         | (-)                                     |
| <div>прочая дебиторская задолженность (евро)</div> <div>Итого</div>                                              |      |                          |                               |                                         |                                                                                    |                                                               |           |                                              |                        |                                                     |                               |                                         |

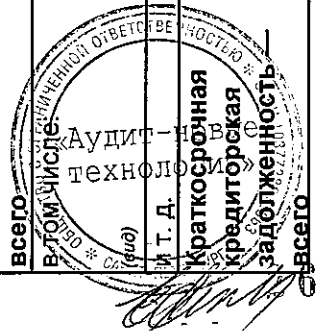


## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование<br>показателя                                                                                   | Код  | На 31 декабря<br>20 11 г. <sup>4</sup> |                         | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> |                         | На 31 декабря<br>20 09 г. <sup>5</sup> |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                                              |      | учтенная<br>по условиям<br>договора    | балансовая<br>стоимость | учтенная<br>по условиям<br>договора    | балансовая<br>стоимость | учтенная<br>по условиям<br>договора    | балансовая<br>стоимость |
| Всего                                                                                                        | 5540 | 984                                    | -                       | -                                      | -                       | -                                      | -                       |
| в том числе:                                                                                                 |      |                                        |                         |                                        |                         |                                        |                         |
| покупатели и заказчики, платежи<br>по которым ожидаются менее чем<br>через 12 месяцев после отчетной<br>даты |      |                                        |                         |                                        |                         |                                        |                         |
| (вид)                                                                                                        | 5541 | 830                                    | -                       | -                                      | -                       | -                                      | -                       |
| прочая                                                                                                       | 5542 | 154                                    | -                       | -                                      | -                       | -                                      | -                       |
| (вид)                                                                                                        |      |                                        | -                       | -                                      | -                       | -                                      | -                       |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                                | Код  | Период      | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период                                                                            |                                                                           |           |                                                     |                                                          | Остаток<br>на конец периода |
|-----------------------------------------------------------|------|-------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                           |      |             |                              | поступление                                                                                    |                                                                           | погашение | выбыло                                              |                                                          |                             |
|                                                           |      |             |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма<br>долга по сделке,<br>операции) <sup>9</sup> | причитающиеся<br>проценты,<br>штрафы<br>и иные<br>начисления <sup>9</sup> |           | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>9</sup> | перевод<br>из долго-<br>в краткосрочную<br>задолженность |                             |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность —<br>всего  | 5551 | за 20 11 г. | -                            | -                                                                                              | -                                                                         | -         | (-)                                                 | (-)                                                      |                             |
|                                                           | 5571 | за 20 10 г. | -                            | -                                                                                              | -                                                                         | -         | (-)                                                 | (-)                                                      |                             |
|                                                           | 5552 | за 20 11 г. | -                            | -                                                                                              | -                                                                         | -         | (-)                                                 | (-)                                                      |                             |
|                                                           | 5572 | за 20 10 г. | -                            | -                                                                                              | -                                                                         | -         | (-)                                                 | (-)                                                      |                             |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>задолженность —<br>всего |      |             | -                            | -                                                                                              | -                                                                         | -         | -                                                   | -                                                        |                             |
|                                                           | 5560 | за 20 11 г. | 92227                        | 168650                                                                                         | -                                                                         | (164778)  | (36)                                                | -                                                        | 96063                       |
|                                                           | 5580 | за 20 10 г. | 62392                        | 178374                                                                                         | -                                                                         | (148078)  | (461)                                               | -                                                        | 92227                       |



|                                                                   |      |             |       |        |   |          |       |   |       |
|-------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------|--------|---|----------|-------|---|-------|
| В том числе:                                                      | 5561 | за 20 11 г. | 30861 | 59530  | - | (64595)  | (-)   | - | 25796 |
| поставщики и<br>подрядчики<br>(вид)                               | 5581 | за 20 10 г. | 12866 | 35928  | - | (17803)  | (130) | - | 30861 |
| В том числе:                                                      | 5562 | за 20 11 г. | 7601  | 6155   | - | (5887)   | (-)   | - | 7869  |
| задолженность перед<br>персоналом<br>организации<br>(вид)         | 5582 | за 20 10 г. | 7271  | 7157   | - | (6827)   | (-)   | - | 7601  |
| В том числе:                                                      | 5563 | за 20 11 г. | 2372  | 11623  | - | (9562)   | (-)   | - | 4433  |
| задолженность перед<br>государственными<br>внебюджетными<br>(вид) | 5583 | за 20 10 г. | 2464  | 13360  | - | (13452)  | (-)   | - | 2372  |
| В том числе:                                                      | 5564 | за 20 11 г. | 30848 | 13201  | - | (25885)  | (-)   | - | 18164 |
| задолженность по<br>налогам и сборам<br>(вид)                     | 5584 | за 20 10 г. | 17438 | 14187  | - | (777)    | (-)   | - | 30848 |
| В том числе:                                                      | 5565 | за 20 11 г. | 13257 | 76497  | - | (52258)  | (36)  | - | 37460 |
| авансы полученные<br>(вид)                                        | 5585 | за 20 10 г. | 18764 | 100517 | - | (105693) | (331) | - | 13257 |
| В том числе:                                                      | 5566 | за 20 11 г. | 7288  | 1644   | - | (6591)   | (-)   | - | 2341  |
| прочие кредиторы<br>(вид)                                         | 5586 | за 20 10 г. | 3589  | 7225   | - | (3526)   | (-)   | - | 7288  |
| и т. д.                                                           |      |             | -     | -      | - | -        | -     | - | -     |
| <b>Итого</b>                                                      | 5550 | за 20 11 г. | 92227 | 168650 | - | (164778) | (36)  | x | 96063 |
|                                                                   | 5570 | за 20 10 г. | 62392 | 178374 | - | (148078) | (461) | x | 92227 |



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На _____<br>31 декабря<br>20 11 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 10 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 09 |
|-------------------------|------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|
| Всего                   | 5590 | -                                               | -                                      | -                      |
| В том числе:            |      |                                                 |                                        |                        |
| (вид)                   | 5591 | -                                               | -                                      | -                      |
| (вид)                   | 5592 | -                                               | -                                      | -                      |
| И т. Д.                 |      | -                                               | -                                      | -                      |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                              | Код  | 1 г. <sup>1</sup> | 3а 20 10 г. <sup>2</sup> |
|------------------------------------------------------|------|-------------------|--------------------------|
| Материальные затраты                                 | 5610 | 93302             | 91218                    |
| Расходы на оплату труда                              | 5620 | 153777            | 137152                   |
| Отчисления на социальные нужды                       | 5630 | 45875             | 33469                    |
| Амортизация                                          | 5640 | 49074             | 45248                    |
| Прочие затраты                                       | 5650 | 80532             | 84123                    |
| Итого по элементам                                   | 5660 | 422560            | 391210                   |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):    |      |                   |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | -                 | -                        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности          | 5600 | 422560            | 391210                   |



## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                           | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------------------------|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства — всего</b>            | <b>5700</b> | -                      |          |          |                              |                          |
| в том числе:                                      |             |                        |          |          |                              |                          |
| на оплату отпусков (вид оценочного обязательства) | 5701        | -                      |          |          |                              |                          |
| прочие (вид оценочного обязательства)             | 5702        | -                      |          |          |                              |                          |
|                                                   |             |                        | 8410     |          | (-)                          | 8410                     |
|                                                   |             |                        |          |          | (-)                          | 8387                     |
|                                                   |             |                        | 23       |          | (-)                          | 23                       |

## 8. Обеспечение обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 10 | На 31 декабря 09 г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| Полученные — всего      | 5800 | -                                   | -                   | -                                |
| Выданные — всего        | 5810 | -                                   | -                   | -                                |

Руководитель

С.И. Колесниченко

(расшифровка подписи)

20 1 г.

Главный бухгалтер

Г.А. Зорина

(подпись) (расшифровка подписи)

## Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуют соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ОАО «АДЫГАЗ»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 год**



|                                                                                                |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Общие сведения</b>                                                                       | <b>4</b>  |
| 1.1. Общая информация                                                                          | 4         |
| 1.2. Филиалы (структурные подразделения)                                                       | 8         |
| 1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах                                        | 8         |
| <b>2. Раскрытие применяемых способов ведения учета</b>                                         | <b>10</b> |
| 2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности                                             | 10        |
| 2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности | 10        |
| 2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств                                        | 10        |
| 2.4. Нематериальные активы                                                                     | 11        |
| 2.5. Основные средства                                                                         | 11        |
| 2.6. Финансовые вложения                                                                       | 12        |
| 2.7. Материально-производственные запасы                                                       | 13        |
| 2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты                                                  | 13        |
| 2.9. Расходы по обычным видам деятельности                                                     | 14        |
| 2.10. Расходы будущих периодов                                                                 | 14        |
| 2.11. Дебиторская задолженность                                                                | 14        |
| 2.12. Капитал                                                                                  | 15        |
| 2.13. Учет кредитов и займов                                                                   | 15        |
| 2.14. Доходы по обычным видам деятельности                                                     | 15        |
| 2.15. Изменение учетной политики                                                               | 15        |
| <b>3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности</b>                     | <b>17</b> |
| 3.1. Бухгалтерский баланс                                                                      | 17        |
| 3.1.1. Нематериальные активы                                                                   | 17        |
| 3.1.2. Основные средства                                                                       | 17        |
| 3.1.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)                              | 19        |
| 3.1.4. Прочие внеоборотные активы                                                              | 19        |
| 3.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                               | 19        |
| 3.1.6. Запасы                                                                                  | 20        |
| 3.1.7. Дебиторская задолженность                                                               | 20        |
| 3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты                                                | 21        |
| 3.1.9. Прочие оборотные активы                                                                 | 23        |
| 3.1.10. Капитал                                                                                | 23        |
| 3.1.11. Кредиты и займы                                                                        | 24        |
| 3.1.12. Кредиторская задолженность                                                             | 25        |
| 3.1.13. Доходы будущих периодов                                                                | 26        |
| 3.1.14. Оценочные обязательства                                                                | 26        |
| 3.2. Отчет о прибылях и убытках                                                                | 27        |
| 3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности                                                    | 27        |
| 3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности                                                   | 27        |
| 3.2.3. Прочие доходы                                                                           | 30        |
| 3.2.4. Прочие расходы                                                                          | 30        |
| 3.2.5. Налог на прибыль                                                                        | 30        |
| 3.2.6. Совокупный финансовый результат периода                                                 | 32        |
| 3.2.7. Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                       | 32        |
| <b>4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности</b>                        | <b>34</b> |
| <b>5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества</b>                             | <b>37</b> |
| 5.1.1. Обеспечения обязательств                                                                | 37        |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

---

|                                                                                                                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) ..... | 37 |
| 5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами .....                                                                                        | 37 |
| 5.1.4. Условные обязательства и условные активы .....                                                                                               | 41 |
| 5.1.5. События после отчетной даты .....                                                                                                            | 41 |
| 5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды .....                                                                                   | 42 |
| 5.1.7. Информации об экологической деятельности организации .....                                                                                   | 43 |
| 5.1.8. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности .....                             | 45 |



## 1. Общие сведения

### 1.1. Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Адыггаз».

Сокращенное наименование: ОАО «Адыггаз»

Государственная регистрация:

Акционерное общество открытого типа «Адыггаз» (АООТ «Адыггаз») зарегистрировано 10.03.1995 г. на основании:

- Решения Государственного комитета Республики Адыгея по управлению госимуществом от 06.12.94 г. № 240 «О преобразовании в акционерное общество открытого типа «Адыггаз» государственного производственного предприятия «Адыггаз» с последующей приватизацией имущества»;

- Постановления Главы администрации г. Майкопа от 10.03.95 г. № 291 «О государственной регистрации АООТ «Адыггаз».

Свидетельство о государственной регистрации АООТ «Адыггаз» от 10 марта 1995 г., регистрационный № 2058.

С целью приведения в соответствие с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации от 24 декабря 1995 года № 208-ФЗ, «Об акционерных обществах» переименовано в Открытое акционерное общество «Адыггаз» (ОАО «Адыггаз») и утверждена новая редакция Устава зарегистрированная администрацией г. Майкопа 10.06.2002, регистрационный номер 509.

ОГРН 1020100707318

Решением годового собрания акционеров ОАО «Адыггаз» 2008 года принят устав Общества в новой редакции (протокол №13 от 02.07.2008г.).

Юридический адрес:

Российская Федерация, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4.

Почтовый адрес:

385003, Российская Федерация, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4.

E-mail: mail@addyggaz.ru

Сайт в Интернет: www.addyggaz.ru

Уставный капитал Общества на 31.12.2011 составляет 24 264 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 24264 шт.

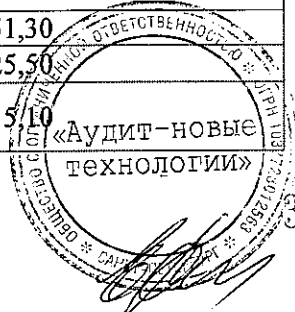
Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Состав Акционеров (Участников) Общества приведен в таблице (см. Таблица 1)

Таблица 1 Акционеры Общества

| Наименование акционера                                                       | Доля в уставном капитале %. |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Открытое акционерное общество «Газпромрегионгаз»                             | 51,30                       |
| Открытое акционерное общество «Роснефтегаз»                                  | 25,50                       |
| Республика Адыгея в лице Комитета Республики Адыгея по управлению имуществом | 15,10                       |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|                                                                                 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Закрытое акционерное общество Инвестиционно-финансовая компания «Адыгея-Инвест» | 0,05       |
| Физические лица                                                                 | 8,05       |
| <b>Итого:</b>                                                                   | <b>100</b> |

## Аудитор Общества:

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

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

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

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

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» является корпоративным членом 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 10304025366.

## Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- распределение газообразного топлива;
- реализация сжиженного газа непосредственно его потребителям на территории Республики Адыгея;
- выполнение проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов; строительство газопроводов среднего и низкого давления, отводов и ГРС, систем газоснабжения и сооружений на них, их ремонт и реконструкция, техническое обслуживание газового оборудования.

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

### № 1

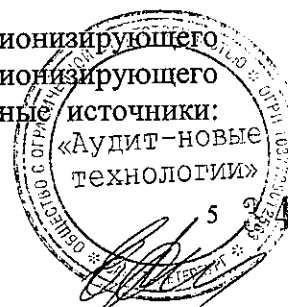
Номер: 01.РА.01.002.Л.000001.01.11 № 047601

Дата выдачи: 25.01.2011

Срок действия: до 25.01.2016

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека

Виды деятельности: деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих): эксплуатация и хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии. Используемые радиационные источники: аппараты переносные рентгеновские для рентгеновской дефектоскопии.



## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

### № 2

Номер: 006611-Р серия: СИ № 010039

Дата выдачи: 13.07.2010

Срок действия: до 13.07.2015

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии

Виды деятельности: изготовление и ремонт средств измерения (в соответствии с приложением к лицензии)

### № 3

Номер: 0104204 серия: ПРД

Дата выдачи: 29.10.2008

Срок действия: до 29.10.2013

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере транспорта.

Виды деятельности: осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте.

### № 4

Номер: ВП-30-002942 (Д) серия: АВ № 084974

Дата выдачи: 29.03.2010

Срок действия: до 29.03.2015

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Виды деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов.

### № 5

Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Номер: ГСС-02-035-07082009

Дата выдачи: 12.11.2009

Срок действия: без ограничения срока действия.

Орган, выдавший лицензию: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. СТРОИТЕЛЬСТВО»

Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность капитального строительства:

- подготовительные работы на строительной площадке;
- работы по разработке выемок, вертикальной планировке;
- работы по устройству насыпей и обратным засыпкам;
- работы по антикоррозийной защите строительных конструкций и оборудования;
- работы по устройству внутренних инженерных систем и оборудования;
- работы по монтажу наружных инженерных сетей и коммуникаций;
- работы по монтажу технологического оборудования;
- работы пусконаладочные.

### № 6

Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

Номер: ГСП-01-088-31122009

Дата выдачи: 31.12.2009

Срок действия: без ограничения срока действия.

Орган, выдавший лицензию: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. ПРОЕКТИРОВАНИЕ»

Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность капитального строительства:

- работы по подготовке сведений об инженерном оборудовании, о сетях инженерно-технического обеспечения, перечня инженерно-технических мероприятий, содержания технологических решений;
- разработке выемок, вертикальной планировке;
- работы по разработке технологических и конструктивных решений линейного объекта.

№ 7

Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Номер: ГСП-03-088

Дата выдачи: 24.10.2011

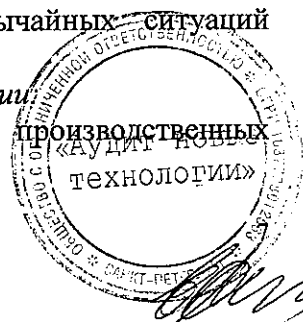
Срок действия: без ограничения срока действия.

Свидетельство выдано взамен ранее выданного 31.12.2009 № ГСП-01-088-31122009, 17.11.2010 № ГСП-02-088

Орган, выдавший свидетельство: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. ПРОЕКТИРОВАНИЕ»

Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность капитального строительства:

- работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка:
- работы по подготовке схемы планировочной организации трассы линейного объекта
- работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка:
- работы по подготовке схемы планировочной организации полосы отвода линейного сооружения
- работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий:
- работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения
- работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий:
- работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений
- работы по подготовке специальных разделов проектной документации:
- инженерно-технические мероприятия по гражданской обороне
- работы по подготовке специальных разделов проектной документации:
- инженерно-технические мероприятия по предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера
- работы по подготовке специальных разделов проектной документации:
- разработка декларации по промышленной безопасности опасных производственных объектов



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

- работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды
- работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2010 году - 847 человек.
- в 2011 году - 845 человек.

## 1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2011г. Общество имеет филиалы:

- филиал ПЭУ «Адыгейскгоргаз»;
- филиал ПЭУ «Гиагинскрайгаз»;
- филиал ПЭУ «Кошехабльрайгаз»;
- филиал ПЭУ «Красногвардейскрайгаз»;
- филиал ПЭУ «Тахтамукайрайгаз»;
- филиал ПЭУ «Шовгеновскрайгаз».

## 1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

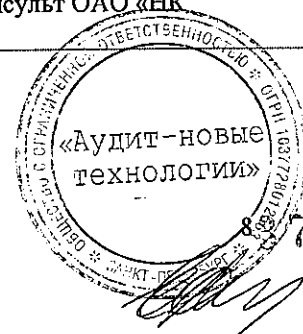
В соответствии с решением Совета Директоров (протокол от 07.05.2009 № 9) генеральным директором Общества на срок 3 года назначен Колесниченко Сергей Иванович.

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

**Таблица 2 Совет Директоров Общества**

|   | Фамилия, имя, отчество       | Должность                                                                                                                                                                                     |
|---|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | СТАЛЬЦОВА ОЛЕСЯ СЕРГЕЕВНА    | Начальник Группы по работе с ГРО Южного и Северо-Кавказского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике ОАО "Газпром газораспределение" |
| 2 | ИЛАСОВА НАТАЛИЯ ИВАНОВНА     | Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ОАО "Газпром газораспределение"                                                                                               |
| 3 | ТЛЕХАС МАХМУД АЗМЕТОВИЧ      | министр экономического развития и торговли Республики Адыгея.                                                                                                                                 |
| 4 | ДОНЧЕНКО НАТАЛЬЯ ВАСИЛЬЕВНА  | начальник отдела ТУ Росимущества по РА                                                                                                                                                        |
| 5 | МИТРОФАНОВ СЕРГЕЙ ПЕТРОВИЧ   | Заместитель генерального директора по общим вопросам и корпоративной защите ОАО «Газпром газораспределение»                                                                                   |
| 6 | СЕЛЕЗНЕВ ДМИТРИЙ ГЕННАДЬЕВИЧ | Заместитель начальника Управления по работе с имуществом ОАО «Газпром газораспределение»                                                                                                      |
| 7 | БАГМЕТ МИХАИЛ АНАТОЛЬЕВИЧ    | главный юрисконсульт ОАО «НК «Роснефть»                                                                                                                                                       |

Председатель Совета Директоров - Митрофанов Сергей Петрович



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

| Фамилия, инициалы                 | Место работы                       | Занимаемая должность                                                                                 |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Акимов Алексей<br>Александрович   | ОАО «Газпром<br>газораспределение» | Главный специалист Группы по работе с<br>ГРО Северо-Западного и Южного<br>Федеральных округов        |
| Миньчук Вероника<br>Александровна | ОАО «Газпром<br>газораспределение» | Главный специалист отдела по работе в<br>ревизионных комиссиях дочерних<br>обществ и организаций КРУ |
| Нарожная Ирина Анатольевна        | ОАО «Адыггаз»                      | Бухгалтер ревизор группы внутреннего<br>контроля и аудита                                            |

Председатель Ревизионной комиссии: Нарожная Ирина Анатольевна



## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### 2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2011 год, утвержденной приказом от 30.12.2010г. № 366 (с изменениями, внесенными приказом от 06.06.2011 № 178), которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

### 2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

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

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

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

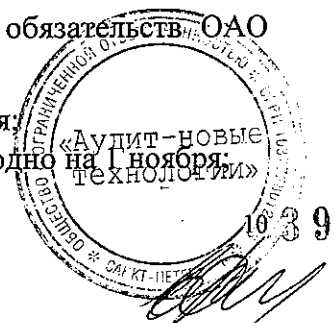
Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

### 2.3. Инвентаризация имущества и финансовых 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.

Сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств ОАО «Адыггаз» следующие:

- основные средства и нематериальные активы – ежегодно на 1 октября;
- незавершенное производство и незавершенное строительство – ежегодно на 1 ноября;



- материально-производственные запасы - ежегодно на 1 октября;
- сжиженный газ – на 1 число каждого месяца;
- финансовые вложения - ежегодно на 31 декабря;
- расчеты по дебиторской и кредиторской задолженности – на последнее число каждого квартала;
- иные расчеты и обязательства - ежегодно на 31 декабря;
- резервы предстоящих расходов, расходы будущих периодов - ежегодно на 31 декабря;
- денежные средства, денежные документы – на 1 число каждого месяца;
- созданные резервы - ежегодно на 31 декабря.

## 2.4. Нематериальные активы

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

## 2.5. Основные средства

### Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, 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 и стоимостью более 40 000 тыс. руб. за единицу. Объекты газоснабжения и земельные участки учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.



Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам) приведена в таблице (см. Таблица 4).

**Таблица 4 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств**

| Группа основных средств     | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |                           |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                             | до 1.01.2005                                                           | с 1.01.2005               |
| Здания                      | от 3 до 100 лет                                                        | от 5 до 30 лет и более    |
| Машины и оборудование       | от 2 до 50 лет                                                         | от года до 25 лет         |
| Транспортные средства       | от 2 до 33 лет                                                         | от года до 20 лет         |
| Информационное оборудование | от 2 до 50 лет                                                         | от года до 20 лет         |
| Прочие                      | от 2 до 20 лет                                                         | от года до 30 лет и более |

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

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2005 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

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

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

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

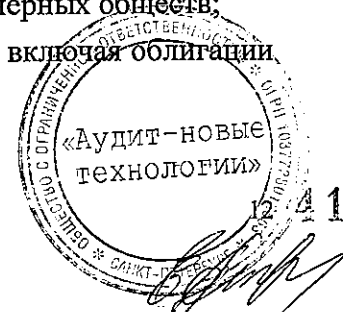
Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество ежегодно на начало отчетного года производит переоценку групп основных средств: передаточные устройства по восстановительной стоимости путем прямого перерасчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

## **2.6. Финансовые вложения**

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.



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

## 2.7. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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 и доведения их до состояния пригодного к использованию.

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

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

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 и ГСМ) при их списании по направлениям расходования производится по себестоимости каждой единицы. Оценка покупных товаров и ГСМ производится по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости покупных товаров и ГСМ, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

## 2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;



- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);

Сумма косвенных налогов, поступившая по текущей деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков текущей деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

Сумма фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде учитывается только в составе денежных потоков по текущей деятельности

Сумма косвенных налогов, поступившая по инвестиционной деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и не подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков по инвестиционной деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

## 2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

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

## 2.10. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

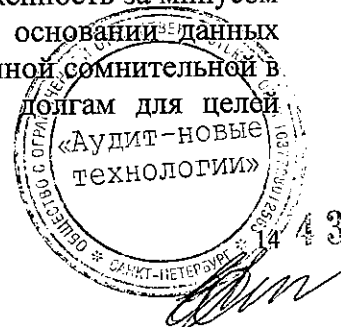
Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

## 2.11. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.



## 2.12. Капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 процентов от уставного капитала, согласно пункту 15.2 Устава.

## 2.13. Учет кредитов и займов

Задолженность по кредитам и займам учитывается как долгосрочная и отражается в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок ее погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

## 2.14. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) имущества по договорам аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

## 2.15. Изменение учетной политики

В учетную политику, применяемую в 2011 году, внесены изменения, в связи с вступлением в силу Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н "О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету и признании утратившим силу приказа Министерства финансов Российской Федерации от 15 января 1997 г. N 3":

- изменен стоимостной критерий отнесения активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 в состав материально-производственных запасов с 20 000 руб. на 40 000 руб.;

- изменена дата, на которую производится переоценка группы основных средств «передаточные устройства» - на конец отчетного года;



## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

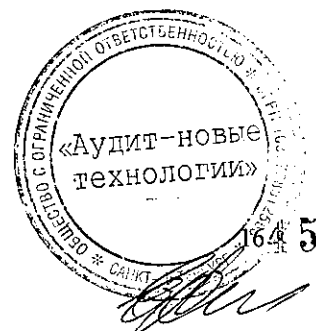
год

---

- изменен порядок учета затрат, произведенных в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

Начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год, Общество представляет отчетность в соответствии с формами, утвержденными приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».



### 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Бухгалтерский баланс

##### 3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках» (далее - Пояснения).

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, раскрыта в таблице 1.2 Пояснений.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью приведены в таблице 1.3 Пояснений.

##### 3.1.2. Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

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

Информация об основных средствах, полученных по договору аренды и учитываемых за балансом приведена в таблице (см. Таблица 5).

**Таблица 5. Основные средства, полученные по договору аренды и учитываемые за балансом**  
тыс. руб.

| Наименование                    | Оценочная стоимость на 31.12.2010 | Оценочная стоимость на 31.12.2011 |
|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Земельные участки               | 240478                            | 88321                             |
| Газопроводы и сооружения на них | 297048                            | 308649                            |
| Итого:                          | 537526                            | 396970                            |

Арендодателями земельных участков являются:

- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - договор аренды заключен на неопределенный срок
- Администрация муниципального образования «Город Майкоп» - срок аренды с 07.10.2011-30.12.2011
- Администрация муниципального образования «Красногвардейский район» - срок аренды с 01.01.08 по 01.01.57
- Администрация муниципального образования «Тахтамукайский район» - срок аренды с 18.10.08 по 18.12.57



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

- Администрация муниципального образования «Кошехабльский район» - срок аренды с 22.02.2011-22.02.2012
  - Администрация муниципального образования «Гиагинский район» - срок аренды с 23.08.2011- на не определенный срок
  - Администрация муниципального образования «Город Адыгейск» - срок аренды с 20.06.2011-14.05.2012г.
- Арендодателем объектов газоснабжения является:  
ОАО «Газпромрегионгаз» - договор аренды заключен на неопределенный срок.

В бухгалтерской отчетности за 2011 году отражены результаты переоценки основных средств по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2011, в результате которых увеличение балансовой стоимости основных средств и добавочного капитала на указанные даты составило 20 073 тыс. руб. и 64 482 тыс. руб. соответственно.

## Капитальные вложения и оборудование к установке

Информация о капитальных вложениях в таблице (см. Таблица 6).

**Таблица 6. Капитальные вложения**  
тыс. руб.

| Наименование                            | Остаток на 01.01.2010 | Поступило | Выбыло | Остаток на 31.12.2010 |
|-----------------------------------------|-----------------------|-----------|--------|-----------------------|
| Оборудование к установке                | ---                   | ---       | ---    | ---                   |
| Приобретение земельных участков         | -                     | 954       | 954    | -                     |
| Строительство объектов основных средств | 12899                 | 35230     | 23669  | 24460                 |
| Приобретение нематериальных активов     | ---                   | 110       | 110    | ---                   |
| Прочее                                  |                       |           |        |                       |
| В том числе                             | 4                     | 4349      | 4363   | -                     |
| Основные средства, не требующие монтажа |                       |           |        |                       |
| Итого:                                  | 12903                 | 40643     | 29086  | 24460                 |

План капитальных вложений с учетом корректировки на 2011 год составляет 39430,54 тыс. руб. Фактическое выполнение за 2011 год составляет 40642,89 тыс. руб. План выполнен на 103,1 %.

в том числе:

Машины и оборудование – план 4512,23 тыс. руб. Фактическое выполнение 4647,11 тыс. руб.

План выполнен на 103,0 %

Проектно-изыскательские работы – план 6902,25 тыс. руб. Фактическое выполнение 6931,8 тыс. руб.

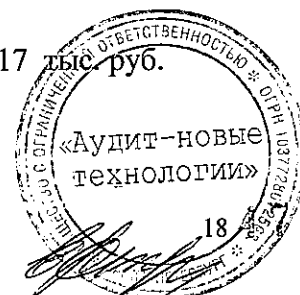
План выполнен на 100,4 %

Новое строительство – план 12585,24 тыс. руб. Фактическое выполнение 12587,06 тыс. руб.

План выполнен на 100,0 %

Реконструкция – план 14405,66 тыс. руб. Фактическое выполнение 15394,17 тыс. руб.

План выполнен на 106,9 %



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

Приобретение газопроводов, объектов незавершенного строительства, прочих объектов недвижимости – план 915,16 тыс. руб. Фактическое выполнение 972,75 тыс. руб.

План выполнен на 106,3 %

Приобретение нематериальных активов – план 110,0 тыс. руб. Фактическое выполнение 110,0 тыс. руб.

План выполнен на 100 %

Источником финансирования капитального строительства в 2011 году была амортизация.

## 3.1.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

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

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

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений.

## 3.1.4. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Прочие внеоборотные активы  
тыс. руб.

| Наименование показателя                                                               | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Прочие внеоборотные активы                                                            | 9911       | 9263       |
| в том числе:                                                                          |            |            |
| Авансы на работы и услуги, связанные со строительством                                | 1118       | 409        |
| Расходы будущих периодов, из них                                                      | 8793       | 8854       |
| Расходы на приобретение программного обеспечения со сроком использования свыше 1 года | 8793       | 8854       |

## 3.1.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченных (причитающихся к уплате) организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам приведены в таблице (см. Таблица 8).



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

**Таблица 8. Налог на добавленную стоимость**  
тыс. руб.

| №<br>п/п | Наименование показателя                         | Код  | На 31<br>декабря<br>2011г. | На 31<br>декабря<br>2010г. | На 31<br>декабря<br>2009 г. |
|----------|-------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1        | Налог на добавленную стоимость по строительству | 1220 | -                          | -                          | 4                           |
|          | <b>Всего</b>                                    |      | -                          | -                          | 4                           |

## 3.1.6. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений.

## 3.1.7. Дебиторская задолженность

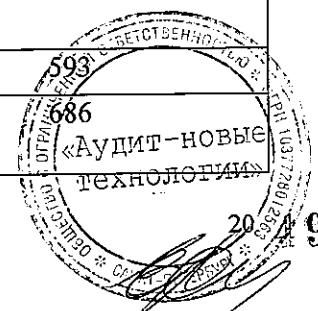
Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 9).

**Таблица 9. Крупнейшие дебиторы**  
тыс.руб.

| №<br>п/п | Наименование дебитора                             | Сумма задолженности   |                       |
|----------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|          |                                                   | на 31 декабря 2010 г. | на 31 декабря 2011 г. |
| 1        | ОАО "Газпром газэнергосеть"                       | 1247                  | 2073                  |
| 2        | ООО "Транссервис"                                 | -                     | 1583                  |
| 3        | ОАО "Газпром"                                     | 757                   | -                     |
| 4        | ММП ЖКХ Майкопского района                        | 355                   | 355                   |
| 5        | МУ образования администрации Шовгеновского района | -                     | 97                    |
| 6        | ОАО "Славянка"                                    | -                     | 229                   |
| 7        | ООО "Зенит-2"                                     | -                     | 172                   |
| 8        | ООО УК ЖЭУ-2                                      | 198                   | 213                   |
| 9        | Управление образованием МО "Кошехабльский район"  | 134                   | 165                   |
| 10       | ИП Меринова Наталья Владимировна                  | 196                   | 136                   |
| 11       | ИП Рыжов А.М.                                     | 2                     |                       |
| 12       | ИП Сташ Азмет Асланбечевич                        | 313                   |                       |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|    |                         |     |     |
|----|-------------------------|-----|-----|
| 13 | ИП Шимко Игорь Иванович | -   | 111 |
| 14 | ООО "Вектор плюс"       | -   | 279 |
| 15 | ООО "АКС-39"            | 156 | 98  |
| 16 | ООО "ГазЭко"            | 316 | 336 |

## 3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12503 Бухгалтерского баланса.

Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, отраженные в отчете о движении денежных средств свернуто.

Денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением Обществом комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги) приведены в таблице (см. Таблица 10).

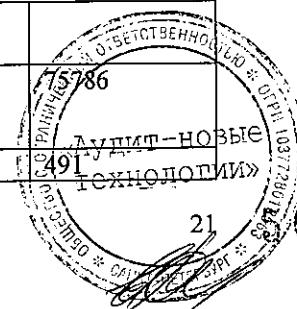
**Таблица 10. Денежные потоки агента**  
тыс.руб

| №    | Наименование показателя                    | Сумма, тыс. руб. |             |
|------|--------------------------------------------|------------------|-------------|
|      |                                            | За год 2011      | За год 2010 |
| 1.   | Поступления                                | 744              | 1100        |
| 1.1. | Агентский договор с ОАО «Регионгазхолдинг» | 744              | 1100        |
| 2.   | Платежи                                    | (463)            | (992)       |
| 2.1  | Агентский договор с ОАО «Регионгазхолдинг» | (463)            | (992)       |
|      | ИТОГО                                      | 281              | 108         |

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отраженные в Отчете о движении денежных средств в свернутом виде (см.Таблица 11).

**Таблица 11**  
тыс.руб.

| №<br>п/п        | Строка |                                                 | Сумма по<br>строке с<br>учетом<br>косвенных<br>налогов | Сумма по<br>строке без<br>учета<br>косвенных<br>налогов,<br>представленна<br>я в отчете | Величина<br>косвенных<br>налогов |
|-----------------|--------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                 | Код    | Наименование показателя                         |                                                        |                                                                                         |                                  |
| Отчетный период |        |                                                 |                                                        |                                                                                         |                                  |
|                 |        | ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей<br>деятельности          |                                                        |                                                                                         |                                  |
|                 | 4111   | от продажи продукции, товаров,<br>работ и услуг | 496816                                                 | 421030                                                                                  | 75786                            |
|                 | 4112   | арендных платежей                               | 3216                                                   | 2725                                                                                    | 491                              |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|                                                        |                                               |                                                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                        | 4119                                          | Авансы полученные                                                                                           | 44344                                      | 37580                                                                | 6754                       |
|                                                        | ...                                           |                                                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
| Итого поступления                                      |                                               |                                                                                                             | 461335                                     | 544375                                                               | 83040                      |
|                                                        |                                               | ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        | 4121                                          | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,                                                              | (155191)                                   | (136537)                                                             | (18654)                    |
|                                                        | 4127                                          | авансы выданные                                                                                             | (34305)                                    | (29072)                                                              | (5233)                     |
|                                                        | 41294                                         | Прочие платежи                                                                                              | (111099)                                   | (111082)                                                             | (17)                       |
|                                                        | ...                                           | Платежи в бюджет косвенных налогов                                                                          | -                                          | -                                                                    | (57808)                    |
| Итого платежи                                          |                                               |                                                                                                             | (300595)                                   | (276691)                                                             | (81712)                    |
| Результат представлен по строке 41191 отчета:          |                                               |                                                                                                             |                                            |                                                                      | 1328                       |
| Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду |                                               |                                                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        |                                               | ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности                                                                         |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        | 4111                                          | от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                | 400433                                     | 339556                                                               | 60878                      |
|                                                        | 4112                                          | арендных платежей                                                                                           | 2362                                       | 2002                                                                 | 361                        |
|                                                        | 4119                                          | Авансы полученные                                                                                           | 57753                                      | 48943                                                                | 8810                       |
| Итого поступления                                      |                                               |                                                                                                             | 460548                                     | 390501                                                               | 70048                      |
|                                                        |                                               | ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        | 4121                                          | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,                                                              | (145172)                                   | (125556)                                                             | (19616)                    |
|                                                        | 4127                                          | авансы выданные                                                                                             | (16175)                                    | (13708)                                                              | (2467)                     |
|                                                        | 4129                                          | Прочие платежи                                                                                              | (85612)                                    | (85569 )                                                             | (43)                       |
|                                                        | ...                                           | Платежи в бюджет                                                                                            | -                                          | -                                                                    | (36136)                    |
| Итого платежи                                          |                                               |                                                                                                             | (246959)                                   | (224833)                                                             | (58263)                    |
|                                                        | Результат представлен по строке 41191 отчета: |                                                                                                             |                                            |                                                                      | 11785                      |
|                                                        |                                               |                                                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
| № п/п                                                  | Строка                                        |                                                                                                             | Сумма по строке с учетом косвенных налогов | Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете | Величина косвенных налогов |
|                                                        | Код                                           | Наименование                                                                                                |                                            |                                                                      |                            |
| Отчетный период                                        |                                               |                                                                                                             |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        |                                               | ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности                                                                  |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        | 4211                                          | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                 | 33963                                      | 33565                                                                | 398                        |
| Итого поступления                                      |                                               |                                                                                                             | 33963                                      | 33565                                                                | 398                        |
|                                                        |                                               | ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности                                                                      |                                            |                                                                      |                            |
|                                                        | 4221                                          | в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных | (36392)                                    | (33565)                                                              | (2826)                     |

СЕРИИ

ОТВЕТСТВЕННО

2826

АУДИТ-НО



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|                                                        |                                              |                                                                                                                      |         |         |        |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|
|                                                        |                                              | активов                                                                                                              |         |         |        |
| Итого платежи                                          |                                              |                                                                                                                      | (36392) | (33565) | (2826) |
| Результат представлен по строке 4229 отчета:           |                                              |                                                                                                                      |         |         | (2428) |
| Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду |                                              |                                                                                                                      |         |         |        |
|                                                        |                                              | ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности                                                                           |         |         |        |
|                                                        | 4211                                         | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                          | 668     | 566     | 102    |
| Итого поступления                                      | X                                            |                                                                                                                      | 669     | 566     | 102    |
|                                                        |                                              | ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности                                                                               |         |         |        |
|                                                        | 4221                                         | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | (61544) | (53403) | (8141) |
| Итого платежи                                          |                                              |                                                                                                                      | (61544) | (53403) | (8141) |
|                                                        | Результат представлен по строке 4229 отчета: |                                                                                                                      |         |         | (8039) |

## 3.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Прочие оборотные активы  
тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя               | Код | На 31 декабря 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | На 31 декабря 2009 г. |
|-------|---------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|       | НДС с авансов                         |     | 5814                  | 2101                  | 1546                  |
|       | Недостачи и потери от порчи ценностей |     | 259                   | 259                   | 325                   |
|       | Итого:                                |     | 6073                  | 2360                  | 1871                  |

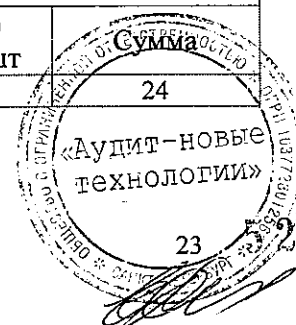
## 3.1.10. Капитал

### Уставный капитал

Информация об уставном капитале Общества, представлена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13  
тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2010       |       | 31.12.2011       |       |
|-------------------------|------------------|-------|------------------|-------|
|                         | Кол-во акций, шт | Сумма | Кол-во акций, шт | Сумма |
| Уставный капитал        |                  |       |                  |       |
| Итого:                  | 24264            | 24    | 24264            | 24    |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

На 31 декабря 2011 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 24 264 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. в обращении находилось 24 264 обыкновенных акций.

По состоянию на 31.12.2011 г. в обращении находится 24 264 акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая. Дочерние компании акциями ОАО «Адыггаз» не владеют.

Информация об акциях Общества, представлена в таблице (см. Таблица 14).

**Таблица 14. Акции Общества**  
тыс.руб.

| Наименование акционера                                                          | Обыкновенные именные акции, %. |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Открытое акционерное общество «Газпромрегионгаз»                                | 51,30                          |
| Открытое акционерное общество «Роснефтегаз»                                     | 25,50                          |
| Республика Адыгея в лице Комитета Республики Адыгея по управлению имуществом    | 15,10                          |
| Закрытое акционерное общество Инвестиционно-финансовая компания «Адыгея-Инвест» | 0,05                           |
| Физические лица                                                                 | 8,05                           |
| Итого:                                                                          | 100                            |

В отчете об изменениях капитала: по строке 3222 уменьшение нераспределенной прибыли (непокрытого) убытка за счет переоценки отражена уценка основных средств в сумме 14 463 тыс.руб. по объектам, по которым в предыдущие отчетные периоды не было дооценки; по строке 3312 увеличение нераспределенной прибыли (непокрытого) убытка за счет переоценки отражена сумма дооценки по объектам, по которым в предыдущие отчетные периоды была произведена уценка, и которая ранее была отнесена на счет нераспределенной прибыли (непокрытого) убытка 1 174 тыс. руб.

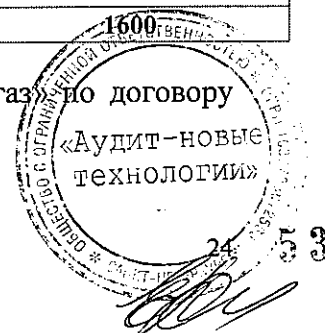
## 3.1.11. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 15).

**Таблица 15. Долгосрочные заемные средства**  
тыс. руб.

|                                                                               | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты: | -          | -          |
| Проценты по кредитам                                                          | -          | -          |
| Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:   | 1700       | 1600       |
| Проценты по займам                                                            | -          | -          |
| Итого:                                                                        | 1700       | 1600       |

ОАО «Адыггаз» погашает задолженность перед ОАО «Газпромрегионгаз» по договору займа от 04.07.2002 № 2 ежеквартально согласно следующему графику.



**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011**

**год**

| Год платежа | Сумма, тыс. руб. |
|-------------|------------------|
| 2011        | 100              |
| 2012        | 100              |
| 2013        | 100              |
| 2014        | 100              |
| 2015        | 100              |
| 2016        | 100              |
| 2017        | 100              |
| 2018        | 100              |
| 2019        | 100              |
| 2020        | 100              |
| 2021        | 100              |
| 2022        | 100              |
| 2023        | 100              |
| 2024        | 100              |
| 2025        | 100              |
| 2026        | 100              |
| 2027        | 100              |
| 2028        | 100              |

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 16).

**Таблица 16. Краткосрочные заемные средства**  
тыс. руб.

|                                                                        | 31.12.2010 | 31.12.2011 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты | -          | -          |
| Проценты по кредитам                                                   | -          | -          |
| Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты   | 100        | 100        |
| Проценты по займам                                                     | -          | -          |
| <b>Итого:</b>                                                          | <b>100</b> | <b>100</b> |

Просроченных заемных обязательств нет.

### **3.1.12. Кредиторская задолженность**

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

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

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.3 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 17).



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

**Таблица 17. Крупнейшие кредиторы**  
тыс.руб.

| №<br>п/п | Наименование кредитора            | Сумма задолженности   |                       |
|----------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|          |                                   | на 31 декабря 2010 г. | на 31 декабря 2011 г. |
| 1        | ООО "Газпром межрегионгаз Майкоп" | 7363                  | 38346                 |
| 2        | ОАО «Газпром газораспределение»   | -                     | 3956                  |
| 3        | ООО "ТрансАвто"                   | 10                    | 527                   |
| 4        | ООО "АНТ- Информ"                 | -                     | 743                   |
| 5        | ООО "РосСтрой"                    | -                     | 5154                  |
| 6        | ОАО "Гипрониигаз"                 | -                     | 4500                  |

В составе кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 18).

**Таблица 18. Прочая кредиторская задолженность**  
тыс. руб.

| №<br>п/п | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2011г. | На 31 декабря 2010г. | На 31 декабря 2009г. |
|----------|-------------------------|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
|          | прочая                  |     | 3394                 | 4106                 | 1965                 |

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» на 31 декабря 2009г. сформирована преимущественно за счет расчетов со страховой организацией 1739 тыс. руб., на 31 декабря 2010г. за счет расчетов со страховой организацией 2308 тыс. руб. и Комитетом РА по имущественным отношениям 3532 тыс.руб., на 31 декабря 2011г. за счет расчетов со страховой организацией 1306 тыс. руб.

## 3.1.13. Доходы будущих периодов

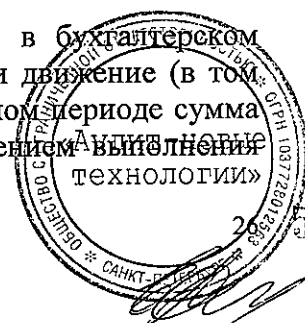
В составе доходов будущих периодов отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 19).

**Таблица 19. Доходы будущих периодов**  
тыс. руб.

| Наименование показателя                    | 31.12.2010  | 31.12.2011  |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|
| Безвозмездные поступления основных средств | 6553        | 6238        |
| <b>Итого:</b>                              | <b>6553</b> | <b>6238</b> |

## 3.1.14. Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

условий признания оценочного обязательства) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений.

## 3.2. Отчет о прибылях и убытках

### 3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о прибылях и убытках по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности (см. Таблица 20)

**Таблица 20. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности**

| Наименование показателя                                                  | тыс. руб.   |             |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                          | За 2011 год | За 2010 год |
| Выручка от прочей деятельности                                           | 75932       | 86082       |
| в том числе:                                                             |             |             |
| Выручка от выполнения строительно-монтажных работ                        | 17099       | 25994       |
| Выручка от реализации услуг по техобслуживанию и ремонту сетей           | 16265       | 14554       |
| Выручка от реализации услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО               | 6482        | 5070        |
| Выручка от реализации услуг по выдаче тех. условий и за проектные работы | 8483        | 8289        |
| Выручка от реализации услуг по врезкам, пускам                           | 21551       | 27746       |
| Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)                         | 6052        | 4429        |

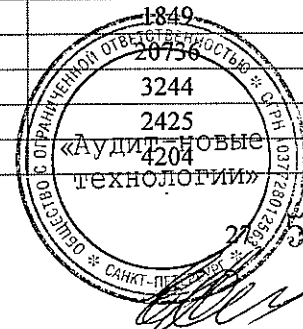
### 3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6.1 Пояснений.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 21).

**Таблица 21. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя | тыс.руб.    |             |
|-------------------------|-------------|-------------|
|                         | За 2011 год | За 2010 год |
| Прочие затраты          | 80532       | 84123       |
| В том числе             |             |             |
| Арендная плата          | 19332       | 19472       |
| Услуги связи            | 1688        | 1411        |
| Расходы на страхование  | 1853        | 1849        |
| Налоги                  | 22389       | 20736       |
| Подготовка кадров       | 2166        | 3244        |
| Командировочные расходы | 1702        | 2425        |
| Капитальный ремонт      | 3568        | 4204        |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|                                                        |      |       |
|--------------------------------------------------------|------|-------|
| Текущий ремонт                                         | 1637 | 1506  |
| Услуги субподряд                                       | 1820 | 14229 |
| Отчисления в НПФ                                       | 2299 | -     |
| Расходы на программное обеспечение и лицензии          | 1368 | 796   |
| Расходы на оформление в собственность земли, других ОС | 7051 | 3014  |
| Расходы на охрану                                      | 1332 | 34    |
| Расходы на диагностику газораспределительных систем    | 1550 | 3165  |
| Энергетическое обследование                            | 2651 | -     |
| Услуги сторонних организаций                           | 4219 | 4092  |
| Прочие                                                 | 3907 | 3946  |

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 22).

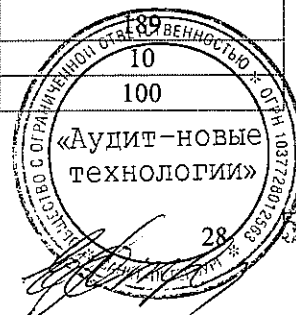
**Таблица 22. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности**  
тыс. руб.

| Наименование показателя                                              | За 2011 год | За 2010 год |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Себестоимость по прочей деятельности                                 | 48975       | 56728       |
| в том числе:                                                         |             |             |
| Себестоимость выполненных строительно-монтажных работ                | 11736       | 17849       |
| Себестоимость услуг по техобслуживанию и ремонту сетей               | 12216       | 10748       |
| Себестоимость услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО                   | 5129        | 3922        |
| Себестоимость услуг по выдаче тех. условий и проектных работ         | 5618        | 5386        |
| Себестоимость услуг по врезкам, пускам                               | 10162       | 16174       |
| Себестоимость прочих услуг (инструктаж, отключение-подключение газа) | 4114        | 2649        |

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

**Таблица 23. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности**  
тыс.руб.

| Наименование показателя             | За 2011 год | За 2010 год |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Коммерческие расходы всего          | 183         | 299         |
| в том числе:                        |             |             |
| распределение газообразного топлива | 176         | 189         |
| реализация сжиженного газа          | -           | 10          |
| прочая деятельность                 | 7           | 100         |



**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011**

**год**

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 24).

**Таблица 24. Расшифровка управленческих расходов (по видам деятельности)**

|                                                            | тыс. руб.          |                    |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                            | <b>За 2011 год</b> | <b>За 2010 год</b> |
| Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов: | <b>70812</b>       | <b>74686</b>       |
| транспортировка газа                                       | 51362              | 57226              |
| реализация сжиженного газа                                 | 3630               | 3714               |
| Прочая деятельность                                        | 15820              | 13746              |
| в том числе                                                |                    |                    |
| строительно-монтажные работы                               | 3693               | 3776               |
| техобслуживанию и ремонт сетей                             | 2470               | 2082               |
| обслуживанию и ремонт ВДГО                                 | 1065               | 871                |
| выдача тех. условий и проектных работ                      | 1841               | 1541               |
| врезки, пуски                                              | 5839               | 5146               |
| прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)           | 912                | 330                |

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 25).

**Таблица 25. Расшифровка управленческих расходов (по статьям затрат)**

|                                        | тыс. руб.         |                   |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Наименование показателя</b>         | <b>за 2011 г.</b> | <b>за 2010 г.</b> |
| Материальные затраты                   | 5434              | 8408              |
| Затраты на оплату труда                | 36392             | 40281             |
| Отчисления на социальные нужды         | 8877              | 8674              |
| Амортизация                            | 3939              | 4574              |
| Капитальный ремонт                     | 1194              | 1994              |
| Текущий ремонт                         | 608               | 804               |
| Расходы на страхование                 | 484               | 671               |
| Расходы на аудиторские услуги          | 639               | 735               |
| Услуги связи                           | 875               | 1155              |
| Налоги                                 | 626               | 1050              |
| Командировочные расходы                | 1530              | 1681              |
| Подготовка кадров                      | 1469              | 1521              |
| Расходы на энергетическое обследование | 2651              | -                 |
| Прочие услуги сторонних организаций    | 1072              | 895               |
| Расходы на охрану                      | 834               | -                 |
| Расходы на лицензии                    | 843               | 635               |
| Прочие                                 | 3345              | 1608              |
| <b>Итого:</b>                          | <b>70811</b>      | <b>74686</b>      |



**3.2.3. Прочие доходы**

Расшифровка прочих доходов по строке детализации 23406 Отчета о прибылях и убытках приведена в таблице (см. Таблица 26).

**Таблица 26. Прочие доходы (строка 23406)**

тыс. руб.

| №<br>п/п | Наименование показателя                                                                   | за 2011 г. | за 2010г. |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| 1        | Доходы от безвозмездно полученных основных средств<br>(в размере начисленной амортизации) | 315        | 315       |
| 2        | Доходы по базе отдыха Джубга                                                              | 363        | 426       |
| 3        | Списание кредиторской задолженности                                                       | 35         | 462       |
| 4        | ТМЦ полученные от ликвидации основных средств                                             | 22         | 91        |
| 5        | Прочие                                                                                    | 12         | 12        |
|          | Итого:                                                                                    | 747        | 1306      |

**3.2.4. Прочие расходы**

Расшифровка прочих расходов, отраженных в балансе по строке детализации 23610 Отчета о прибылях и убытках приведена в таблице (см. Таблица 27).

**Таблица 27. Прочие расходы (строка 23610)**

тыс.руб.

| Наименование                                                                                 | за 2011 г. | за 2010 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Аренда квартир                                                                               | 166        | 303        |
| Налог на имущество                                                                           | 58         | 104        |
| Амортизация ОС                                                                               | 95         | 117        |
| Командировочные расходы, не связанные с производством                                        | 249        | 94         |
| Расходы от списания основных средств                                                         | 51         | 95         |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей                                         | 315        | 1941       |
| штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым<br>получены решения суда об их взыскании | 415        | 457        |
| расходы на услуги банков                                                                     | 764        | 654        |
| расходы на благотворительность                                                               | 61         | 718        |
| Убытки от хищений, виновные лица не установлены                                              | -          | 66         |
| Недоимка по налогам прошлых лет                                                              | -          | 194        |
| Прочие                                                                                       | 566        | 3292       |
| Итого:                                                                                       | 2740       | 8035       |

**3.2.5. Налог на прибыль**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о прибылях и убытках за 2011 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см.Таблица 28).



**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011**

год

**Таблица 28. Расчеты по налогу на прибыль**  
тыс. руб.

| № п/п | № строки Отчета о прибылях и убытках | Наименование статьи/показателя                                                                                          | за 2011 г. | за 2010 г. |
|-------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1     | 2300                                 | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                                                     | 3244       | (29123)    |
| 2     |                                      | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)                                                       | 649        | (5825)     |
| 3     | 2421                                 | Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)                                                                         | 10719      | 23398      |
| 4     |                                      | Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:                                                   | 53593      | 116989     |
| 4.1   |                                      | Амортизация на сумму переоценки ОС                                                                                      | 27485      | 25685      |
| 4.2   |                                      | Расходы не учитываемые при налогообложении (материальная помощь, соц выплаты и пр.)                                     | 25360      | 23130      |
| 4.3   |                                      | Восстановление резерва по сомнительным долгам в налоговом учете                                                         | -          | 50973      |
| 4.4   |                                      | Разница в остаточной стоимости списанных ОС                                                                             | 25         | 72         |
| 4.5   |                                      | Разница в остаточной стоимости реализованных ОС                                                                         | 47         | 8          |
| 4.6   |                                      | Разница по доходам полученных в результате инвентаризации                                                               | -          | 10904      |
| 4.6   |                                      | прочие                                                                                                                  | 676        | 6217       |
| 5     | 2421                                 | Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)                                                                                | 126        | 57         |
| 6     |                                      | Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:                                                     | 629        | 285        |
| 6.1   |                                      | Доходы в размере амортизации по безвозмездно полученным ОС                                                              | 259        | 259        |
| 6.2   |                                      | Доходы по акциям                                                                                                        | 370        | 26         |
| 7     | 2450                                 | Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)                                                                                 | 896        | 1007       |
| 8     |                                      | Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:                                                                                   | 4481       | 5035       |
| 8.1   |                                      | Разница в начисленной амортизации                                                                                       | 4481       | 5035       |
| 9     | 2430                                 | Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)                                                                          | 702        | 2488       |
| 10    |                                      | Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:                                                                             | 3509       | 12440      |
| 10.1  |                                      | Расходы на капитальные вложения в размере 10% (30%) стоимости приобретенных (модернизируемых) ОС (п. 9 ст. 258 НК)      | 4409       | 13556      |
| 10.2  |                                      | ОС ( Газопроводы) до 40 тыс. руб                                                                                        | 377        | 705        |
| 10.3  |                                      | Разница в начисленной амортизации по ОС до 40 тыс. руб.                                                                 | (844)      | (911)      |
| 10.4  |                                      | Разница в начисленной амортизации в связи с принятием в расходы 10% ( 30% ) стоимости приобретенных(модернизируемых) ОС | (433)      | (910)      |
| 11    |                                      | Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)                                             | 57180      | 80176      |
| 12    | 2410                                 | Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)                                                                        | 11436      | 16035      |

Расшифровка прочих расходов, отраженных в балансе по строке детализации 2460  
Отчета о прибылях и убытках приведена в таблице (см.Таблица 29).



**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011**

**год**

**Таблица 29 Прочие расходы (строка 2460)**

тыс.руб.

| Наименование                           | за 2011 г. | за 2010 г. |
|----------------------------------------|------------|------------|
| списание отложенного налогового актива | 33         | 60         |
| налог на прибыль прошлых лет           | 115        | 181        |
| санкции по налогам                     | 66         | 6          |
| Итого:                                 | 214        | 247        |

**3.2.6. Совокупный финансовый результат периода**

Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

В составе показателя «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», отражены следующие операции (факты хозяйственной жизни), приведенные в таблице (см.Таблица 30).

**Таблица 30. Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода**

тыс. руб.

| № п/п | Наименование операции     | За 2011 г | За 2010 г |
|-------|---------------------------|-----------|-----------|
|       | Дооценка основных средств | 45583     | 25722     |
|       | Итого:                    | 45583     | 25722     |

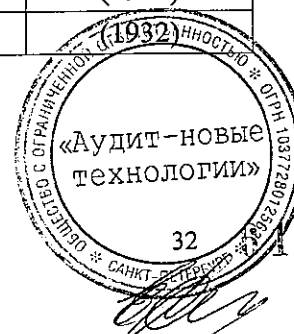
**3.2.7. Базовая прибыль (убыток) на акцию**

Показатель определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 31).

**Таблица 31. Показатели прибыли (убытка) на акцию**

руб.

| Наименование                                                                       | 2011        | 2010         |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб. | (8 212 110) | (46 885 921) |
| Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.                                   | (8 212 110) | (46 885 921) |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.       | 24264       | 24264        |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.                                          | (338)       | (1932)       |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.                                       | (338)       | (1932)       |



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011  
год

---

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 разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.



#### 4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за 2011 г. с данными за предыдущий год и год, предшествующий предыдущему, соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2010г. были скорректированы:

- в связи с изменениями, внесенными в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету приказом Минфина РФ от 24 декабря 2010 г. N 186н, согласно которым переоценка основных средств отражается на конец отчетного года, были откорректированы: стоимость активов, суммы добавочного капитала и нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009;

- в связи с изменениями, внесенными в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету приказом Минфина РФ от 24 декабря 2010 г. N 186н, согласно которым изменен порядок учета расходов будущих периодов, были откорректированы: стоимость активов, сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2010 и 31.12.2009; сумма чистой прибыли за 2010 год.

- в связи с исправлением ошибок были откорректированы: стоимость активов, суммы добавочного капитала и нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2010.

Корректировки были произведены в связи с разъяснениями Минфина РФ, содержащемся в Рекомендациях аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций за 2011 год (письмо Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Министерства финансов Российской Федерации от 27 января 2012 г. № 07-02-18/01).

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предыдущий год приведены в таблице (см.Таблица 32).

**Таблица 32. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)**  
тыс. руб.

| Наименование статьи<br>(код строки)                       | Код<br>строки | Сумма до<br>корректиров<br>ки | Корректировка | Сумма с<br>учетом<br>корректиро<br>ок |
|-----------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|---------------------------------------|
| Основные средства                                         | 1130          | 944 147                       | 26 054        | 970 201                               |
| В том числе: переоценка основных средств                  |               | 944 147                       | 47 339        | 47 339                                |
| исправление ошибок                                        |               | -                             | (21 285)      | (21 285)                              |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1170          | 15 844                        | (5 933)       | 9 911                                 |
| в том числе: расходы будущих периодов                     | 11701         | 14 726                        | (5 933)       | 8 793                                 |
| авансы на работы и услуги, связанные со<br>строительством | 11702         | 1 118                         | -             | 1 118                                 |
| Итого по разделу 1                                        | 1100          | 982 215                       | 20 121        | 1 002 336                             |
| Запасы                                                    | 1210          | 28 011                        | (289)         | 27722                                 |
| Расходы будущих периодов                                  | 12103         | 608                           | (289)         | 319                                   |
| в том числе: изменение учетной политики                   |               | 608                           | (289)         | 319                                   |
| Дебиторская задолженность                                 | 1230          | 22 874                        | 2800          | 25674                                 |
| в том числе: прочие                                       | 12305         | 2168                          | 2800          | 4968                                  |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|                                             |      |           |          |           |
|---------------------------------------------|------|-----------|----------|-----------|
| Итого по разделу 2                          | 1200 | 53 960    | 2511     | 56471     |
| Итого по активу                             | 1600 | 1 036 175 | 22 632   | 1 058 807 |
| Добавочный капитал                          | 1340 | 990274    | 40811    | 1031085   |
| В том числе: переоценка основных средств    | -    | 990274    | 56 849   | 1047123   |
| исправление ошибок                          | -    | -         | (16 038) | (16038)   |
| Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) | 1370 | (60646)   | (18179)  | (78825)   |
| В том числе: переоценка основных средств    | -    | -         | (9 510)  | (9510)    |
| исправление ошибок                          | -    | -         | (5 247)  | (5247)    |
| изменение учетной политики                  | -    | -         | (3 422)  | (3422)    |
| Итого по разделу 3                          | 1300 | 929 653   | 22632    | 952285    |
| Итого по пассиву                            | 1700 | 1036175   | 22632    | 1058807   |

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему приведены в таблице (см.Таблица 33).

**Таблица 33. Бухгалтерский баланс (за год, предшествующий предыдущему)**

| тыс. руб.                                                   |                           |               |                                 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------|
| Наименование статьи<br>(код строки)                         | Сумма до<br>корректировки | Корректировка | Сумма с учетом<br>корректировок |
| Прочие внеоборотные активы (1170)                           | 4565                      | 2554          | 2 011                           |
| в том числе: расходы будущих периодов (11701)               | 2655                      | (2554)        | 101                             |
| Итого по разделу 1 (1100)                                   | 930979                    | (2554)        | 928 425                         |
| Запасы (1210)                                               | 27105                     | 2500          | 29605                           |
| Расходы будущих периодов (12103)                            | 338                       | 2500          | 2838                            |
| Дебиторская задолженность (1230)                            | 75485                     | 31            | 75516                           |
| в том числе: прочая (12304)                                 | 4401                      | 31            | 4432                            |
| Итого по разделу 2 (1200)                                   | 116841                    | 2531          | 119372                          |
| Итого по активу (1600)                                      | 1047820                   | (23)          | 1047797                         |
| Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) (1340) | 990900                    | -             | 990 900                         |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (1370)         | (17453)                   | (23)          | (17476)                         |
| Итого по разделу 3 (1300)                                   | 973472                    | (23)          | 973449                          |
| Итого по пассиву (1700)                                     | 1047820                   | (23)          | 1047797                         |

Скорректированные данные Отчета о прибылях и убытках за предыдущий год приведены в таблице (см.Таблица 34).



**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011**

год

**Таблица 34. Отчет о прибылях и убытках (предыдущий год)**  
тыс. руб.

| Наименование статьи                         | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировок |
|---------------------------------------------|------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Себестоимость продаж                        | 2120       | 316225                 | 3399          | 319624                       |
| Валовая прибыль (убыток)                    | 2100       | 50584                  | (3399)        | 47185                        |
| Прибыль (убыток) от продаж                  | 2200       | (24401)                | (3399)        | (27800)                      |
| Прибыль до налогообложения                  | 2300       | (25724)                | (3399)        | (29123)                      |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421       | 22661                  | 680           | 23341                        |
| Чистая прибыль (убыток)                     | 2400       | (43487)                | (3399)        | (46886)                      |

Скорректированные данные Отчета о движении денежных средств за предшествующий год приведены в таблице (см. Таблица 35).

**Таблица 35. Отчет о движении денежных средств (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)**  
тыс. руб.

| Наименование статьи                                | Код строки | Номер корректировки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировок |
|----------------------------------------------------|------------|---------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Поступления- всего по текущей деятельности         | 4110       | 1                   | 466074                 | (59255)       | 406819                       |
| Платежи - всего по текущей деятельности            | 4120       | 2                   | (416677)               | 59255         | (357422)                     |
| Поступления - всего по инвестиционной деятельности | 4210       | 3                   | 695                    | (102)         | 593                          |
| Платежи - всего по инвестиционной деятельности     | 4220       | 4                   | (61544)                | 102           | (61442)                      |

В связи с изменением структуры отчета о движении денежных средств произведены корректировки данных в отчете за предыдущий период. На суммы косвенных налогов произведены корректировки данных предыдущего года, аналогичного отчетному в связях с изменениями требований нормативно-правовых актов о бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отраженные в Отчете о движении денежных средств в свернутом виде.

Денежные потоки агента в связи с осуществлением Обществом агентских услуг (за исключением платы за сами услуги) также скорректированы и отражены в свернутом виде.



## 5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1.1. Обеспечения обязательств

В Обществе отсутствуют полученные и выданные обязательства.

Информация представлена в таблице 8.1 Пояснений.

### 5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 Пояснений.

Сведения о существенных суммах ценностей, отраженные на забалансовых счетах приведены в таблице (см.Таблица 36).

**Таблица 36. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах**  
тыс.руб.

| № п/п | Наименование показателя                                           | На 31.12.2011г | На 31.12.2010г |
|-------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1     | Арендованные основные средства                                    | 396970         | 537526         |
| 2     | Прочее арендованное имущество                                     | 341            | 341            |
| 3     | Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 4              | 9              |
| 4     | Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов     | 3632           | 5342           |
| 5     | Основные средства в пользовании                                   | 78612          | 78612          |
| 6     | Нематериальные активы, полученные в пользование                   | 9670           | 9775           |

### 5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1). Общество контролируется юридическим: ОАО «Газпром газораспределение» (51,3%). На Общество также оказывает влияние ОАО «Роснефтегаз» (25,5%), Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям (15,1%).

2). Общество оказывает значительное влияние на юридическое лицо: зависимое общество ООО «Ресурс - АРГ» (доля участия в уставном капитале 30%, балансовая стоимость доли 4,5 тыс.руб).

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2011 г. приведены в таблице (см.Таблица 37).



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

ГОД

**Таблица 37. Операции с основным хозяйственным обществом**

тыс.руб

| № п/п | Наименование организации        | Вид операций                                                                                                              | Объем операций за год (в абсолютном или относительном выражении) Тys. руб. без НДС | Стоимостные показатели по не завершённым на конец отчетного периода операциям <sup>1</sup> | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов | Резерв по сомнительным долгам | Списана дебиторская задолженность и другие долги |
|-------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1     | ОАО «Газпром газораспределение» | Аренда имущества(газопроводов) по Договору аренды имущества №06/03-070 от 01.01.05 г. Арендатор ОАО «Адыггаз»             | 6247                                                                               | -                                                                                          |                                                                     |                               |                                                  |
|       |                                 | Аренда имущества(газопроводов) по Договору аренды имущества №12-1/01-23 от 01.02.10 г. Арендатор ОАО «Адыггаз»            | 9823                                                                               | -966                                                                                       | 1 кв.2012г                                                          |                               |                                                  |
|       |                                 | Субаренда имущества(газопроводов) по Договору субаренды имущества №12-1/01-243С от 08.07.09 г. субарендатор ОАО «Адыггаз» | 2798                                                                               | -                                                                                          |                                                                     |                               |                                                  |
|       |                                 | Энергетическое обследование по Договору №21/15-67 от 12.10.11 г. Заказчик ОАО «Адыггаз»                                   | 2651                                                                               | -1240                                                                                      | 1 кв.2012г                                                          |                               |                                                  |
|       |                                 | Консультационные услуги по Договору №11-3/14-178 от 01.11.10 г., Договору №11/14-282 от 03.11.11 г.                       | 35                                                                                 | -3                                                                                         | 1 кв.2012г                                                          |                               |                                                  |

<sup>1</sup> «-» кредиторская задолженность, «+» дебиторская задолженность.



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

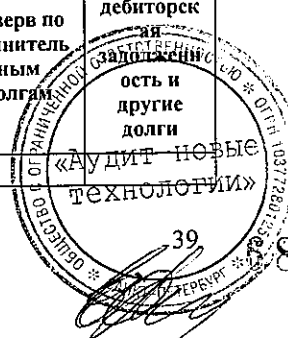
год

|       |  |                                                                                          |       |       |              |  |  |
|-------|--|------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------------|--|--|
|       |  | Заказчик ОАО «Адыггаз»                                                                   |       |       |              |  |  |
|       |  | Использование системы РЦК по Договору № 15-1/17-07 от 30.09.10 г. Заказчик ОАО «Адыггаз» | 83    | -7    | 1 кв.2012г.  |  |  |
|       |  | Приобретение ОС в для ОАО «Адыггаз» по агентскому догово                                 | 4856  | -     | 1 кв.2012г.  |  |  |
|       |  | Покупатель ОАО «Адыггаз» ру                                                              |       |       |              |  |  |
|       |  | Приобретение ТМЦ для ОАО «Адыггаз» по агентскому договору                                | 12679 | -1719 | 1 кв.2012г.  |  |  |
|       |  | Покупатель ОАО «Адыггаз»                                                                 |       |       |              |  |  |
|       |  | Приобретение программного обеспечения для ОАО «Адыггаз» по агентскому договору           | 90    | -     |              |  |  |
|       |  | Покупатель ОАО «Адыггаз»                                                                 |       |       |              |  |  |
|       |  | Вознаграждение агента за оказанные услуги ОАО «Адыггаз» по агентскому договору.          |       | -21   | 1 кв. 2012г. |  |  |
| ИТОГО |  |                                                                                          |       | -3956 |              |  |  |

Операции с другими связанными сторонами за 2011 г. приведены в таблице (см.Таблица 38).

**Таблица 38. Операции с другими связанными сторонами**  
тыс.руб

| № п/п | Наименование организации | Вид операций     | Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. | Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов | Резерв по сомнительным долгам | Списана дебиторская задолженность и другие долги |
|-------|--------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|
|       | ООО                      | Договор поставки | 11292                                                                | -7522                                                                         | 4кв 2012 г                                                          |                               |                                                  |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|  |                               |                                                                                   |        |         |             |  |  |
|--|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|-------------|--|--|
|  | «Газпром межрегионгаз Майкоп» | газа( тех потери)<br>Покупатель ОАО «Адыггаз»                                     |        |         |             |  |  |
|  |                               | Договор поставки газа( собственные нужды )<br>Покупатель ОАО «Адыггаз»            | 2642   | -936    | 1 кв 2012 г |  |  |
|  |                               | Договор транспортировки газа . Поставщик услуг ОАО «Адыггаз»                      | 301066 | - 29888 |             |  |  |
|  |                               | Договор поставки СУГ. Поставщик услуг ОАО «Адыггаз»                               | 680    | +93     | 1 кв 2012 г |  |  |
|  |                               | Договора аренды помещений и транспортного средства.<br>Арендодатель ОАО «Адыггаз» | 1257   | +155    |             |  |  |
|  | Итого:                        |                                                                                   | 316937 | -38098  |             |  |  |
|  | ОАО «Регионгазх олдинг»       | Вознаграждение агента за оказанные услуги ОАО «Адыггаз» по агентскому договору.   | 412    | 97      | 1 кв 2012 г |  |  |
|  |                               |                                                                                   |        |         |             |  |  |

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в денежном выражении.

## Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.  
Вознаграждения основному управленческому персоналу:

### Краткосрочные вознаграждения.

В 2011 году вознаграждение основному управленческому персоналу Общества составило 10 483 тыс. руб., в том числе НДФЛ 1 380 тыс. руб., из них:

- основная заработная плата 6 604 тыс. руб.;
- единовременные премии тыс. 2 911 тыс. руб.;
- отпускные 892 тыс. руб.;
- выплаты к отпуску 76 тыс. руб.;

Страховые взносы по договорам добровольного медицинского страхования составили 18 тыс. руб.

Выплаты членам Совета директоров Общества составили 60 тыс. руб.

Выплаты членам ревизионной комиссии составили 20 тыс. руб.

### Долгосрочные вознаграждения.

Долгосрочные вознаграждения – выплат нет



Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала.

Генеральный директор,  
Первый заместитель генерального директора по реализации газа,  
Заместитель генерального директора по экономике и финансам,  
Заместитель генерального директора по общим вопросам,,  
Заместитель генерального директора по строительству и инвестициям,  
Главный инженер,  
Главный бухгалтер.

#### 5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Условных активов и условных обязательств кроме упомянутых выше и возможных в связи с наличием у Общества газопроводов в пользовании (пункт 5.1.2) отсутствуют.

#### 5.1.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2011 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

После отчетной даты проведены Советы директоров, на которых приняты следующие решения:

**Дата проведения: 03.02.2012г., протокол №9**

1. Одобрена сделка с недвижимостью – договор аренды - на следующих условиях:

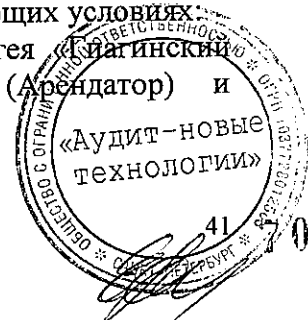
- стороны: ОАО «Ростелеком» (Арендатор) и ОАО «Адыггаз» (Арендодатель);
- предмет: Арендодатель предоставляет во временное пользование Арендатору помещение площадью 19 кв. м, расположенное по адресу: Республика Адыгея, Кошехабльский район, п. Дружба, ул. Центральная, д. 7;
- цена (арендная плата): 4 545 (Четыре тысячи пятьсот сорок пять) руб. 00 коп., в том числе НДС, в месяц;
- срок: с 01.12.2011 по 31.10.2012.

2. Одобрена сделка с недвижимостью – договор аренды - на следующих условиях:

- стороны: ООО «Газстройпроект» (Арендатор) и ОАО «Адыггаз» (Арендодатель);
- предмет: Арендодатель предоставляет во временное пользование Арендатору помещение площадью 29,3 кв. м, расположенное по адресу: Республика Адыгея, Гиагинский район, ст. Гиагинская, ул. Почтовая, д. 4;
- цена (арендная плата): 3 672 (Три тысячи шестьсот семьдесят два) руб. 00 коп., в том числе НДС, в месяц;
- срок: с 01.12.2011 по 31.10.2012.

3. Одобрена сделка с недвижимостью – договор аренды - на следующих условиях:

- стороны: Государственное бюджетное учреждение Республики Адыгея «Гиагинский комплексный центр социального обслуживания населения» (Арендатор) и ОАО «Адыггаз» (Арендодатель);



- предмет: Арендодатель предоставляет во временное пользование Арендатору помещение площадью 16,5 кв. м, расположенное по адресу: Республика Адыгея, Гиагинский район, п. Новый, ул. Мира, д. 2а
- цена (арендная плата): 2 700 (две тысячи семьсот) руб. 00 коп., в том числе НДС, в месяц;
- срок: с 01.12.2011 по 31.10.2012.

3. Одобрена сделка, в совершении которой имеется заинтересованность, на следующих условиях:

- стороны: ОАО «Газпром газораспределение» (Арендатор) и ОАО «Адыггаз» (Субарендатор);

- предмет: Арендатор обязуется предоставить Субарендатору за плату во временное владение и пользование (субаренду) находящиеся у него во владении и пользовании по договору аренды № 6-692/11 от 11.11.2011 объекты газораспределительной системы, указанные в перечне передаваемого имущества (приложении № 1 к договору) и принадлежащие Арендодателю - ОАО «Газпром межрегионгаз».

- цена (арендная плата): 12 697 575 (Двенадцать миллионов шестьсот девяносто семь тысяч пятьсот семьдесят пять) руб. 00 коп. в том числе НДС за весь период действия договора, из расчета 1 154 325 (Один миллион сто пятьдесят четыре тысячи триста двадцать пять) руб. 00 коп., в том числе НДС, в месяц;

- срок: 11 (одиннадцать) месяцев.

**Дата проведения: 10.02.2012г., протокол №10**

. Одобрена сделка с недвижимостью – договор аренды - на следующих условиях:

- стороны: Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям (Арендодатель) и ОАО «Адыггаз» (Арендатор);

- предмет: Арендодатель передает, а Арендатор принимает во временное владение и пользование объект недвижимости – газопровод высокого давления от АГРС п. Краснооктябрьский до п. Каменноостровский (1-я, 2-я очереди), общей протяженностью 58 636,68 погонных метра, условный номер: 01-01-03/001/2011-000, расположенный по адресу: Россия, Республика Адыгея, Майкопский район, п. Краснооктябрьский, п. Садовый, ст. Курджипская, х. Грозный, х. Причтовский, п. Цветочный, п. Первомайский, п. Каменноостровский;

- цена (арендная плата): 12 168 (Двенадцать тысяч сто шестьдесят восемь) руб. 02 коп., без учета НДС, в месяц;

- срок: 11 (Одиннадцать) месяцев.

#### 5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2011 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 39).



Таблица 39. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды  
тыс. руб.

| Наименование налога                                 | На начало периода                  | 2011 г.   |          | На конец периода                   |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|------------------------------------|
|                                                     | «+» переплата<br>«-» задолженность | Начислено | Уплачено | «+» переплата<br>«-» задолженность |
| НДС                                                 | -11719                             | 56004     | 57809    | -9915                              |
| Налог на прибыль                                    | -12549                             | 11436     | 22396    | -1589                              |
| Налог на имущество                                  | -5026                              | 21409     | 21427    | -5007                              |
| НДФЛ                                                | -1347                              | 19789     | 19728    | -1408                              |
| Госпошлина                                          | -                                  | 2174      | 2174     | -                                  |
| Земельный налог                                     | -121                               | 689       | 686      | -124                               |
| Транспортный налог                                  | -66                                | 322       | 325      | -64                                |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | -20                                | 221       | 183      | -57                                |
| Итого                                               | -30848                             | 112044    | 124728   | -18164                             |
| Внебюджетные фонды                                  | -2372                              | 46962     | 44901    | -4433                              |
| Пени                                                | -                                  | 66        | 66       | -                                  |
| Итого                                               | -33220                             | 159072    | 169695   | -22597                             |

## 5.1.7. Информации об экологической деятельности организации

Сведения о платежах за нарушение природоохранного законодательства, экологических платежах и плате за природные ресурсы приведены в таблице (см. Таблица 40).

Таблица 40. Платежи за нарушение природоохранного законодательства, экологические платежи и плата за природные ресурсы  
тыс. руб.

| № п/п | Наименование показателя                                | за 2011 г. | за 2010 г. |
|-------|--------------------------------------------------------|------------|------------|
| 1     | Платежи за нарушение природоохранного законодательства | -          | -          |
| 2     | Экологические платежи                                  | 221        | 73         |

Сведения о текущих расходах по охране окружающей среды и степени их влияния на финансовые результаты организации приведены в таблице (см. Таблица 41).

Таблица 41. Текущие расходы Общества по охране окружающей среды  
тыс. руб.

| № п/п | Наименование расходов                                     | за 2011 г.     |                                          | за 2010 г.     |                                          |
|-------|-----------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|
|       |                                                           | Сумма расходов | Степень влияния на финансовые результаты | Сумма расходов | Степень влияния на финансовые результаты |
|       | содержание персонала, обслуживающего объекты, связанные с |                | несущест                                 |                | несущест                                 |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|  |                                                                                                                   |     |                    |     |                    |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-----|--------------------|
|  | экологической деятельностью                                                                                       | 321 | венное             | 217 | нное               |
|  | обязательное страхование гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасный производственный объект | 129 | несущест<br>венное | 194 | несуществе<br>нное |
|  | Итого:                                                                                                            | 450 |                    | 411 |                    |

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие основные природоохранные мероприятия, приведенные в таблице (см. Таблица 42).

**Таблица 42. Основные проводимые Обществом мероприятия в области охраны окружающей среды**  
тыс.руб

| №п<br>/п | Описание мероприятия                                                     | Сроки проведения | Сумма расходов на мероприятия | Влияние на уровень вложений долгосрочного характера в отчетном году | Влияние на уровень доходности в отчетном году | Характеристи<br>ка<br>финансовых<br>последствий<br>периодов |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1        | Осуществление производственного – экологического контроля подразделениях | Согласно графику |                               |                                                                     |                                               |                                                             |
| 2        | Побелка деревьев                                                         | Май/Сентяб<br>рь | 7                             |                                                                     | несущест<br>венное                            |                                                             |

Общество планирует проведение мероприятий в области охраны окружающей среды, приведенные в таблице (см. Таблица 43).

**Таблица 43. Основные планируемые Обществом мероприятия в области охраны окружающей среды**  
тыс.руб

| №п<br>/п | Описание мероприятия                                                                      | Сроки проведения  | Сумма расходов на мероприятия | Влияние на уровень вложений долгосрочного характера в отчетном году | Влияние на уровень доходности в отчетном году | Характеристи<br>ка<br>финансовых<br>последствий<br>периодов |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1        | Контрольные замеры качества атмосферного воздуха в соответствии с проектной документацией | II квартал 2012г. | 42                            |                                                                     | несущест<br>венное                            |                                                             |
| 2        | Побелка деревьев                                                                          | Май/Сентяб<br>рь  | 7                             |                                                                     | несущест<br>венное                            |                                                             |
| 3        | Осуществление производственного – экологического контроля                                 | Согласно графику  |                               |                                                                     |                                               |                                                             |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|   |                                                                               |                    |     |  |                |  |
|---|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----|--|----------------|--|
|   | подразделениях                                                                |                    |     |  |                |  |
| 4 | Повышение квалификации работников                                             | II квартал         | 96  |  | несущественное |  |
| 5 | Благоустройство и озеленение территории производственных площадок предприятия | III квартал        | 51  |  | несущественное |  |
| 6 | Утилизация отходов с I класса опасности по IV класс                           | по мере накопления | 150 |  | несущественное |  |

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

Сведения о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в том числе по видам энергии представлены в таблице (см. Таблица 44).

**Таблица 44. Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов**  
тыс. руб.

| Наименование энергетических ресурсов | Приобретение ресурсов в отчетном году |                          | Использование (потребление) ресурсов в отчетном году |                          |
|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                      | Количество                            | Стоимость, без учета НДС | Количество                                           | Стоимость, без учета НДС |
| Электроэнергия, КВт/ч                | 969087                                | 3843                     | 969087                                               | 3843                     |
| Теплоэнергия, Гкал                   | -                                     | -                        | -                                                    | -                        |
| Газ, тыс.куб.м                       | 4103                                  | 13933                    | 4103                                                 | 13933                    |
| в том числе:                         |                                       |                          |                                                      |                          |
| на собственные нужды                 | 776                                   | 2642                     | 776                                                  | 2642                     |
| на технологические нужды             | 150                                   | 509                      | 150                                                  | 509                      |
| технологические потери               | 3177                                  | 10782                    | 3177                                                 | 10782                    |
| Горюче-смазочные материалы, литр     | 367930                                | 8772                     | 360967                                               | 8606                     |
| Вода и стоки, тыс.куб.м              | 7                                     | 81                       | 7                                                    | 81                       |
| Итого:                               |                                       | 26629                    |                                                      | 26463                    |

Сведения о мероприятиях по энергосбережению представлены в таблице (см. Таблица 45).

**Таблица 45. Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов**

| № п/п | Энергосберегающие мероприятия | Место внедрения | ед. изм. | Объемы внедрения |      | % |
|-------|-------------------------------|-----------------|----------|------------------|------|---|
|       |                               |                 |          | годовой план     | факт |   |
| 1     | 2                             | 3               | 4        | 5                | 6    | 7 |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|   |                                                                                                                                |                                                                                                    |      |      |      |         |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|---------|
| 1 | Замена задвижек и вентелей на шаровые краны                                                                                    | морально устаревшая арматура на объектах ГРО                                                       | шт.  | 17   | 19   | 111,76  |
| 2 | Ремонт и подготовка к поверке средств измерений                                                                                | Объекты ГРО                                                                                        | шт.  | 1985 | 1985 | 100,00  |
| 3 | Применение течеискателей для проверки герметичности                                                                            | система газораспределения и газопотребления                                                        | шт.  | 42   | 42   | 100,00  |
| 4 | установка счетчиков газа                                                                                                       | вновь вводимое и реконструированное жилье, а так же промышленные и коммунально-бытовые предприятия | шт.  | 1902 | 4167 | 219,09  |
| 5 | Применение оборудования и приспособлений для врезки в газопроводы без снижения давления и остановки газоснабжения потребителей | Новое строительство, реконструкция, вынос газопроводов                                             | шт.  | 1    | 29   | 2900,00 |
| 6 | Замена и применение новых уплотнительных материалов на разъемных соединениях газораспределительных сетей                       | Запорная и запорно-регулирующая арматура                                                           | шт.  | 45   | 45   | 100,00  |
| 7 | Строительство новых газопроводов из п/э труб марки ПЭ-80, ПЭ-100 (км)                                                          | система газораспределения                                                                          | км.  | 12   | 24   | 200,00  |
| 8 | Снижение температуры в ночное время, выходные и праздничные дни в административных и производственных помещениях               | Административные и производственные помещения                                                      | %    | 40   | 40   | 100,00  |
| 9 | Термоизолирующее остекление и уплотнение окон, рам, дверей                                                                     | АБК ГРО                                                                                            | шт.. | 10   | 10   | 100     |



# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011

год

|                                                     |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| административных и<br>производственных<br>помещений |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

Для определения необходимости замены или продления эксплуатационного ресурса с разработкой мероприятий по обеспечению надежной эксплуатации газовых сетей проведено диагностирование технического состояния 23,56 км газопроводов и газового оборудования, 10 ед. ГРП и ШРП.

1. Для обеспечения стабильной работы системы газораспределения запланировано и выполнено:

- приборное обследование технического состояния подземных газопроводов - 445,9 км,
- техническое обслуживание кранов и задвижек на распределительных газопроводах - 4197 ед.,

2. Для улучшения газоснабжения запланировано и выполнено:

- капитальный ремонт (замена линейной части газопроводов) при плане 0,44 км, выполнение составило 0,440 км.
- капитальный ремонт (замена отключающих устройств на газопроводе) при плане 11 ед, выполнение составило 11 ед.

- капитальный ремонт ГРП при плане 14 ед.,
- текущий ремонт ГРП при плане 247 ед.,
- текущий ремонт ШРП при плане 785 ед.,
- покраска газопроводов при плане 60 км,

3. Для улучшения существующей системы электрохимической защиты подземных газопроводов запланирован и выполнен:

- текущий ремонт установок защиты - 146 ед.,

В результате проведения вышеизложенных мероприятий ориентировочная экономия природного газа составила 482,93 тыс.м3

Генеральный директор

Главный бухгалтер

30 марта 2012 г.



С.И.Колесниченко

Г.А.Зорина

