



ВАШЕ ПРАВО
аудиторская фирма

414024, г. Астрахань, пер. 8-ой Ульяновский, д. 4
тел.: (8512) 266-929, тел./факс (8512) 483-712, e-mail: info@vashe-pravo.com

КОНФИДЕНЦИАЛЬНО

Общему собранию акционеров

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого Акционерного Общества
«Астраханьгазсервис»
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013
включительно**

Город Астрахань

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ :

Общему собранию акционеров

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Открытое Акционерное Общество «Астраханьгазсервис»

ОГРН: 1033000804935

Место нахождения: 414021 г. Астрахань, ул. Боевая, 124

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ВАШЕ ПРАВО»

ОГРН: 1123025002154

Место нахождения: Россия, 414018, Астраханская область, г. Астрахань, пер. 8-ой Ульяновск д. 4

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация: НП «Московская аудиторская палата»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11203056753

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Астраханьгазсервис» состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность 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 аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого Акционерного Общества «Астраханьгазсервис» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

ООО «Аудиторская фирма «ВАШЕ ПРАВО»

квалификационный аттестат аудитора № 03-000304 в области общего аудита выдан на неограниченный срок,
член НП «Московская аудиторская палата» (ОИНЗ 21203057654)



Н. В. Батаева

26 марта 2014г, № 05-020-АЗ-2





1050 5038

ИНН 3017003100

КПП 302501001 Стр. 003



79b2d480 50c45035 d4f6318d 08f6531

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

		Актив			
Показания ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2	Основные средства	1150	710572	707992	732313
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3	Финансовые вложения	1170	553	739	226
	Отложенные налоговые активы	1180	5879	6564	4839
	Прочие внеоборотные активы	1190	4066	3835	3471
	Итого по разделу I	1100	721070	719130	740849
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	10381	13663	14099
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5	Дебиторская задолженность	1230	27378	30765	35033
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	39000	35000	35240
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	178522	138937	92032
	Прочие оборотные активы	1260	650	564	504
	Итого по разделу II	1200	255931	218929	176908
	БАЛАНС	1600	977001	938059	917757



+



+



ИНН 3017003100

КПП 302501001 Стр. 004



ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года ²	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 8	1 8	1 8
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ³	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 3 7 5 4 9	8 9 5 3 1 9	8 8 5 3 6 9
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	3 8 7 0	3 8 7 0	3 8 7 0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 2 1 9	4 7 2 8	2 8 9 0
	Итого по разделу III	1300	9 4 8 6 5 6	9 0 3 9 3 5	8 9 2 1 4 7
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 7 2	5 8 8	3 2 6
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства ⁴	1450			
	Итого по разделу IV	1400	8 7 2	5 8 8	3 2 6

+



+



ИНН 3017003100

КПП 302501001 стр. 005



509e546a 50c3e1be 1d572093 12fb29a

Показатель ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510			
5	Кредиторская задолженность	1520	2 7 4 2 5	3 3 4 8 5	2 5 2 3 0
	Доходы будущих периодов	1530	4 8	5 1	5 4
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	2 7 4 7 3	3 3 5 3 6	2 5 2 8 4
	БАЛАНС	1700	9 7 7 0 0 1	9 3 8 0 5 9	9 1 7 7 5 7

Примечания¹ Указывается номер соответствующего показателя в бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.² Полож. и в других формах отчета значащийся как отрицательный показатель показывается в круглых скобках.³ Указывается некоммерческие организации.



ИНН 3017003100

КПП 302501001 Стр. 006



Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	2 922 88	2 642 56
6	Себестоимость продаж	2120	(197006)	(182194)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	95282	82062
6	Коммерческие расходы	2210	(667)	(585)
	Управленческие расходы	2220	(59576)	(53713)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	35039	27764
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	8755	6314
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	7554	4620
	Прочие расходы	2350	(32060)	(26262)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19288	12436
	Текущий налог на прибыль	2410	(16206)	(12369)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	13317	8419
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(284)	(262)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(685)	1725
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2113	1530
СПРАВОЧНО				
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	42608	10258
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	44721	11788
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечание

¹ Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.² Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.³ 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) периода».

+



+



ИНН 3017003100

КПП 302501001 Стр. 007



764586ba 50e99d1d 14cd5a82 a4f7a

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственное акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
1 8		8 853 69	3 870	2 890	8 921 47
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0		1 025 8		1 530	1 178 8
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
				1 530	1 530
переоценка имущества (3212)					
		1 025 8			1 025 8
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
		(3 08)		3 08	
Изменение резервного капитала (3240)					

+



+



ИНН 3017003100

КПП 302501001 стр. 008

Уставный
капиталСобственные акции,
выкупленные
у акционеров

Добавочный капитал

Резервный капитал

Нераспределенная
прибыль (непокрытый
убыток) 1

Итого

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

1 8 ————— 8 9 5 3 1 9 ————— 3 8 7 0 ————— 4 7 2 8 ————— 9 0 3 9 3 5

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

0 ————— 4 2 6 0 8 ————— 2 1 1 3 ————— 4 4 7 2 1

в том числе:

чистая прибыль (3311)

2 1 1 3 ————— 2 1 1 3

переоценка имущества (3312)

4 2 6 0 8 ————— 4 2 6 0 8

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

(3 7 8) ————— 3 7 8

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

1 8 ————— 9 3 7 5 4 9 ————— 3 8 7 0 ————— 7 2 1 9 ————— 9 4 8 6 5 6





ИНН 3017003100

КПП 302501001 стр. 009



b6af21a4 50c8ba73 b0d95b85 0cb0f60

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

Наименование показателя	Код строки	Изменение капитала за предыдущий год ¹			На 31 декабря предыдущего года
		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	9 487 04	9 039 86	8 922 01

+



+



1050 5175

ИНН 3017003100

КПП 302501001 Стр 010



2с4d77ea 50с17051 39044e8b 67aаа27

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 987 38	2 686 48
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 262 02	2 046 26
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 622 6	5 965 5
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	6 310	4 367
Платежи – всего	4120	(255325)	(217119)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 066 2)	(5 545 9)
в связи с оплатой труда работников	4122	(133968)	(106102)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124	(1 664 0)	(1 238 5)
прочие платежи	4129	(5 405 5)	(4 317 3)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 341 3	5 152 9
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	3 113	2 347
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 2	
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	4 70	1 77
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 631	2 170
прочие поступления	4219		
Платежи – всего	4220	(6 941)	(6 971)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 657)	(6 321)
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	(4 284)	(6 50)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 828)	(4 624)



+



+



ИНН 3017003100

КПП 302501001 стр. 011



1bd61fca 50cwe427 5f4af6bc e#42555d

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных выплат собственникам (участникам)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи – всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организацией или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственником (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 9 5 8 5	4 6 9 0 5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 3 8 9 3 7	9 2 0 3 2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 7 8 5 2 2	1 3 8 9 3 7
Величина влияния изменений курсов иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

+



+



ИНН 3017003100

КПП 302501001 стр. 012



0148d3e0 50034302 e55721a2 692b

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710000

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210		
Членские взносы	6215		
Целевые взносы	6220		
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240		
Прочие	6250		
Всего поступило средств	6200		
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310		
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311		
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
иные мероприятия	6313		
Расходы на содержание аппарата управления	6320		
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321		
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
ремонт основных средств и иного имущества	6325		
прочие	6326		
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
Прочие	6350		
Всего использовано средств	6300		
Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

+



+

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
ОАО "Астраханьгазсервис" за 2013 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации-цм	убыток от обесценения	перечисления		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация-цм			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5110	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
в том числе:		за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
(всё нематериальных активов)		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
		за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
(всё нематериальных активов)		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(всё нематериальных активов)		-	-	-
(всё 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	описано 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 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:		за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:		за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	
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, 1	накопленная амортизация, 6	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации, 4	первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация, 5	переоценка	первоначальная стоимость, 2	накопленная амортизация, 7	
						первоначальная стоимость, 8	накопленная амортизация, 9							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 13 г. 1	2345674	(1637682)	2979	(3917)	3649	(42750)	167855	125236		2512591	(1802019)	
	5210	за 20 12 г. 2	2258370	(1527057)	7944	(2203)	1971	(42254)	80563	70342		2345674	(1637682)	
в том числе:	5201	за 20 13 г. 1	19094	(4583)	69	()		(381)				19163	(4064)	
	5211	за 20 12 г. 2	19094	(4205)		()		(378)				19094	(4583)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 13 г. 1	2126595	1455006	563	2352	2085	37670	117912	81136		2242718	(1571727)	
	5212	за 20 12 г. 2	2087803	(1389654)	1267	(2117)	1885	(37470)	39642	29767		2126595	(1455006)	
Машины и оборудование	5203	за 20 13 г. 1	188496	171127	1932	1320	1319	3923	40343	44100		239051	(217831)	
	5213	за 20 12 г. 2	142190	(126893)	5442	(57)	57	(3716)	40021	40575		188496	(171127)	
Транспортные средства	5204	за 20 13 г. 1	9805	6646	415	245	245	742				9975	(7143)	
	5214	за 20 12 г. 2	9449	(6022)	385	(29)	29	(653)				9805	(6646)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 13 г. 1	357	242				29				357	(271)	
	5215	за 20 12 г. 2	357	(210)		()		(32)				357	(242)	
Другие виды основных средств	5206	за 20 13 г. 1	1327	78				5				1327	(83)	
	5216	за 20 12 г. 2	477	(73)	850	()		(5)				1327	(78)	

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 <u>13</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	(сумма объемов)	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>13</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	(сумма объемов)	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Итого			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличено	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
(другие объекты)							
(группа объектов)							
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате постройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. 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	
			перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка ¹	поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-ровка ¹	начисление процентов (выручка до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка ¹
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г. ¹	739	-	284	(470)	-	-	-	553	-
	5311	за 20 12 г. ²	226	-	660	(137)	-	-	-	739	-
в том числе:	5302	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	0	-
выгоды в отношении капиталов других организаций	5312	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	0	-
предоставленные займы	5303	за 20 13 г. ¹	739	-	284	470	-	-	-	553	-
	5313	за 20 12 г. ²	226	-	660	(137)	-	-	-	739	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г. ¹	35000	-	4000	-	-	-	-	39000	-
	5315	за 20 12 г. ²	35240	-	-	(240)	-	-	-	35000	-
в том числе:	5306	за 20 13 г. ¹	-	-	4000	-	-	-	-	4000	-
предоставленные займы	5316	за 20 12 г. ²	240	-	-	(240)	-	-	-	0	-
депозитные вклады	5307	за 20 13 г. ¹	35000	-	-	-	-	-	-	35000	-
	5317	за 20 12 г. ²	35000	-	-	-	-	-	-	35000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 13 г. ¹	35739	-	4284	(470)	-	-	-	39553	-
	5310	за 20 12 г. ²	35466	-	660	(377)	-	-	-	35739	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(долг, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(долг, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			состо- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (всего)	состо- имость	величина резерва под снижение стоимости
						состо- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	X	-	(-)
	5420	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
директа, work		-	-	-
и т.д.				
Запасы, находящиеся в запоре по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(срочно, etc)		-	-	-
и т.д.				

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	расширенная резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			создание резерва по сомнительным долгам	перевод в кредитную группу задолженности	учтенная по условиям договора	расширенная резерва по сомнительным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	присчитывается проценты, штрафы и иные начисления	погашение			статус на финансовый результат	восстановление по разбору соли- тельных долгов	списано за счет разбора соли- тельных долгов							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 13 г. 1		()		()	()		()	()			()	
	5521	за 20 12 г. 1		()		()	()		()	()			()	
в том числе:		за 20 13 г. 1		()		()	()		()	()			()	
	(год)	за 20 12 г. 1		()		()	()		()	()			()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г. 1	35349	()	416029	129	(416494)	(2)	2863	(89)	3912		32022	(5544)
	5530	за 20 12 г. 1	35033	()	406876	87	(406624)	(4)	493	(21)	5098		35349	(4584)
в том числе:	5511	за 20 13 г. 1	6003	()	55965		(60491)	(2)					1476	()
	5531	за 20 12 г. 1	3790	()	65018		(62801)	(4)					6003	()
по расчетам с поставщиками	5512	за 20 13 г. 1	26857	(4584)	338372		(336655)		2863	(89)	3912		26857	(5544)
	5532	за 20 12 г. 1	24275	()	305262		(302659)	()	493	(21)	5098		26857	(4584)
по расчетам с дебиторами и прочими	5513	за 20 13 г. 1	2080	()	20557		(20118)	()					2519	()
	5533	за 20 12 г. 1	6337	()	34963		(39240)	()					2080	()
по расчетам с дебиторами, кредиторами, прочими	5514	за 20 13 г. 1	409	()	1134	129	(1230)	()					442	()
	5534	за 20 12 г. 1	631	()	1615	67	(1924)	()					409	()
Итого	5500	за 20 13 г. 1	35349	()	416029	129	(416494)	(2)	2863	(89)	X	X	32022	(5544)
	5520	за 20 12 г. 1	35033	()	406876	87	(406624)	(4)	4557	(21)	X	X	35349	(4584)

Наименование показателя	Код	на 31 декабря		на 31 декабря		на 31 декабря		Остаток на конец периода
		на 20 13 г.	на 20 12 г.	на 20 13 г.	на 20 12 г.	на 20 13 г.	на 20 12 г.	
Всего	5540							
в том числе:								
в т.ч.								
и т.д.								

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке, операция)	появление	выбытие	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 13 г. ¹					
в том числе:		за 20 13 г. ¹					
в т.ч.		за 20 12 г. ²					
и т.д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 12 г. ²	25230	331988			538
в том числе:	5581	за 20 13 г. ¹	3364	60392			3364
по расчетам с поставщиками	5581	за 20 12 г. ²	3195	64000			4266
по расчетам с покупателями и заказчиками	5582	за 20 13 г. ¹	3701	59040			3701
по расчетам с персоналом по оплате труда	5582	за 20 12 г. ²	3305	41504			15376
по расчетам с бюджетом	5583	за 20 13 г. ¹	15376	129450			7600
по расчетам с персоналом по оплате труда	5584	за 20 13 г. ¹	10305	131119			10305
по расчетам с персоналом по оплате труда	5585	за 20 13 г. ¹	739	108937			739
по расчетам с персоналом по оплате труда	5585	за 20 12 г. ²	631	2573			27425
по расчетам с персоналом по оплате труда	5585	за 20 13 г. ¹	33485	383010			33485
Итого	5570	за 20 13 г. ¹	25230	331988			33485

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ¹	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(суд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Материальные затраты	5610	38024	33039
Расходы на оплату труда	5620	117872	103687
Отчисления на социальные нужды	5630	29964	29655
Амортизация	5640	42679	42182
Прочие затраты	5650	27710	27929
Итого по элементам	5660	257249	236492
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	257249	236492

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
(out of scope обязательств)		-	-	(-)	(-)	-
(out of scope обязательств)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-		-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(out)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(out)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

		За 20 13 г. ¹		За 20 12 г. ²	
Наименование показателя	Код				
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:	5901				
на текущие расходы	5905				
на вложения во внеоборотные активы		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		-	-	(-)	-
	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
Бюджетные кредиты - всего					
	20 г. ¹				
	20 г. ²				
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. ¹			(-)	-
	20 г. ²			-	-

Примечание

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переосенени в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, представляющий предыдущему.
6. Некоммерческая организация профвы Накопленная амортизация" и "Накопленный износ" и "Накопленный износ".
7. Накопленная амортизация определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по долевым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Текущая рыночная стоимость под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Пояснительная записка к годовому отчету 2013 года.

Общие сведения об организации

Открытое акционерное общество «Астраханьгазсервис» утверждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.91 № 721.

Полное фирменное название общества: Открытое акционерное общество «Астраханьгазсервис».

Сокращенное фирменное название общества: ОАО «Астраханьгазсервис».

Юридический адрес: 414021, Российская Федерация, г. Астрахань, ул. Боевая, 124

Фактический адрес: 414021, Российская Федерация, г. Астрахань, ул. Боевая, 124

Телефон: (8512) 30-14-43

Факс: (8512) 30-17-81

e-mail: Gazservice@Astranet.ru

Генеральный директор: Сорокин Сергей Николаевич

Главный бухгалтер: Антонова Татьяна Михайловна

Банковские реквизиты: р/сч 40702810000000000932 в ОАО ВКА Банк г. Астрахани, к/сч 30101810700000000729 БИК 041203729

Дата государственной регистрации: 23 ноября 1993 г., свидетельство о государственной регистрации № 104 серия ЦАРП/РПС, ИНН 3017003100.

ОГРН 1033000804935

Уставный капитал Общества составляет 17921 (семнадцать тысяч девятьсот двадцать один) рубль и разделен на 17921 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Добавочный капитал составляет 937549 тыс.руб.

Резервный капитал составляет 3870 тыс.руб.

Аудитор Общества – ООО «Аудиторская фирма «Ваше право» г. Астрахань. Является членом НП «Московская аудиторская палата»

Средняя численность работающих за отчетный период 499 человек.

За соответствующий период прошлого года средняя численность работающих составила 502 человека.

Основными видами деятельности Общества являются:

- эксплуатация, реконструкция и развитие на территории г. Астрахани, Приволжского и других районов Астраханской области системы газоснабжения и газифицированных объектов;
- обеспечение непрерывного аварийно-диспетчерского контроля над функционированием системы газоснабжения;
- выполнение работ по проектированию, строительству газовых сетей и других объектов газоснабжения;

- выполнение пуско-наладочных работ;
- оптовая торговля эксплуатационными материалами и принадлежностями машин и оборудования;
- иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая действующему законодательству.

На 01.01.2014г. ОАО "Астраханьгазсервис" производит техническую эксплуатацию газового хозяйства и техническое обслуживание наружных газопроводов и сооружений на них, внутренних газопроводов и газоиспользующего оборудования на договорных отношениях в г. Астрахани, Приволжском и Наримановском районах Астраханской области.

На обслуживании находятся:

- 2201,82 км наружных газопроводов;
- 117 ГРП;
- 995 ГРПШ;
- 186 промышленных предприятий;
- 2609 коммунально-бытовых предприятий;
- 289 установок электрохимзащиты;
- 194643 газифицированных квартир на природном газе.

Из вышеперечисленных объектов обслуживания к собственным объектам общества относятся: газопроводы и вводы – 1406,003 км, ГРП – 105 ед., ГРПШ – 417 ед., средств ЭХЗ – 273 ед.

В 2013 г. введено в эксплуатацию 34,621 км газораспределительных сетей, в том числе собственных – 0,686 км; 12 ГРПШ ; 83 коммунально-бытовых и промышленных предприятий; 2873 квартиры на природном газе.

Уровень газификации составил 97,59 %, в том числе в городе - 98,95 %, в сельской местности – 73,6 %.

Уровень защищенности подземных газопроводов составляет 94,5 %.

С 01.01.2013г. в соответствии с заключенным договором на выполнение работ по технической эксплуатации газораспределительных сетей, заключенным с ОАО «Газпром газораспределение» производятся работы в соответствии с разработанными и утвержденными графиками обслуживания. Ежемесячно составляются отчеты о выполнении объемов работ по технической эксплуатации газопроводов, ГРП, ГРПШ и ЭХЗ.

Системы газораспределения и газопотребления сторонних владельцев как юридических, так и физических лиц, обслуживаются по договорам в соответствии с графиками, с оформлением актов выполненных работ.

Согласно "Мероприятиям по подготовке газового хозяйства к работе в зимний период 2013-2014 гг.", на указанных объектах проведены профилактические и ремонтные работы, и на 01.01.2014г. работа выполнена в следующих объемах:

- текущий ремонт газопроводов, газорегуляторных пунктов – 100 %;
- текущий ремонт систем газоснабжения промышленных и коммунально-бытовых предприятий и отопительных котельных - 100% плана;

- капитальный и текущий ремонт зданий газорегуляторных пунктов – 28 ед.;
- газовых колодцев - 8 ед.;
- окрашено надземных газопроводов – 22,7 км;
- обследование технического состояния подземных газопроводов приборным методом в объеме 136,524 км;
- выполнение ремонта выявленных дефектов изоляции газопроводов - 324 места;
- произведена диагностика подземных газопроводов, отработавших нормативный срок (40 лет) в объеме – 18,147 км;
- текущий ремонт электрозащитных установок подземных газопроводов - 289 ед.;
- из 273 собственных установок и средств защиты, выполнен внеплановый ремонт – 49 ед.
- замена устаревшего внутридомового газового оборудования - 597 единиц;
- подготовка транспортных средств и механизмов: 100% общего числа единиц.

Проводилась работа по развитию системы газоснабжения г. Астрахани и сельских районов области:

- оказано услуг по подготовке данных для выдачи условий подключения для предприятий - 555 ед., для населения - 1989 ед.;
- согласовано 2657 проектов газификации объектов всех назначений;
- обеспечивался технический надзор за качеством строительства- 82 объектов газификации;
- произведено 1717 врезок газопроводов к действующим сетям газоснабжения;
- принято и введено в эксплуатацию 1717 объектов газопотребления.

Кроме того, проводилась большая работа в части пропаганды безопасности пользования системами газоснабжения. Регулярно в средствах массовой информации Обществом в период отопительного сезона размещались информационные материалы и объявления по правилам безопасной эксплуатации газового оборудования, находящегося в пользовании у юридических и физических лиц. Проводился инструктаж населению и представителям предприятий по "Правилам пользования газом" - 5418 ед. Проведено лекций – 19 ед., выступлений в печати -3 ед., проведено 6 викторин в школах.

Учетная политика

Учетная политика Общества на 2013 утверждена приказом от 28.12.2012 г. №1085. Бухгалтерская отчетность, сформирована исходя из правил установленных российскими ПБУ. Бухгалтерская финансовая отчетность составляется на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам (п. 1 ст. 3 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н).

Анализ и оценка структуры баланса

Учет основных средств

- К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ ОТ 30.03.2001 г. №26н.
- Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования.
- Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Классификатором основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденным Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. №1, на основании рекомендаций технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативно-технической документации.
- Амортизационные отчисления по объекту основных средств начисляются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету.
- Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

По состоянию на 31.12.2013 г. Общество имеет на балансе основных средств по первоначальной стоимости на 2 512 591 тыс. руб., из них:

- 19 163 тыс. руб.- здания
- 2 242 718 тыс. руб.- сооружения и передаточные устройства
- 239 051 тыс. руб.- машины и оборудование
- 9 975 тыс. руб.- транспортные средства
- 357 тыс. руб.- производственный и хозяйственный инвентарь
- 1 327 тыс. руб.- другие виды основных средств

По состоянию на аналогичную дату прошлого года, Общество имело на балансе основных средств на 2 345 674 тыс. руб., из них:

- 19 094 тыс. руб.- здания
- 2 126 595 тыс. руб.- сооружения и передаточные устройства
- 188 496 тыс. руб.- машины и оборудование
- 9 805 тыс. руб.- транспортные средства

- 357 тыс. руб.- производственный и хозяйственный инвентарь
- 1 327 тыс. руб.- другие виды основных средств.

Амортизация основных средств за 2013 год составила 42 750 тыс. руб..
Износ основных средств на конец 2013 года составляет 1 802 019 тыс. руб..
В 2013 году было введено в эксплуатацию основных средств на сумму
2 979 тыс. руб. Выбыло основных средств на сумму 3 917 тыс. руб..
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.13 г. составила
710 572 тыс.руб.

Амортизация основных средств за 2012 год составила 42 254 тыс. руб..
Износ основных средств на конец 2012 года составляет 1 637 682 тыс. руб..
В 2012 году было введено в эксплуатацию основных средств на сумму
7 944 тыс. руб. Выбыло основных средств на сумму 2 203 тыс. руб..
Остаточная стоимость основных средств на 31.12.12 г. составила
707 992 тыс.руб.

Сведения об инвестиционной деятельности

Основные фонды ОАО «Астраханьгазсервис» изношены на 71,7 %, в том числе:

- здания – на 26 %;
- сооружения – на 70 %;
- машины и оборудование – на 91 %;
- транспортные средства – на 72 %

$$K_{\text{износа}} = \frac{\text{сумма износа}}{\text{первоначальная стоимость ОС}} = \frac{1\,802\,019\,140,41}{2\,512\,591\,557,01} = 0,717$$

За отчетный год основные фонды ОАО «Астраханьгазсервис» обновлены на 0,1 %.

$$K_{\text{обновления}} = \frac{\text{стоимость приобретенных ОС}}{\text{стоимость ОС на начало года}} = \frac{2\,978\,676,25}{2\,345\,673\,828,82} = 0,001$$

Динамика инвестиций ОАО «Астраханьгазсервис»

Наименование ОС	2011г.		2012г.		2013г.	
	кол-во	сумма (тыс. руб.)	кол-во	сумма (тыс. руб.)	кол-во	сумма (тыс. руб.)
					1	69
гараж бокс метал.	-	-	-	-	-	-
реконструкция административного здания	-	225,8	-	-	-	-
установка навеса для автотранспорта	-	877,6	-	-	-	-
автомобиль, экска- ватор	1	369,5	2	3188	1	415
газопроводы		2669,5	-	1267	-	563
катодная станция	1	41,1	-	-	-	-
аппарат для нахож- дения трасс и по- вреждения изоляции	1	53,6	-	-	-	-
перфоратор, генератор, электроагрегат	1	89,9	-	-	-	-
сварочный агрегат	3	330,5	-	-	-	222
Сервер DEPO	-	-	1	131	-	-
станок резьбонарезной	-	-	-	-	2	104
Котел газовый	-	-	1	2441	-	-
установка проверки промышленных газовых счетчиков типа УПСГ-1600	1	46,4	1	67	1	136
копировальный аппарат	-	-	-	-	1	73
передвижное вытяжное устройство	-	-	-	-	1	80
электроагрегат «Вепрь»	-	-	-	-	1	179
ГСТО-01 с РДНК	-	-	-	-	1	1138
установка поверочная					850	-
приобретение земельных участков	1	367	2			
Итого		5070,9		7944		2979

Фондоотдача в 2013г. составила 0,116 руб. на каждый рубль основных производственных фондов:

$$\frac{\text{Выручка от реализации}}{\text{Стоимость ОПФ}} = \frac{292\,288\,000}{2\,512\,591\,557} = 0,116$$

Основным источником финансирования инвестиций является чистая прибыль Общества.

В соответствии с приказом от 25.11.2013 г. №860 по состоянию на 31.12.2013 г. проведена переоценка следующих однородных групп основных средств:

- передаточные устройства (газопроводы, газовые вводы);
 - машины и оборудование коммунального хозяйства (ГРП, ГРПШ);
 - ЭХЗ
- с привлечением независимого оценщика.

Данные изменения текущей (восстановительной) стоимости однородных групп основных средств в ретроспективном отражении на 31.12.2011 г., 31.12.2012 г., 31.12.2013 г. приведены в таблице.

Таблица
результатов переоценки однородных групп основных средств

Наименование однородных групп основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2011 г. (тыс. руб.)	Текущая (восстановительная) стоимость на 31.12.2012 г. (тыс. руб.)	Текущая (восстановительная) стоимость на 31.12.2013 г. (тыс. руб.)
Передаточные устройства (газопроводы, газовые вводы)	2 087 803	2 126 595	2 242 273
Машины и оборудование коммунального хозяйства (ГРП, ГРПШ, ЭХЗ)	142 190	188 496	221 409
ИТОГО	2 229 993	2 315 091	2 463 682

Учет материально-производственных запасов

- Сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, топливо, тара, запасные части, прочие материалы, инвентарь и хозяйственные принадлежности отражаются в бухгалтерском учете в размере фактических затрат по их приобретению, в соответствии с пунктами 6,16,19 Положения «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н.
- Оценка материалов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Совокупные затраты на оплату использованной в течение 2013 года электроэнергии составляют 1 725 583 рублей.
Совокупные затраты на оплату использованной в течение 2012 года электроэнергии составили 1 516 931 рублей.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 248,252,271-273 НК РФ. По итогам каждого отчетного (налогового) периода, Общество исчисляет сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода Общество исчисляет сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном п.2 ст.286 НК РФ. Общество имеет обособленное подразделение на территории одного субъекта РФ, и не производит распределение прибыли между подразделением и головной организацией.

Расчет налога на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ №18/02. Применение Положения позволяет отражать в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в налоговом учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Так по результатам 2013 года величина отложенного налогового актива (ОНА) составила -684 569,91 руб., отложенного налогового обязательства (ОНО) 284 249,60 руб., постоянного налогового обязательства (ПНО) 13 317 063,31 руб., условный расход по налогу на прибыль составил 3 857 553,68 руб.

Характеристика финансовой деятельности за 2013 г.

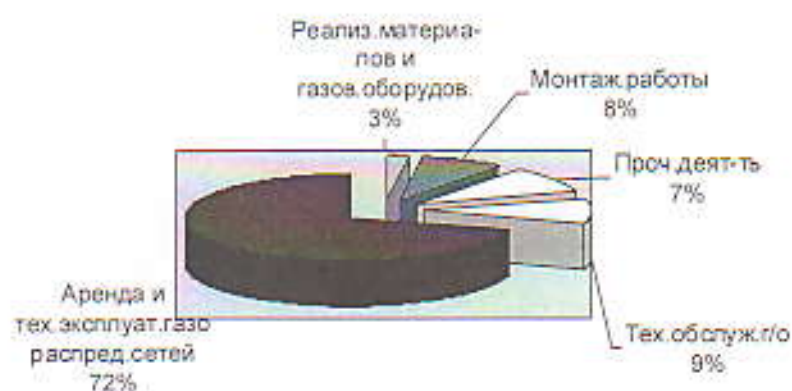
Наименование показателя	Значение показателя		
	2011 год (тыс. руб.)	2012 год (тыс. руб.)	2013 год (тыс. руб.)
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	260101	264256	292288
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	176135	182194	197006
Валовая прибыль	83966	82062	95282
Коммерческие и управленческие расходы	60993	54298	60243
Прибыль от продаж	22973	27764	35039
Внереализационные и прочие операционные доходы	13372	10934	16309
Внереализационные и прочие операционные расходы	29520	26262	32060
Прибыль до налогообложения	6825	12436	19288
Отложенные налоговые активы	1230	1725	-685
Отложенные налоговые обязательства	326	262	284
Текущий налог на прибыль	11282	12369	16206
Прочие расходы	296		
Чистая прибыль отчетного года.	(3849)	1530	2113

Остаток денежных средств на расчетном счете и в кассе на конец 2013 года 178 522 тыс. руб., на соответствующий период прошлого года остаток денежных средств составил 138 937 тыс. руб.

Структура выручки ОАО «Астраханьгазсервис»

Выручка от реализации	2011г.	2012г.	2013г.
Всего, тыс. руб.	260101,0	264256,0	292288,0
%	100	100	100
в том числе: аренда газораспределительных сетей, тыс. руб.	55162,6	60407,8	66202,0
%	21,2	22,9	22,7
техническая эксплуатация газораспределительных сетей, тыс. руб.	120661,6	128659,8	141529,0
%	46,4	48,7	48,4
монтажные работы, тыс.руб.	26502,7	23208,5	24508,0
%	10,2	8,8	8,4
техническое обслуживание газового оборудования юридических и физических лиц	26812,1	24945,9	28305,0
%	10,3	9,4	9,7
проектные работы, тыс. руб.	3211,7	2162,6	2794,0
%	1,2	0,8	0,9
реализация газового оборудования, тыс.руб.	7430	7445,0	6222,0
%	2,9	2,8	2,1
прочие, тыс. руб.	20320,3	17426,4	22728
%	7,8	6,6	7,8

Структура выручки за 2013 год



Структура кредиторской и дебиторской задолженности в 2013 году

Показатель	Значение (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность на 31.12.2013г.	27378
Самыми крупными должниками являются:	
ОАО «Газпром газораспределение»	20978
МУП г.Астрахани «Коммунэнерго»	1209
ООО «Волгостройсервис»	332
ООО «Виса»	169
ООО Хлебозавод «Болдинский»	148
Кредиторская задолженность составляет	27425
в т.ч. задолженность поставщикам	538

Вся кредиторская задолженность реальная, по платежам в бюджет просроченной задолженности нет.

Валюта баланса по состоянию на 31.12.13 г. составляет 977 001 тыс.руб.

По итогам 2013 года получена чистая прибыль в размере 2 113 тыс. рублей.
Нераспределенная прибыль на конец 2013 года составила 2 113 тыс. руб.

За счёт средств предприятия в течение года оказывалась:

- материальная помощь – 1 566 тыс. руб.
- спонсорская помощь - 770 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица ОАО «Астраханьгазсервис»:

№ п/п	Ф.И.О. аффилированного лица	Основание аффилированности
1	Сорокин Сергей Николаевич	-генеральный директор -член совета директоров -лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
2	Жидовинов Александр Ипполитович	-член совета директоров
3	Антонова Татьяна Михайловна	-член совета директоров
4	Попов Юрий Петрович	-член совета директоров -лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
5	Ляшенко Владимир Григорьевич	-член совета директоров
6	Завьялова Анна Юльяновна	-член совета директоров
7	Фролов Юрий Кузьмич	-член совета директоров

Оценка финансового состояния

№ п/ п	Наименование финансовых коэффициентов	Значение коэффициентов		
		на 31.12.2011г.	на 31.12.2012г.	на 31.12.2013г.
1.	К текущей ликвидности	7,00	6,53	9,32
2.	К срочной ликвидности	6,42	6,10	8,91
3.	К абсолютной ликвидности	5,04	5,19	7,92
4.	К финансовой устойчивости	0,97	0,96	0,97
5.	К автономии	34,84	26,49	33,47
6.	К маневренности собственных средств	0,170	0,204	0,24

Значения финансовых коэффициентов, приведенные в таблице, отражают устойчивое финансовое состояние Общества по состоянию на 31.12.2013 г.

Генеральный директор

С.Н.Сорокин

Главный бухгалтер



Т.М. Антонова

Оценка финансового состояния

4

№ п/ п	Наименование финансовых коэффициентов	Значение коэффициентов		
		на 31.12.2011г.	на 31.12.2012г.	на 31.12.2013г.
1.	К текущей ликвидности	7,00	6,53	9,32
2.	К срочной ликвидности	6,42	6,10	8,91
3.	К абсолютной ликвидности	5,04	5,19	7,92
4.	К финансовой устойчивости	0,97	0,96	0,97
5.	К автономии	34,84	26,49	33,47
6.	К маневренности собственных средств	0,170	0,204	0,24

Значения финансовых коэффициентов, приведенные в таблице, отражают устойчивое финансовое состояние Общества по состоянию на 31.12.2013 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



С.Н.Сорокин

Т.М. Антонова