

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Камышинмежрайгаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Камышина Волгоградской области 08 августа 1996 г. за регистрационным номером 1362. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 3 по Волгоградской области 19 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023404961029.

Место нахождения:

403889, Российская Федерация, Волгоградская область, г. Камышин, ул. Волгоградская, д. 37.

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 Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Камышинмежрайгаз» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Камышинмежрайгаз» - Генеральный директор управляющей организации ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» и Главный бухгалтер несут ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 «Камышинмежрайгаз», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Камышинмежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 5.6 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

ОАО «Камышинмежрайгаз» в проверяемом периоде прекращены основные виды деятельности, кроме сдачи имущества в аренду.

Директор Первого филиала
в г. Волгоград «ВолгоградАудит-НТ-1»
ООО «Аудит – НТ»

Квалификационный аттестат аудитора
№ К 017653 от 29.06.1995



Е.В. Малышева

«27» марта 2014 г.

Организация ОАО "Камышинмежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Сдача в наем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКОФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
03263487		
3436004016		
70.20		
47	49	
384 (385)		

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) 403889, Волгоградская обл, Камышин, ул. Волгоградская д. 37

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1.1 П-1, 3.1 П-2	Основные средства	1150	63 974	65 088	60 095
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	56 666	56 679	59 652
	здания	115011	2 611	2 923	2 950
	сооружения	115012	39 973	41 978	42 995
	машины и оборудование	115013	11 428	7 111	7 094
	транспортные средства	115014	1 957	3 273	4 628
	прочие	115018	697	1 394	1 985
	незавершенные капитальные вложения	11502	7 308	8 409	443
	незавершенные строительные работы	115021	7 308	8 390	424
	прочие	115022	-	19	19
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1170	-	-	-
3.12 П-2	Отложенные налоговые активы	1180	117	1 133	665
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	64 091	66 221	60 760
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.1 П-1, 3.2 П-2	Запасы	1210	87	4 783	3 983
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	87	4 783	3 983
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1 П-1, 3.3 П-2	Дебиторская задолженность	1230	23 672	17 480	32 607
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12301	6 073	12 208	13 523
	покупателей и заказчиков	123011	-	62	177
	прочая	123012	6 073	12 146	13 346
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12302	17 599	5 272	19 084
	покупателей и заказчиков	123021	9 806	1 638	15 793
	авансы выданные	123022	118	845	314
	налоги и сборы	123023	1 552	1 145	2 097
	прочая	123024	6 323	1 644	880
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.4 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 519	18 545	1 926
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	1 494	18 504	1 913
	прочие	12502	25	41	13
3.5 П-2	Прочие оборотные активы	1260	8	71	23
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	8	47	23
	прочие	12602	-	24	-
	Итого по разделу II	1200	25 286	40 879	38 539
	БАЛАНС	1600	89 377	107 100	99 299



Сент

Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.6 п-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6	6	6
1.1 п-2	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
3.6 п-2	Переоценка внеоборотных активов	1340	63 228	63 320	59 714
3.6 п-2	в том числе:				
	основных средств	13401	63 228	63 320	59 714
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.6 п-2	Резервный капитал	1360	5	5	5
3.6 п-2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 393	5 793	4 253
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	5 578	4 100	1 846
	отчетного периода	13702	(1 185)	1 693	2 407
	Итого по разделу III	1300	67 632	69 124	63 978
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
3.12 п-2	Отложенные налоговые обязательства	1420	940	906	752
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.3 п-1, 3.9 п-2	Прочие обязательства	1450	15 526	18 026	20 525
	Итого по разделу IV	1400	16 466	18 932	21 277
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.3 п-1, 3.7 п-2	Кредиторская задолженность	1520	5 260	13 770	10 991
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	4 159	9 667	6 290
	векселя к уплате	15202	-	-	-
	авансы полученные	15203	659	1 350	958
	задолженность перед инвесторами	15204	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	15205	345	2 064	2 662
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15206	61	485	714
	прочая	15207	36	204	367
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8 п-1, 3.8 п-2	Оценочные обязательства	1540	19	5 274	3 053
	в том числе:				
	по оплате отпусков	15401	19	1 968	1 486
	по выплате вознаграждений по итогам года	15402	-	3 306	1 567
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 279	19 044	14 044
	БАЛАНС	1700	89 377	107 100	99 299

Руководитель

" 17 " февраля 20 14 г.

В. М. Константинов
(подпись)
В. М. Константинов
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Е. В. Алексеева
(подпись)
Е. В. Алексеева
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 13 г.

Организация ОАО "Камышиннефтегаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Сдача в наем собственного недвижимого имущества
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО

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

Коды		
0710002		
31	12	2013
03263487		
3436004016		
70 20		
47	49	
384 (385)		

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 13 г.	За год 20 12 г.
3.9 п.2	Выручка	2110	87 284	76 278
	в том числе:			
	Сдача в аренду газопроводов ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	2111	8 500	7 184
	Техническое обслуживание и ремонт сетей по договору с ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	2112	38 575	46 120
	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	2113	6 254	9 795
	Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и физических лиц	2114	3 409	4 384
	Прочие виды строительно-монтажных работ	2115	6 425	6 337
	Прочая	2116	4 121	2 458
4 п.1, 3.10 п.2	Себестоимость продаж	2120	(53 701)	(55 784)
	в том числе:			
	Сдача в аренду газопроводов ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	2121	(5 659)	(5 863)
	Техническое обслуживание и ремонт сетей по договору с ОАО "Волгоградоблгаз"	2122	(33 893)	(35 257)
	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	2123	(5 339)	(6 917)
	Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и физических лиц	2124	(398)	(1 089)
	Прочие виды строительно-монтажных работ	2125	(5 780)	(5 700)
	Прочая	2126	(2 832)	(958)
4 п.1, 3.10 п.2	Валовая прибыль (убыток)	2100	13 583	20 494
	в том числе:			
	Сдача в аренду газопроводов ОАО "Газпром газораспределение Вол	2101	2 841	1 321
	Техническое обслуживание и ремонт сетей по договору ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	2102	4 682	10 863
	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	2103	915	2 878
	Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и	2104	3 011	3 295
	Прочие виды строительно-монтажных работ	2105	645	637
	Прочая	2106	1 489	1 500
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.10 п.2	Управленческие расходы	2220	(13 139)	(15 557)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	444	4 937
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.11 п.2	Проценты к получению	2320	320	280
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.11 п.2	Прочие доходы	2340	5 858	1 028
	в том числе:			
	Списание неиспользованной суммы оценочного обязательства	2341	149	133
	Реализация прочего имущества	2342	4 684	69
	Компенсация затрат	2343	68	682
	Страховое возмещение	2344	16	53
	Реализация основных средств	2345	305	-
	Прочие	2346	434	91
3.11 п.2	Прочие расходы	2350	(6 714)	(2 163)
	в том числе:			
	Услуги банка за ведение расчетного счета	2351	(114)	(131)
	Расходы на создание резервов по сомнительным долгам	2352	(86)	(72)
	Выводы социального характера	2353	(356)	(1 282)
	Расходы связанные с реализацией основных средств	2354	(382)	-
	Расходы связанные с реализацией прочего имущества	2355	(4 684)	-
	Прочие	2356	(892)	(678)
3.12 п.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(94)	4 092
	Текущий налог на прибыль	2410	(282)	(2 410)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 426	1 250
3.12 п.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(146)	(154)
3.12 п.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(977)	496
3.12 п.2	Прочее	2460	49	(460)
	в том числе:			
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	2461	(26)	(317)
	списание отложенных налоговых активов	2462	(39)	(26)
	списание отложенных налоговых обязательств	2463	114	-
	прочее	2464	(-)	(115)
3.12 п.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 452)	1 564

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 13 г.	За год 20 12 г.
	СПРАВОЧНО			
3.12 п.2	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	175	3 735
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.16 п.2	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 277	5 299
3.16 п.2	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2500	0,242	0,261
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2500	0,242	0,261

Руководитель _____

В. М. Константинов

Е. В. Алексеева

17 февраля 20 14 г.



Отчет об изменениях капитала
за 20 13 г.

Коды		
0710003		
31	12	2013
03263487		
3436004016		
70.20		
47	49	
384 (385)		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Сдача в наем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности

ОАО

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация ОАО "Камышиннефтегаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

ОАО

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	6	(-)	59 714	5	4 253	63 978
За 20 12 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	3 735	-	1 564	5 299
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 564	1 564
перерасчет имущества	3212	x	x	3 735	x	-	3 735
основных средств	32121	x	x	3 735	x	-	3 735
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
прочие доходы	32131	x	x	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(153)	(153)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
перерасчет имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(-)	(-)
увеличение номинальной стоимости акций	3224	(-)	x	-	x	(-)	(-)
уменьшение имущества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(153)	(153)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(129)	x	129	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	6	(-)	63 320	5	5 793	69 124

Мас

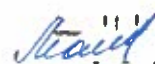
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
За 2013г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	175	-	-	175
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	175	x	x	175
основных средств	33121	x	x	175	x	x	175
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 667)	(1 667)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(1 452)	(1 452)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
основных средств	33221	x	x	(-)	x	x	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	(-)	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(215)	(215)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(267)	x	267	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.	3300	6	(-)	63 228	5	4 393	67 632



Итого

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹	Изменения капитала за 20 12 г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 12 г. ²
			4	5	
1	2	3			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	-	-	-	-
Уставный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
Добавочный капитал					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ³	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	67 632	69 124	63 978

Руководитель  (подпись) В. М. Константинов (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  (подпись) Е. В. Алексеева (расшифровка подписи)

" 17 " февраля 20 14 г.

Примечания

- 1 Указывается год, предшествующий предыдущему
- 2 Указывается предыдущий год
- 3 Указывается отчетный год





Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 13 г.

Организация ОАО "Камышинмежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности Сдача в наем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Открытые акционерные общества/иная смешанная российская
собственность (введено Изменением № 1/99, утв. Госстандартом РФ)

Единица измерения: тыс. руб.,

Коды		
0710004		
31	12	2013
03263487		
3436004016		
70 20		
47 49		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 13 г. ¹	За _____ год 20 12 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	68 098	93 691
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 488	71 724
	основному обществу	41111	18 594	58 984
	дочерним обществам	41112	-	-
	зависимым обществам	41113	-	-
	прочим	41114	15 894	12 740
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	3 690	7 204
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов,	4114	-	-
	авансы полученные	4115	26 866	9 384
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции,	41151	26 866	9 384
	прочие поступления	4119	3 054	5 379
	погашение финансовых вложений (в т.ч. займов, прав требования,	411901	-	-
	погашение займов, ценных бумаг, прав требования, векселей,	411902	-	-
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским	411903	-	-
	штрафы, пени, неустойки	411904	-	-
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	210	236
	возврат авансов и переплат по платежам за газ	411906	-	-
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411907	471	-
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	-	-
	поступления ошибочно зачисленных средств	411909	-	1058
	поступления по договорам участия в долевом строительстве	411910	-	-
	проценты к получению	411911	320	290
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и	411912	-	1 370
	поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
	прочие	411914	2 053	2 425
	Платежи - всего	4120	(79 110)	(74 476)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы,	4121	(14 033)	(20 668)
	основному обществу	41211	(449)	(759)
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(13 584)	(19 909)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(36 151)	(36 789)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль	4124	(1 084)	(1 535)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов,	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	(8226)	-
	на прочие платежи	4129	(19 616)	(15 484)
	финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим	412901	-	-
	беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и	412902	-	-
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(1514)	(1508)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(4494)	-
	возврат авансов, в т.ч. за газ	412905	-	-
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412906	-	-
	расходы социального характера	412907	-	-
	штрафы, пени, неустойки	412908	-	-
	выплаты на благотворительность	412909	-	-
	выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям	412910	(30)	(30)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	(226)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 13 г. ¹	За год 20 12 г. ²
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные	412913	(10334)	(9815)
	прочие	412914	(3008)	(4131)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(11 012)	19 215
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	7	
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых	4211	7	-
	основному обществу	42111	7	-
	дочерним обществам	42112	-	-
	зависимым обществам	42113	-	-
	прочим	42114		
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от	4213	-	-
	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и	4214	-	-
	авансы полученные	4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(5 847)	(2 461)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией,	4221	(5 847)	(2 461)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222		
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав	4223		
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 840)	(2 461)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(174)	(135)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций	4321		
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению	4322	(174)	(135)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых	4323		
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(174)	(135)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17 026)	16 619
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на	4450	18 545	1 926
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец	4500	1 519	18 545
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по	4490		

Руководитель  В.М. Константинов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Е.В. Алексеева
(подпись) (расшифровка подписи)

" 17 " февраля 20 14 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, включенный в отчетный период



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

0710005 с. 4

1. Основные средства

1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов			начислено амортизации ⁶	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 20 13 г. ¹	383 506	(326 827)	7 688	(4 194)	3 778	(7 461)	1 467	(1 291)	388 467	(331 801)	
	5210	за 20 12 г. ²	349 982	(290 330)	1 159	(657)	577	(7 787)	33 022	29 287	383 506	(326 827)	
в том числе:	5201	за 20 13 г. ¹	178	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	178	(-)	
земельные участки	5211	за 20 12 г. ²	178	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	178	(-)	
здания	5202	за 20 13 г. ¹	13 889	(10 966)	-	(248)	214	(260)	(188)	170	13 453	(10 842)	
	5212	за 20 12 г. ²	12 771	(9 821)	-	(522)	442	(245)	1 640	(1 342)	13 889	(10 966)	
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 13 г. ¹	342 162	(300 184)	1 839	(196)	184	(3 995)	1 418	(1 255)	345 223	(305 250)	
	5213	за 20 12 г. ²	311 144	(268 149)	-	(-)	-	(4 342)	31 018	(27 693)	342 162	(300 184)	
машин, и оборудование	5204	за 20 13 г. ¹	16 117	(9 006)	5 849	(1 325)	1 157	(1 395)	237	(206)	20 878	(9 450)	
	5214	за 20 12 г. ²	14 649	(7 555)	1 104	(-)	-	(1 199)	364	(252)	16 117	(9 006)	
транспортные средства	5205	за 20 13 г. ¹	7 333	(4 060)	-	(-)	-	(1 316)	-	-	7 333	(5 376)	
	5215	за 20 12 г. ²	7 468	(2 840)	-	(135)	135	(1 355)	-	-	7 333	(4 060)	
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 13 г. ¹	517	(382)	-	(517)	456	(74)	-	-	-	(-)	
	5216	за 20 12 г. ²	517	(284)	-	(-)	-	(98)	-	-	517	(382)	
прочее	5207	за 20 13 г. ¹	3 310	(2 229)	-	(1 908)	1 767	(421)	-	-	1 402	(883)	
	5217	за 20 12 г. ²	3 255	(1 681)	55	(-)	-	(548)	-	-	3 310	(2 229)	



производственный и хозяйственный инвентарь

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
	5230	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
здания	52211	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	52311	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
сооружения	52212	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	52312	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
машины и оборудование	52213	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	52313	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
транспортные средства	52214	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	52314	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
прочие	52215	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	52315	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
имущество для прочих видов аренды	5222	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)
	5232	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	(-)



1.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 13 г. ¹	8 409	6 605	(19)	(7 687)	7 308
	5250	за 20 12 г. ¹	443	9 125	()	(1 159)	8 409
строительство собственных объектов основных средств	5241	за 20 13 г. ¹	6 620	976	(-)	(1 543)	6 053
	5251	за 20 12 г. ¹	424	6 196	(-)	(-)	6 620
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 13 г. ¹	1 770	5 629	(-)	(6 144)	1 255
	5252	за 20 12 г. ¹		1 770	(-)	()	1 770
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5254	за 20 12 г. ¹	-	1 159	(-)	(1 159)	-
оборудование к установке	5245	за 20 13 г. ¹	19	-	(19)	(-)	-
	5255	за 20 12 г. ¹	19	-	()	(-)	19
прочие поступления	5246	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5256	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
предоплата на приобретение строительных объектов	5247	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5257	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
активы, подлежащие передаче инвесторам - всего	5248	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5258	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 144	1770
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	()	()

0710005 с. 6

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	387 322	362 695	328 611
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	272	542	536
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	308	308	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	1 044
Основные средства, переведенные в залог	5286	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. ¹	4 783	(-)	6 733	(11 429)	-	-	x	87	(-)
	5420	за 20 12 г. ²	3 983	(-)	8 732	(7 932)	-	-	x	4 783	(-)
в том числе:	5401	за 20 13 г. ¹	4 783	(-)	6 733	(11 034)	-	-	(395)	87	(-)
	5421	за 20 12 г. ²	3 983	(-)	8 732	(7 421)	-	-	(511)	4 783	(-)
готовая продукция	5402	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(395)	-	-	395	-	(-)
	5423	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(511)	-	-	511	-	(-)

0710005 с. 9

2.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-



3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица 3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке операции) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	описание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	корректировка резерва в балансе (в т.ч. создание резерва)	в капитализированной учтенной по условиям договора	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.2	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 13 г. ¹	12 208	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(6 135)	6 073	(-)
	5521	за 20 12 г. ²	13 523	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(1 315)	12 208	(-)
в том числе:	5502	за 20 13 г. ¹	62	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(62)	-	(-)
	5522	за 20 12 г. ²	177	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(115)	62	(-)
	5503	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5523	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5504	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5524	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5505	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5525	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5506	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5526	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
долгосрочные ценные бумаги и займы, всего:	5507	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5527	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5508	за 20 13 г. ¹	12 146	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(6 073)	6 073	(-)
	5528	за 20 12 г. ²	13 346	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(1 200)	12 146	(-)
	5510	за 20 13 г. ¹	5 579	(307)	102 079	-	(95 801)	(-)	-	(86)	6 135	17 960	(361)
	5530	за 20 12 г. ²	19 319	(235)	113 874	-	(128 929)	(-)	-	(72)	1 315	5 579	(307)
	5511	за 20 13 г. ¹	1 945	(307)	65 745	-	(77 753)	(-)	-	(86)	62	9 967	(361)
	5531	за 20 12 г. ²	16 028	(235)	90 056	-	(104 254)	(-)	-	(72)	115	1 945	(307)
	5512	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5532	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
авансы выданные, всего:	5513	за 20 13 г. ¹	845	(-)	9 703	-	(10 430)	(-)	-	(-)	(-)	118	(-)
	5533	за 20 12 г. ²	314	(-)	7 473	-	(6 942)	(-)	-	(-)	(-)	845	(-)
	5514	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5534	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5515	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5535	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5516	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5536	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5517	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5537	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
налоги и сборы, всего:	5518	за 20 13 г. ¹	1 145	(-)	5 149	-	(4 742)	(-)	-	(-)	(-)	1 552	(-)
	5538	за 20 12 г. ²	2 097	(-)	6 343	-	(7 295)	(-)	-	(-)	(-)	1 145	(-)
	5519	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5539	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5520	за 20 13 г. ¹	1 644	(-)	1 482	-	(2 876)	(-)	-	(-)	6 073	6 323	(-)
	5540	за 20 12 г. ²	880	(-)	10 002	-	(10 438)	(-)	-	(-)	1 200	1 644	(-)
	5500	за 20 13 г. ¹	17 787	(307)	102 079	-	(95 801)	(-)	-	(86)	(-)	24 033	(361)
	5520	за 20 12 г. ²	32 842	(235)	113 874	-	(128 929)	(-)	-	(72)	(-)	17 787	(307)
	Итого												

Таблица 3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. ⁴			На 31 декабря 2012 г. ²		На 31 декабря 2011 г. ⁵				
		учтенная по условиям договора	3	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	5	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	7	балансовая стоимость	8
1	2			4							
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов)	5540	4530		4169	651		344	279		44	
в том числе: покупателей и заказчиков, всего	5541	4530		4169	651		344	279		44	
по векселям и полученно, всего	5542	-		-	-		-	-		-	
по взаимам выданным, всего	5543	-		-	-		-	-		-	
по процентам к получению, всего	5544	-		-	-		-	-		-	
по докладам от долевого участия к получению, всего	5545	-		-	-		-	-		-	
по договорам ценовым бумагам и займам, всего	5546	-		-	-		-	-		-	
по приобретенным правам (требованиям), всего	5547	-		-	-		-	-		-	
по прочей задолженности, всего	5548	-		-	-		-	-		-	



Монт

Таблица 3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступления в результате погашения операций (сумма долга по сделке, операции)	6	7	выбыло		переклад на долгосрочную задолженность	
							погашение	статусные на финансовый результат ⁹		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 13 г. ¹	18 026	-	-	-	(-)	(-)	(2 500)	15 526
5571	за 20 12 г. ²	20 525	-	-	-	-	(-)	(-)	(2 499)	18 026
5552	за 20 13 г. ¹	18 026	-	-	-	-	(-)	(-)	(2 500)	15 526
5572	за 20 12 г. ²	20 525	-	-	-	-	(-)	(-)	(2 499)	18 026
5553	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5573	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5554	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5574	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5555	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5575	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5556	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5576	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
5560	за 20 13 г. ¹	13 770	122 658	-	-	-	(133 668)	(-)	(2 500)	5 260
5580	за 20 12 г. ²	10 991	117 865	-	-	-	(117 585)	(-)	(2 489)	13 770
55601	за 20 13 г. ¹	9 667	27 348	-	-	-	(35 356)	(-)	(2 500)	4 159
55801	за 20 12 г. ²	6 250	22 004	-	-	-	(21 126)	(-)	(2 499)	9 667
55602	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55802	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55603	за 20 13 г. ¹	1 350	26 658	-	-	-	(27 349)	(-)	(-)	659
55803	за 20 12 г. ²	958	9 861	-	-	-	(9 469)	(-)	(-)	1 350
55604	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55804	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55605	за 20 13 г. ¹	2 064	19 550	-	-	-	(21 269)	(-)	(-)	345
55805	за 20 12 г. ²	2 662	17 149	-	-	-	(17 747)	(-)	(-)	2 064
55606	за 20 13 г. ¹	485	9 672	-	-	-	(10 096)	(-)	(-)	61
55806	за 20 12 г. ²	714	9 661	-	-	-	(9 890)	(-)	(-)	485
55607	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55807	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55608	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55808	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55609	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55809	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
55610	за 20 13 г. ¹	204	39 430	-	-	-	(39 598)	(-)	(-)	36
55810	за 20 12 г. ²	367	59 190	-	-	-	(59 353)	(-)	(-)	204
55650	за 20 13 г. ¹	31 796	122 658	-	-	-	(133 668)	(-)	(0)	20 786
5570	за 20 12 г. ²	31 516	117 865	-	-	-	(117 585)	(-)	(-)	31 796
Итого										

Таблица 3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 2013 г. ⁴	На 31 декабря 20 2012 г. ³	На 31 декабря 20 2011 г. ⁵
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
векселя в утрате, всего:	55902	-	-	-
авансы полученные - всего:	55903	-	-	-
задолженность перед кредиторами, всего:	55904	-	-	-
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55905	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55906	-	-	-
задолженность перед персоналом	55907	-	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивидендов	55908	-	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости доли (акции)	55909	-	-	-
прочая задолженность, всего:	55910	-	-	-



Машу

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	5 609	7 817
Расходы на оплату труда	5620	31 205	36 156
Отчисления на социальные нужды	5630	9 615	11 149
Амортизация	5640	7 461	7 787
Прочие затраты	5650	12 950	8 432
Итого по элементам	5660	66 840	71 341
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	66 840	71 341



Таблица 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	5 274	3 181	(8 287)	(149)	19
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	1 968	3 176	(5 023)	(102)	19
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	3 306	5	(3 264)	(47)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-



6. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений 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
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	65	362	321
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	2 406	2 385	2 385
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	669	669	669
Материалы, принятые в переработку	58004	-	935	2 389
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	1	3	3
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	104	4 251	3 039
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: это части	5800811	-	-	-
малочисленные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	92	202	202
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	-	-	-
инвентарь и принадлежности непроизводственного назначения	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	4 049	2 837

Руководитель  (подпись) В. М. Константинов (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  (подпись) Е. В. Алексева (расшифровка подписи)

" 17 " февраля 20 14 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 год



Оглавление

1	Общие сведения.....	3
1.1.	Общая информация	3
1.2.	Филиалы (структурные подразделения)	5
1.3.	Информация об исполнительных и контрольных органах	5
2	Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	7
2.1.	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
2.2.	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	7
2.3.	Инвентаризация активов и обязательств	7
2.4.	Основные средства.....	7
2.5.	Материально-производственные запасы	9
2.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	9
2.7.	Расходы по обычным видам деятельности	10
2.8.	Расходы будущих периодов	10
2.9.	Дебиторская задолженность.....	10
2.10.	Капитал	10
2.11.	Оценочные обязательства	11
2.12.	Доходы по обычным видам деятельности.....	11
2.13.	Изменение учетной политики.....	11
3	Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	14
3.1.	Основные средства.....	14
3.2.	Запасы.....	14
3.3.	Дебиторская задолженность.....	15
3.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты	16
3.5.	Прочие оборотные активы.....	17
3.6.	Капитал.....	18
3.7.	Кредиторская задолженность.....	18
3.8.	Оценочные обязательства.....	19
3.9.	Доходы от обычных видов деятельности	19
3.10.	Расходы по обычным видам деятельности.....	20
3.11.	Прочие доходы и расходы.....	21
3.12.	Налогообложение.....	22
3.13.	Совокупный финансовый результат периода	23
3.14.	Чистая прибыль к распределению.....	23
3.15.	Прибыль (убыток) на акцию.....	24
4.	Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	25
5.	Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	28
5.1.	Обеспечения обязательств	28
5.2.	Информация об операциях со связанными сторонами	28
5.3.	Условные обязательства и условные активы	34
5.4.	События после отчетной даты.....	34
5.5.	Государственная помощь	34
5.6.	Информация по прекращаемой деятельности.....	34
5.7.	Информация о рисках.....	38



Маш

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «КАМЫШИНМЕЖРАЙГАЗ».

Сокращенное наименование: ОАО «КАМЫШИНМЕЖРАЙГАЗ»

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации предприятия № 1078 от 05.05.94 г. выдано Администрацией г. Камышина Волгоградской области.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.02 г., присвоен государственный регистрационный номер 1023404961029, дата внесения записи 19.08.02 г., выдано Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 3 по Волгоградской области, серия 34 № 001288083. Свидетельство о постановке на налоговый учет в инспекцию МНС России по Камышинскому району от 20.08.99 г. Серия 34 № 0009767. Свидетельство о постановке на учет в Межрайонной инспекции ФНС № 3 по Волгоградской области (Отдел работы с налогоплательщиками № 1 Межрайонной инспекции ФНС России № 3 по Волгоградской области, 3436) серии 34 № 001253806 от 08.08.96. Устав в новой редакции зарегистрирован 22 июня 2011 года (протокол №6) МИФНС № 3 Волгоградской области за государственным регистрационным номером 2113453025607

Юридический адрес: Открытое акционерное общество «Камышинмежрайгаз» (далее «общество») Российская Федерация, 403889, Волгоградская область, город Камышин, ул. Волгоградская, 37

Почтовый адрес: Российская Федерация, 403889, Волгоградская область, город Камышин, ул. Волгоградская, 37

Уставный капитал Общества на 31.12.2013 г. равен размеру 5 995 рублей и разделен на следующие акции:

- обыкновенные именные бездокументарные акции – 5995 шт.
- привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют.

Состав акционеров Общества приведен в таблице.

Таблица 1. Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале в %	Кол-во акций, шт.
НКБ Инвенстментс Лимитед	6	369
Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа город Камышин	27	1 589
ОАО «Волгоградоблгаз» ¹	22	1 349
ОАО «Газпром газораспределение»	29	1 719
Физические лица	16	969
ИТОГО	100	5995

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

¹ Внеочередным собранием акционеров от 30.09.2013г протокол №24 общество переименовано в открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Волгоград». Далее по тексту ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»

Мам

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год
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» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г.
за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Техническое обслуживание газопроводов, переданных в аренду ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»;

- Сдача в аренду газопроводов «Газпром газораспределение Волгоград»;

- Техническое обслуживание и ремонт сетей;

- Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населения;

- Выдача тех.условий и проектные работы;

- Выполнение строительно-монтажных работ;

- Прочие работы и услуги;

- Реализация товаров.

С 01.10.2013г. общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Сдача в аренду и субаренду имущества;

- Сдача в аренду газопроводов ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»;

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

Лицензия на осуществление деятельности по изготовлению и ремонту средств измерений
№ 005583-Р от 17 июня 2009 г., выдана Федеральным агентством по техническому
регулированию и метрологии, сроком действия до 17 июня 2014 года;

Лицензия на осуществление образовательной деятельности серия А № 254540, выдана
Комитетом по образованию Администрации Волгоградской области, регистрационный №
158 от 08 июня 2009 г., действительна до 08 июня 2014 г.;

Лицензия на осуществление эксплуатации взрывоопасных производственных объектов
серия АВ 048 642 № ВП-39-001802 от 21 января 2010 г., выдана Федеральной службой по
экологическому, технологическому и атомному надзору, действительна до 21 января
2015г.

Членство в саморегулируемых организациях: НП «Газораспределительная система.
Строительство» № ГСС-04-134-21102009 от 18.01.2010г.

Численность работников Общества составила:

на 31 декабря 2011г. 217 человек

на 31 декабря 2012г. 221 человек

на 31 декабря 2013г. 161 человек

Списочный состав на 31 декабря 2013г. 3 человека



Аманжол

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2013 г. Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Полномочия единоличного исполнительного органа общества переданы управляющей организации «Газпром газораспределение Волгоград»

В соответствии с решением заседания Совета директоров генеральным директором управляющей организацией ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» (протоколами заседания совета директоров ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» от 16.07.2010г. №1/2010 на срок с 07.08.2010г. по 06.08.2013г., от 12.07.13г. № 1/2013 на срок с 07.08.13г. по 07.08.16г.) назначена Гаркушина Светлана Валерьевна. Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Камышинмежрайгаз» управляющей организации ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» от 12.07.02 № 15.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблицах:

С 22.06.2012г. по 23.06.2013г (протокол общего собрания акционеров от 22.06.2012г. №8)

Таблица 2. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Пузиков Александр Сергеевич	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Заместитель генерального директора по правовым вопросам
Лоськов Дмитрий Сергеевич	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Первый заместитель генерального директора по управлению имуществом и корпоративным отношениям
Кондратенко Ирина Владимировна	Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа – г. Камышин	Председатель Комитета по управлению имуществом Администрации городского округа – г. Камышин
Калинина Елена Валериевна	Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа – г. Камышин	Начальник отдела по приватизации и работе с муниципальной собственностью
Васильева Анна Владимировна	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Начальник отдела финансового контроля и расчетов
Наумова Елена Владимировна	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Начальник отдела по работе с персоналом

Председатель Совета Директоров – Сидоров Игорь Андреевич – главный специалист группы по работе с ГРО Южного и Северо-Кавказского Федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»

С 24 июня 2013г. (протокол общего собрания акционеров от 24.06.2013г. №9)

Таблица 3. Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Пузиков Александр Сергеевич	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Заместитель генерального директора по правовым вопросам
Лоськов Дмитрий Сергеевич	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Первый заместитель генерального директора по управлению имуществом и корпоративным отношениям
Кондратенко Ирина Владимировна	Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа – г. Камышин	Председатель Комитета по управлению имуществом Администрации городского округа – г. Камышин
Калинина Елена Валериевна	Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа – г. Камышин	Начальник отдела по приватизации и работе с муниципальной собственностью

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Васильева Анна Владимировна	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Начальник отдела финансового контроля и расчетов
Наумова Елена Владимировна	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Начальник отдела по работе с персоналом

Председатель Совета Директоров – Сидоров Игорь Андреевич – главный специалист группы по работе с ГРО Южного и Северо-Кавказского Федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»

Таблица 4. Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Конотобскова Екатерина Федоровна	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Ведущий специалист по корпоративным бумагам корпоративного отдела
Семенова Светлана Николаевна	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Главный специалист отдела планирования и экономического анализа

Председатель Ревизионной комиссии - Касинцев Дмитрий Юрьевич, начальник контрольно-ревизионного сектора ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»

Исполняющий обязанности исполнительного директора ОАО «Камышинмежрайгаз» Константинов В. М. с 16.11.2012г по 17.06.2013г. назначенный приказом генерального директора ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» №514 от 16.11.2012г., действующий на основании доверенности № юр-23/13 от 01.01.2013г., выданной генеральным директором управляющей организации открытого акционерного общества «Газпром газораспределение Волгоград»

Исполнительный директор ОАО «Камышинмежрайгаз» Константинов В. М. с 17.06.2013г по 25.09.2013г. назначенный приказом генерального директора ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» №280 от 17.06.2013г. действующий на основании доверенности № юр-957/13 от 17.06.2013г., выданной генеральным директором управляющей организации открытого акционерного общества «Газпром газораспределение Волгоград»

Исполнительный директор ОАО «Камышинмежрайгаз» Константинов В. М. с 26.09.2013г. назначенный приказом генерального директора ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» №163-К от 26.09.2013г. действующий на основании доверенности № юр-1193/13 от 26.09.2013г., выданной генеральным директором управляющей организации открытого акционерного общества «Газпром газораспределение Волгоград»

Главный бухгалтер общества Алексеева Е. В. с 01.11.2007г. по 25.09.2013г. назначенная приказом генерального директора ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» №119 К от 01.11.2007г.

Главный бухгалтер общества Алексеева Е. В. с 26.09.2013г. назначенная приказом генерального директора ОАО «Газпром газораспределение Волгоград» № 164-К от 26.09.2013г.



2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2013 год, утвержденным приказом от 26.12.2012г. № 527/1, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-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 (финансовой) отчетности

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса Инфин-управление.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) 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 финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице.



Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
От года до 2 лет включительно	13 месяцев
Свыше 2 лет до 3 лет включительно	25 месяцев
Свыше 3 лет до 5 лет включительно	37 месяцев
Свыше 5 лет до 7 лет включительно	61 месяцев
Свыше 7 лет до 10 лет включительно	85 месяцев
Свыше 10 лет до 15 лет включительно	121 месяц
Свыше 15 лет до 20 лет включительно	181 месяц
Свыше 20 лет до 25 лет включительно	241 месяц
Свыше 25 лет до 30 лет включительно	301 месяц
Свыше 30 лет	361 месяц

В соответствии с Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления, Классификацией основных средств при вводе в эксплуатацию объектов газового хозяйства применяются следующие сроки полезного использования в целях начисления амортизации:

- газопроводы полиэтиленовые - 600 мес.;
- газопроводы металлические - 480 мес.;
- сооружения на газовых сетях (ГРПШ, ЭХЗ и т.д.) - 240 мес.

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

По основным средствам, приобретенным до 1 января 2002 года, в целях бухгалтерского учета применяется норма амортизации, рассчитанная исходя из срока полезного использования, установленного при принятии объекта к учету.

По основным средствам, приобретенным после 1 января 2002 года, применяется норма амортизации, рассчитанная исходя из срока полезного использования, установленного на основе Классификации основных средств.

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;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

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.

Переоценка стоимости основных средств Общества проводится регулярно в целях приведения их стоимости в соответствие с текущей рыночной стоимостью.

2.5 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.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов.

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и 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);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее).

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается в отчетности отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

В соответствии с письмом Минфина РФ от 22.08.2008г. в случаях получения наличной денежной выручки без применения контрольно-кассовой техники в Обществе используется изготовленный типографским способом бланк строгой отчетности по форме, утвержденной Приказом Минфина РФ от 09.02.2007 №14н «Квитанция на оплату услуг газификации и газоснабжения».

2.7 Расходы по обычным видам деятельности

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы, учтенные на счете 26, распределяются по видам деятельности на сч.90, субсчет «Себестоимость» методом «директ-костинг», пропорционально выручке по каждому виду деятельности, кроме выручки от реализации товаров, которая учитывается без покупной стоимости.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

2.8 Расходы будущих периодов

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.

2.9 Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.10 Капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5%, согласно пункту 15.2 Устава.



2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год - по состоянию на конец отчетного года;
- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.12 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) - 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.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

2.13 Изменение учетной политики

1. Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Таблица 6. Изменение учетной политики

Предмет Учетной политики	Формулировка Учетной политики		Причина изменения
	2012г	2013г	
Выбранные варианты техники и методы учета	Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные учетные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты (справки) бухгалтерии.	Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Первичные учетные документы составляются по формам, утвержденным руководителем предприятия (Приложение 2). С 1 января 2013 г. Общество продолжает применять формы первичных учетных документов, содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, а также, используемых в качестве первичных учетных документов, установленные уполномоченными органами в соответствии и на основании других федеральных законов (кассовые документы).	Управленческое решение



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Учёт основных средств	Отсутствует	«Оборудование, требующее монтажа, в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. N 94н, Общество учитывает на счете 07 "Оборудование к установке". В качестве первичных учетных документов применяются унифицированные первичные документы по учету основных средств. Поступление оборудования, его монтаж, выявление дефектов и ввод в эксплуатацию, оформляется последовательным составлением актов по формам N N OC-14, OC-15, в случае необходимости - N OC-16, и акта формы N OC-1 или N OC-16.»	Управленческое решение
Порядок контроля за осуществлением хозяйственных операций	-Внесение исправлений в кассовые и банковские документы не допустимо. -В остальные первичные документы исправления вносятся по согласованию с лицами, составившими и подписавшими документы согласно следующего порядка: -зачеркивается внесенные в документ неверные сведения, -рядом делается верная запись, -рядом или на полях делается запись: «исправлено на (полностью воспроизводится текст вновь внесенной записи), -лицо, внесшее исправление, подписывается под записью «исправлено на...» и ставит дату исправления. Лица, подписавшие ранее документ, так же подписываются под данной записью, -документ подписывается еще раз теми же лицами с указанием «с исправлением», При отражении ранее в учете документа вносится пометка бухгалтера о том, что исправления учтены в учете.	В первичном учетном документе допускаются исправления, если иное не установлено федеральными законами или нормативными правовыми актами органов государственного регулирования бухгалтерского учета. Исправление в первичном учетном документе должно содержать дату исправления, а также подписи лиц, составивших документ, в котором произведено исправление, с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц. Внесение исправлений в кассовые и банковские документы не допустимо. В регистре бухгалтерского учета не допускаются исправления, не санкционированные лицами, ответственными за ведение указанного регистра. Исправление в регистре бухгалтерского учета должно содержать дату исправления, а также подписи лиц, ответственных за ведение данного регистра, с указанием их фамилий и инициалов либо иных реквизитов, необходимых для идентификации этих лиц.	Управленческое решение



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Способы ведения бухгалтерского учета и контроля за операциями с денежной наличностью	В соответствии с п.8 ст.9 Федерального закона «О бухгалтерском учете» первичные бухгалтерские документы изымаются органами дознания, предварительного следствия и прокуратуры, судами, налоговыми органами на основании их постановлений. Изъятие первичных документов осуществляется с разрешения руководителя. Главный бухгалтер обеспечивает снятие копий, с указанием основания и даты изъятия..	В случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации первичные учетные документы, в том числе в виде электронного документа, изымаются, копии изъятых документов, изготовленные в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, включаются в документы бухгалтерского учет.	Управленческое решение
---	---	---	-------------------------------

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

Изменения могут быть внесены в случаях, предусмотренных действующим законодательством.



3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 1.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 1.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 1.3 Пояснений П-1, передача в аренду, перевод на консервацию раскрыто в таблице 1.4 Пояснений П-1.

В составе прочих активов представлена информация о следующих активах Общества:

Таблица 7. Прочие основные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Основные средства прочие	115016	697	1 394	1 985
в том числе:				
оргтехника		101	276	491
мебель		89	279	360
приборы		280	463	646
земельные участки		178	178	178
прочие		49	198	310
Незавершенные капитальные вложения прочие	115022	19	19	19
в том числе:				
оборудование к установке		-	19	19

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице.

Таблица 8. Основные средства, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Земельный участок	178	178	178

3.2 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Информация о составе запасов, отраженных по строке 1210 «Запасы», приведена в таблице.

Таблица 9. Состав запасов Общества (в том числе отраженных в составе прочих запасов)

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Запасы	1210	87	4 783	4 983
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	87	4 783	3 983



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

в том числе:				
сырье и материалы		38	3 380	2 050
топливо		44	25	25
запасные части к газовому оборудованию		-	332	340
запасные части к автомашинам		-	109	99
инвентарь и хозяйственные принадлежности		5	513	445
спецодежда на складе		-	216	733
спецодежда в эксплуатации		-	208	291

3.3 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 3.2 Пояснений П-1.

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная дебиторская задолженность. Расшифровка прочей долгосрочной дебиторской задолженности, отраженной по строке 123012 «прочая» представлена в таблице.

Таблица 10. Прочая долгосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.13 г.		На 31.12.12 г.		На 31.12.11 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность прочих дебиторов	6 073	-	12 146	-	13 346	-
в том числе:						
по договору уступки прав требования	6 073	-	12 146	-	13 346	-

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты (строка 12301), представлены в таблице.

Таблица 11. Крупнейшие дебиторы в составе долгосрочной дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.13 г.		На 31.12.12 г.		На 31.12.11 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	6073	-	12 146	-	13 346	-	Уступка прав требования
ОАО «Семеновский»	-	-	62	-	177	-	Поставка газа
Итого	6073	-	12 208	-	13 523	-	

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице.



Таблица 12. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.13 г.		На 31.12.12 г.		На 31.12.11 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
МУП «Тепловые сети»	-	-	64	-	2	-	Техническое обслуживание и ремонт сетей
Администрация Петрунинского сельского поселения	-	-	109	4	11	-	Техническое обслуживание и ремонт сетей
Администрация Терновского сельского поселения	-	-	398	77	-	-	Техническое обслуживание и ремонт сетей
ОАО «Семеновский»	115	-	115	-	62	-	Поставка газа
ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	9022	-	-	-	12125	-	Поставка материальных ценностей
Итого	9137	-	686	81	12200	-	

Состав прочей дебиторской задолженности Общества по строке 123025 «прочая» раскрыт в приведенной таблице

Таблица 13. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Прочая.	123024	6323	1644	880
в том числе:				
расчеты по оплате труда		-	94	148
по договору уступки прав требования		6272	1 307	601
прочая		51	243	131

3.4 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, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав прочих денежных средств и денежных эквивалентов по строке 12502 «Прочие» раскрыт в приведенной таблице

Таблица 14. Прочие денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Прочие	12502	25	41	13
в том числе:				
касса		25	41	13

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице.



Таблица 15. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Прочие	411914	2 053	2 425
в том числе			
поступление по решению суда		350	394
поступление от подотчетных лиц		396	485
поступление по соглашению о компенсации затрат		129	820
поступление по соглашению о погашении кредиторской задолженности		1000	600
прочие		178	126

В составе поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств отражены потоки по видам деятельности, которые с 01.10.2013г. прекращены. Информация раскрыта в таблице.

Таблица 16. Расшифровка денежных потоков Отчета о движении денежных средств по видам деятельности, которые с 01.10.2013г. прекращены.
тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	за 2013 г.	за 2012 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления-всего	4110	57 733	84 055
в том числе			
от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	33 480	71 724
авансы полученные	4115	21 199	6 989
прочие поступления	4119	3 054	6 635
Платежи-всего	4120	75 462	74 271
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	13 398	20 463
в связи с оплатой труда работников	4122	36 026	36 789
налога на прибыль	4124	1 084	1 535
на выдачу авансов	4127	8 226	
на прочие платежи	4129	20 141	15 484

Заемные средства в отчетном периоде не привлекались.

3.5 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 12602 «Прочие», приведена в таблице.

Таблица 17. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Прочие, в том числе:	12602	-	24	-
недостача		-	24	

3.6 Капитал

Величина уставного капитала составляет 6 тыс. руб. и в 2013 г. не изменялась. По состоянию на 01.01.2013г., 31.12.2012г. и 31.12.2011г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2012г. на выплату доходов акционерам было направлено 215 тыс. руб. (были начислены дивиденды в размере 35,90 руб. на одну обыкновенную акцию, сумма выплаченных дивидендов составляет за 2012г. 188 тыс. руб.).

В 2013, 2012 и 2011 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

Информация о нераспределенной прибыли (непокрытый убыток) Общества представлена в таблице.

Таблица 18. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	1370	4 393	5 793	4 253
1	Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	13702	(1 185)	1 693	2 407
1.1	Чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению), в тыс. руб. (за отчетный период)		(1 452)	1 564	2 402
1.2	Нераспределенная прибыль отчетного периода, в части сумм дооценки по выбывшим основным средствам, переоценки основных средств, иное		267	129	5
2.	Нераспределенная прибыль прошлых лет	13701	5 578	4 100	1 846

3.7 Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 3.3 Пояснений П-1.

Просроченная кредиторская задолженность у общества отсутствует.

В составе долгосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед ООО «Газпром межрегионгаз» сроки погашения которой определены соглашением о порядке погашения задолженности №6-059/12 от 31.01.2012г

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства», представлена в таблице.



**Таблица 19. Крупнейшие кредиторы
в составе прочих долгосрочных обязательств**
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.13г.	На 31.12.12г.	На 31.12.11г.	Характер задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз»	15526	18 026	20 525	За поставку газа

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице.

**Таблица 20. Крупнейшие кредиторы
в составе краткосрочной кредиторской задолженности**
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.13г.	На 31.12.12г.	На 31.12.11г.	Характер задолженности
ООО «СК Регион»	-	6 320	-	Задолженность за строительно-монтажные работы
ООО «Зодчий»	-	364	-	Задолженность за выполненные проектные работы
ООО «АНТ-Информ»	-	222	-	Задолженность за поставку оборудования
ООО «Газпром межрегионгаз»	3750	2499	5951	За поставку газа

По строке 15203 «Авансы полученные» отражена сумма поступивших авансов от покупателей без НДС

3.8 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 5 Пояснений П-1.

3.9 Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

Расшифровка выручки по видам деятельности представлена в таблице.

Таблица 21. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Сдача в аренду газопроводов ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	8 500	7 184
Техническое обслуживание и ремонт сетей по договору с ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	38 575	46 120
Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	6 234	9 795
Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и физических лиц	3 409	4 384
Прочие виды строительно-монтажных работ	6 425	6 337
Прочая выручка	4 121	2 458
в том числе:		

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

аварийно-диспетчерское обеспечение (обслуживание)	691	-
предпроектные работы	1 807	1 807
выручка от реализации прочих товароматериальных ценностей	475	651
сдача в аренду и субаренду имущества	1 148	-
Итого	67 284	76 278

Из вышеперечисленных с 01.10.2013г. Общество осуществляет следующие виды деятельности:

-Сдача в аренду и субаренду имущества;

-Сдача в аренду газопроводов ОАО «Газпром газораспределение Волгоград».

Остальные виды деятельности прекращены

Информация по контрагентам, выручка от продажи работ и услуг которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице.

Таблица 22. Выручка по крупнейшим контрагентам
тыс. руб.

Контрагент	за 2013 г.	за 2012 г.
ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	47 075	53 304

В течение 2013 и 2012 гг. Общество не заключало договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

3.10 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 4 Пояснений П-1.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

2 450 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;

720 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

Сведения о расходах по обычным видам деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

Расшифровка себестоимости продаж по видам деятельности представлена в таблице.

Таблица 23. Расшифровка себестоимости продаж по видам деятельности
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Сдача в аренду газопроводов ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	5 659	5 863
Техническое обслуживание и ремонт сетей по договору с ОАО "Газпром газораспределение Волгоград"	33 893	35 257
Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	5 339	6 917
Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и физических лиц	398	1 089
Прочие виды строительно-монтажных работ	5 780	5 700
Прочая себестоимость:	2 632	958
в том числе:		
аварийно-диспетчерское обеспечение (обслуживание)	427	-
предпроектные работы	498	447

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

выручка от реализации прочих товароматериальных ценностей	389	511
сдача в аренду и субаренду имущества	1 318	-
ИТОГО	53 701	55 784

Из вышеперечисленных с 01.10.2013г. Общество осуществляет следующие виды деятельности:

-Сдача в аренду и субаренду имущества;

-Сдача в аренду газопроводов ОАО «Газпром газораспределение Волгоград».

Остальные виды деятельности прекращены

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице.

Таблица 24. Управленческие расходы
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Материалы	1163	920
Консультационные услуги	95	102
Налог на землю	104	104
Услуги связи	118	109
Разработка проекта нормативов (экология)	11	137
Повышение квалификации	84	144
Договор передачи полномочий	264	231
Аудиторские услуги	270	267
Страховые взносы в ФСС РФ	182	307
Основные средства до (20 тыс. руб. в 2011г) 40 тыс. руб. в 2012г	292	326
Страховые взносы в ФФОМС	321	345
Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по году	-	477
Оценочное обязательство по оплате отпусков	551	784
Амортизация основных средств	618	805
Страховые взносы в пенсионный фонд РФ	1411	1 821
Фонд оплаты труда	5877	6 924
Электроэнергия	263	326
Газ на собственные нужды	129	200
Программное обеспечение	561	-
Прочие	825	1 228
Итого	13 139	15 557

3.11 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице.

Таблица 25. Прочие доходы и расходы
тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2013 г.		за 2012 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие доходы	434	-	91	-
в том числе:				
пени, штрафы за нарушение договорных обязательств, государственная пошлина	13	-	42	-
доходы от аренды	20	-	20	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Наименование дохода/расхода	за 2013 г.		за 2012 г.	
возмещение материального ущерба	-	-	15	-
прибыль прошлых лет выявленная в отчетном периоде	172	-	-	-
восстановлена стоимость хозяйственного инвентаря для реализации	197	-	-	-
прочие	32	-	14	-
Прочие расходы	-	892	-	678
в том числе				
ведение реестра	-	40	-	40
госпошлина	-	50	-	55
выбытие ОС	-	34	-	80
выплаты членам совета директоров и ревизионной комиссии	-	40	-	35
списание морально устаревших товароматериальных ценностей		194		-
расходы на социально-культурные мероприятия		307		334
прочие	-	227	-	134

3.12 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2012 г. следующие показатели, приведенные в таблице.

Таблица 26. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(94)	4 092
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	(19)	818
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	1 426	1 250
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	7 130	6 248
4.1	Амортизация	3 035	3 365
	расходы на оплату руда	2 455	1 184
	прочие расходы	1 640	1 699
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	-	-
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(977)	496
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(4 885)	2 478
8.1	амортизация	185	124
8.2	расходы на оплату труда	(3 910)	1 789
8.3	отчисления на социальные нужды	(1 200)	565
8.4	убыток от проданных основных средств	40	-
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(148)	(154)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	740	769
10.1	амортизация	855	852
	учет спец. одежды	(85)	(83)
11	Налог на прибыль	282	2 410



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
	(стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)		

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице.

Таблица 27. Налоги

тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2013 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-1724	18088	19935	123
Налог на прибыль	590	369	1135	1356
Налог на имущество	-280	1217	1208	-289
НДФЛ	554	4373	3890	71
Земельный налог	-38	142	145	-35
Транспортный налог	-16	66	66	-16
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-6	22	28	-
Налог на прибыль с выплаченных дивидендов юридическим лицам	-	12	10	-2
НДФЛ с выплаченных дивидендов физическим лицам	-1	3	1	-3

3.13 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

3.14 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице.

Таблица 28. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2013 г.	5 793
в т.ч. прибыль 2012 г.	1 564
Направления использования прибыли в 2013 году:	



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Прибыль, согласно решению участников (акционеров) от «24» июня 2013 г. № 9, направлена на: - выплата доходов участникам (дивидендов); - на покрытие убытков - оставить в распоряжении Общества в качестве финансового обеспечения производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по созданию и приобретению внеоборотных активов	215 - 1349
Чистая прибыль (убыток) 2013 г.	(1 452)
Результат от выбытия переоцененного имущества	267
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2013 г.	4 393

3.15 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице.

Таблица 29. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2013 г.	за 2012 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	(1 450 846)	1 563 782
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	(1 450 846)	1 563 782
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	5 995	5 995
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(242)	261
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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.



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за предыдущий год были скорректированы в соответствии с пунктом 3.7. учетной политики общества по состоянию на 31.12.2012 г. Была проведена перегруппировка строк баланса по:

- 1) Дебиторской задолженности.
- 2) Кредиторской задолженности.

Данная корректировка не изменила стоимость активов

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предыдущий год приведены в таблице.

Таблица 30. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	1230	1	17 480	-	17 480
в том числе:					
внебюджетные фонды	123024	1	238	(238)	-
прочая	123025	1	1 406	238	1 644
Итого по разделу II	1200		40 879	-	40 879
Итого по активу	1600		10 7100	-	107 100
Кредиторская задолженность	1520	2	11164	(173)	10 991
в том числе:					
зadолженность перед персоналом	15207	2	168	(168)	-
зadолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	2	16	(16)	-
прочая	15209	2	20	184	204
Итого по разделу V	1500		19 044	-	19 044
Итого по пассиву	1700		107 100	-	107 100

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему были скорректированы в соответствии с пунктом 3.7. учетной политики общества по состоянию на 31.12.2012 г. Была проведена перегруппировка строк баланса по:

- 1) Дебиторской задолженности.
- 2) Кредиторской задолженности.

Данная корректировка не изменила стоимость активов

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год
Таблица 31. Бухгалтерский баланс (за год, предшествующий предыдущему)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	1230	1	32 607	-	32 607
в том числе:					
внебюджетные фонды	123024	1	32	(32)	-
прочая	123025	1	848	32	880
Итого по разделу II	1200		40 879	-	40 879
Итого по активу	1600		99 299	-	99 299
Кредиторская задолженность	1520	2	10991	-	10991
в том числе:					
задолженность перед персоналом	15207	2	325	(325)	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	2	7	(7)	-
прочая	15209	2	35	332	367
Итого по разделу V	1500		14 044	-	14 044
Итого по пассиву	1700		99 299	-	99 299

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с данными за период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду Отчета о финансовых результатах, в связи с корректировкой допущенных в прошлые отчетные периоды ошибок были откорректированы следующие показатели:

1) Прочие расходы

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице.

Таблица 32. Отчет о финансовых результатах (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Прочие расходы	2350	1	2163	-	2163
в том числе		1			
выплаты социального характера	2353	1	1616	(334)	1282
прочие	2356	1	344	334	678

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с данными за период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду в Приложении 3 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в соответствии с пунктом 3.7. учетной политики общества по состоянию на 31.12.2012 г. были перегруппированы строки по:

- Дебиторской задолженности.
- Кредиторской задолженности.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице.

Таблица 33 «Дебиторская и кредиторская задолженность» (предыдущий год)

тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	5510	1	5579	-	5579
в том числе:					
внебюджетные фонды	5539	1	238	(238)	-
прочая	5540	1	1 406	238	1644
Кредиторская задолженность	5580	2	13770	-	13770
в том числе:					
зadолженность перед персоналом	55807	2	168	(168)	-
зadолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55808	2	16	(16)	-
прочая	55810	2	20	184	204

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с данными за год, предшествующий предыдущему, в Приложении 3 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в соответствии с пунктом 3.7. учетной политики общества по состоянию на 31.12.2012 г. были перегруппированы строки по:

- Дебиторской задолженности.
- Кредиторской задолженности.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице.

Таблица 34. «Дебиторская и кредиторская задолженность» (за год, предшествующий предыдущему)
тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	5530	1	19319	-	19319
в том числе:					
внебюджетные фонды	5539	1	32	(32)	-
прочая	5540	1	848	32	880
Кредиторская задолженность	5580	2	10991	-	10991
в том числе:					
зadолженность перед персоналом	55607	2	325	(325)	-
зadолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55808	2	7	(7)	-
прочая	55810	2	35	332	367



Мам

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Обеспечения обязательств

В 2013 году обеспечения обязательств полученные и выданные отсутствуют

5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется ОАО «Газпром газораспределение» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ.

Функции единоличного исполнительного органа ОАО «Камышинмежрайгаз» переданы ОАО «Газпром газораспределение Волгоград».

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

- 1) На Общество оказывается значительное влияние лицами:

№ п/п	Преобладающее хозяйственное Общество	Зависимое хозяйственное Общество
1	ОАО «Газпром газораспределение»	ОАО «Камышинмежрайгаз»
2	Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа – город Камышин	ОАО «Камышинмежрайгаз»
3	ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	ОАО «Камышинмежрайгаз»

- 2) Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц):

№ п/п	Наименование
1	Общество с ограниченной ответственностью «Волжскийрайгаз»
2	Открытое акционерное общество «Еланьрайгаз»
3	Открытое акционерное общество «Быковорайгаз»
4	Открытое акционерное общество «Калачмежрайгаз»
5	Открытое акционерное общество «Котельниковомергаз»
6	Открытое акционерное общество «Котовомергаз»
7	Открытое акционерное общество «Михайловкамергаз»
8	Открытое акционерное общество «Новоаннинскмергаз»
9	Открытое акционерное общество «Палласовкамергаз»
10	Открытое акционерное общество «Суровикиномергаз»
11	Открытое акционерное общество «Урюпинскмергаз»
12	Открытое акционерное общество «Фроловомергаз»
13	Общество с ограниченной ответственностью «Старополтавскийрайгаз»
14	ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»
15	ОАО «Страховое общество газовой промышленности»
15	Другие организации входящие в группу Газпром

Ниже представлена информация об операциях со связанными сторонами.



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год
Операции с основным преобладающим обществом за 2013 г. приведены в таблице.

Таблица 35. Операции с преобладающим обществом

тыс. руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций	Не завершены на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
Комитет по управлению имуществом Администрации городского округа – город Камышин	Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования (договор № 65 ВДГО от 09.01.2013 г.)	2	-	-	-
	Обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций (договор № 80 ТЭ/СПГП от 03.04.2013 г.)	6	-	-	-
	Аренда помещения (договор № 75 от 18.05.2009г.)	111	-	-	-
	Аренда земли (договор № 9613 от 01.12.2011г.)	3	0,2	-	-
	Аренда земли (договор № 9612 от 01.12.2011г.)	4	3	-	-
	Аренда земли (договор № 9890 от 09.11.2012г.)	16	-	-	-
	Дивиденды по протоколу №9 от «24» июня 2013 г.	57	-	-	-
	Итого	199	3,2	-	-
ОАО «Газпром газораспределение»	Дивиденды по протоколу №9 от «24» июня 2013 г.	62	-	-	-

Операции с участвующими обществами за 2013 г. приведены в таблице.

Таблица 36. Операции с участвующими обществами

тыс. руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций	Не завершены на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»	Обучение (договор № 58-11 от 24.05.2010 г.)	7	-	-	-
	Аренда приборов (договор ВОГ-8-512/05 от 01.10.2005 г.)	39	-	-	-
	Продажа ТМЦ (договор № ВЛ-8-553/08 от 15.01.2008 г.)	75	-	-	-
	Услуги управления (договор № 15 от 12.07.2002 г.)	321	-	-	-
	Техническое обслуживание приборов (договор Вц-8-196/10 от 11.01.2010 г.)	30	-	-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Ремонт приборов (договор Вц-8-558/09 от 01.06.2009 г.)	21	-	-	-
Аренда автомобиля (договор Вэ-8-1260/11 от 08.09.2011 г.)	3	-	-	-
Программное обеспечение (договор Ви-42-3-1382/12 от 01.10.2012 г.)	4	-	-	-
Работы по техническому перевооружению (договор №21/Ф13 от 27.11.2013)	14	-	-	-
Работы по техническому перевооружению (договор №20/Ф13 от 27.11.2013)	13	-	-	-
Техническое обслуживание газопроводов (договор № Вт-8-1267/06 от 01.07.2006 г.)	45533	3736	-	-
Аренда газопроводов (договор № 05/2-16 от 15.06.2002 г.)	10031	-	-	-
Аренда имущества (договор № ВВ-57-5-983/13 от 01.10.2013 г.)	1031	267	-	-
Аренда имущества (договор № ВВ-59-14-975/13 от 01.10.2013 г.)	202	55	-	-
Аренда имущества (договор № ВВ-69-14-976/13 от 31.10.2013 г.)	119	40	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1586/13 от 01.10.2013 г.)	95	95	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1583/13 от 01.10.2013 г.)	95	95	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1589/13 от 01.10.2013 г.)	96	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1588/13 от 01.10.2013 г.)	92	92	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1582/13 от 01.10.2013 г.)	92	92	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1587/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1562/13 от 01.10.2013 г.)	97	97	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1561/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1572/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1607/13 от 01.10.2013 г.)	69	69	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1569/13 от 01.10.2013 г.)	77	77	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1580/13 от 01.10.2013 г.)	79	79	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1581/13 от 01.10.2013 г.)	79	79	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1568/13 от 01.10.2013 г.)	79	79	-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1605/13 от 01.10.2013 г.)	96	96	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1602/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1571/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1570/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1574/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1573/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1601/13 от 01.10.2013 г.)	98	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1560/13 от 01.10.2013 г.)	95	95	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1109/13 от 01.10.2013 г.)	88	88	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1564/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1611/13 от 01.10.2013 г.)	84	84	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1110/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1584/13 от 01.10.2013 г.)	84	84	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1593/13 от 01.10.2013 г.)	78	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1111/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1590/13 от 01.10.2013 г.)	96	96	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1610/13 от 01.10.2013 г.)	25	25	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1557/13 от 01.10.2013 г.)	70	70	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1591/13 от 01.10.2013 г.)	99	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1598/13 от 01.10.2013 г.)	97	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1592/13 от 01.10.2013 г.)	98	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1554/13 от 01.10.2013 г.)	97	97	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1575/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1553/13 от 01.10.2013 г.)	97	97	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1576/13 от 01.10.2013 г.)	61	61	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1551/13 от 01.10.2013 г.)	97	97	-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1550/13 от 01.10.2013 г.)	97	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1594/13 от 01.10.2013 г.)	99	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1596/13 от 01.10.2013 г.)	69	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1555/13 от 01.10.2013 г.)	84	84	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1566/13 от 01.10.2013 г.)	96	96	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1604/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1599/13 от 01.10.2013 г.)	96	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1565/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1609/13 от 01.10.2013 г.)	71	71	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1608/13 от 01.10.2013 г.)	50	50	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1563/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1560/13 от 01.10.2013 г.)	99	99	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1552/13 от 01.10.2013 г.)	97	97	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1597/13 от 01.10.2013 г.)	96	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1600/13 от 01.10.2013 г.)	96	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1603/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1577/13 от 01.10.2013 г.)	91	91	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1559/13 от 01.10.2013 г.)	58	58	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1032/13 от 01.10.2013 г.)	8	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1558/13 от 01.10.2013 г.)	81	81	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1044/13 от 01.10.2013 г.)	67	67	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1585/13 от 01.10.2013 г.)	94	94	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1595/13 от 01.10.2013 г.)	74	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1556/13 от 01.10.2013 г.)	14	14	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1042/13 от 01.10.2013 г.)	39	-	-	-



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1043/13 от 01.10.2013 г.)	92	92	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1032/13 от 01.10.2013 г.)	75	75	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-36-17-1031/13 от 01.10.2013 г.)	79	79	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1567/13 от 01.10.2013 г.)	86	86	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1578/13 от 01.10.2013 г.)	36	36	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1612/13 от 01.10.2013 г.)	97	97	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-69-14-976/13 от 01.10.2013 г.)	40	-	-	-
Реализация ТМЦ (договор № ВВ-65-1606/13 от 01.10.2013 г.)	98	98	-	-
По договору уступки прав требования	-	12346	-	-
Дивиденды по протоколу №9 от «24» июня 2013 г.	48	-	-	-
ИТОГО	63 656	21368	-	-

Операции другими связанными сторонами за 2013 г. приведены в таблице.

Таблица 37. Операции с другими связанными сторонами

Наименование организации	Вид операций	Объем операций	Не завершены на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	Поставка газа (договор № 09-29840/136 от 29.01.2013г.)	181	-	-	-
	Работы по отключению, подключению абонентов (договор № 09-6-5475/27 от 11.01.2010г.)	484	-	-	-
	Итого	665	-	-	-

Информация о физических лицах, оказывающие значительное влияние, изложена в пункте 1.1 пояснительной записки.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице.



Маша

Таблица 38. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	1 375	1 761
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - прочие выплаты	1 375 774 176 261 41 123	1 761 942 124 404 12 279
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	460	654

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2012г. и 2013г.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер

5.3 Условные обязательства и условные активы

Информация о наличии, составе и динамике условных прав (активов) и обязательств, отраженных на забалансовых счетах, раскрыта в таблице 6 Пояснений П-1.

5.4 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2013 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.

5.5 Государственная помощь

В отчетном периоде и в периоде, предшествовавшем отчетному Общество бюджетных кредитов не получало, какие либо прочие формы государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды у Общества отсутствуют.

5.6 Информация по прекращаемой деятельности.

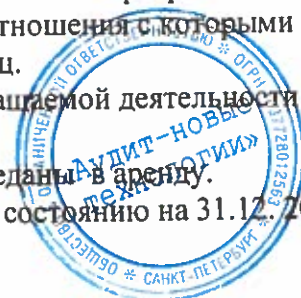
С 1 октября 2013 года Обществом были расторгнуты договоры на выполнение работ и оказания услуг по всем видам деятельности кроме сдачи имущества в аренду.

Информация о прекращении деятельности Общества в общеустановленном порядке была доведена по сведения юридическим и физическим лицам, чьи интересы непосредственно были затронуты: работников, подлежащих увольнению в связи с прекращением деятельности, поставщиков и покупателей, договорные отношения с которыми будут прекращены или изменены, и иных заинтересованных лиц.

Затраты по увольнению и переводу работников по прекращаемой деятельности произведены в отчетном периоде полностью.

Активы, относящиеся к прекращаемой деятельности переданы в аренду.

Численность сократилась со 161 человек до 3 человек по состоянию на 31.12.2013.



Маш

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

В связи с частичным прекращением деятельности Обществом были реализованы материальные запасы.

Оценочные обязательства на конец года рассчитаны исходя из оставшейся численности работников на 31.12.2013 г.

Сумма доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль, относящиеся к прекращенной деятельности отражены в таблице (таблица №: 39)

Таблица №39

тыс. руб.

Наименование показателя	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
	за 2013 г.	за 2012 г.	за 2013 г.	за 2012 г.	за 2013 г.	за 2012 г.
Выручка	67 284	76 278	8 500	7 184	58 784	69 094
Себестоимость	(53 701)	(55 784)	(5 659)	(5 863)	(48 042)	(49 921)
Валовая прибыль	13 583	20 494	2 841	1 321	10 742	19 173
Коммерческие расходы	-	-	-	-	-	-
Управленческие расходы	(13 139)	(15 557)	(1 660)	(1 465)	(11 479)	(14 092)
Прибыль (убыток от продаж)	444	4 937	1 181	(144)	(737)	5 081
Прочие доходы	5 856	1 028	-	-	5 856	1 028
Прочие расходы	(6 714)	(2 163)	-	-	(6 714)	(2 163)
Прибыль до налогообложения	(94)	4 092	1 181	(144)	(1 595)	3 946
Текущий налог на прибыль	(282)	(2 410)	(236)	-	(518)	(2 410)
Чистая прибыль (убыток)	(1 452)	1 564	945	(144)	(2 397)	1 708

Движение денежных средств по прекращаемой деятельности отражено в таблице (Таблица №40):

Таблица №40

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2013 г.	за 2012 г.	за 2013 г.	за 2013 г.	за 2012 г.	за 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления – всего	4110	68 098	93 691	3 690	7 204	64 408	86 487
в том числе							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 488	71 724	-	-	34 488	71 724
Арендные платежи	4112	3 690	7 204	3 690	7 204	-	-
Авансы полученные	4115	26 866	9 384	-	-	26 866	9 384
прочие поступления	4119	3 054	5 379	-	-	3 054	5 379
Платежи – всего	4120	(79 110)	(74 476)	(760)	(205)	(78 350)	(74 271)
в том числе:							
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 033)	(20 668)	(635)	(205)	(13 398)	(20 463)

Handwritten signature

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

в связи с оплатой труда работников	4122	(36 151)	(36 789)	(125)	-	(36 026)	(36 789)
налога на прибыль	4124	(1 084)	(1 535)	-	-	(1 084)	(1 535)
На выдачу авансов	4127	(8226)	-	-	-	(8226)	-
на прочие платежи	4129	(19 616)	(15 484)	-	-	(19 616)	(15 484)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(11 012)	19 215	2 930	6 999	(13 942)	12 216
<u>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</u>							
Поступления всего	4210	7	-	7	-	-	-
Платежи всего	4220	(5 847)	(2 461)	(5 847)	(2 461)	-	-
В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(5 847)	(2 461)	(5 847)	(2 461)	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 840)	(2 461)	(5 840)	(2 461)	-	-
<u>Денежные потоки от финансовых операций</u>							
Поступления всего	4310	-	-	-	-	-	-
Платежи всего	4320	(174)	(135)	-	-	(174)	(135)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(174)	(135)	-	-	(174)	(135)
Сальдо денежных потоков за отчетный период		(17 026)	16 619	(2 910)	4 538	(14 116)	12 081

5.7 Информация о рисках

Операционные риски.

Условия ведения хозяйственной деятельности.

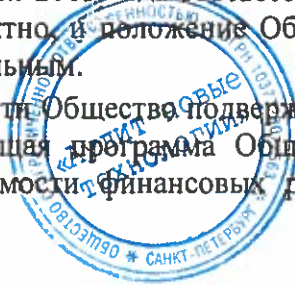
Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Процедуры правового характера. Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, они не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на финансовое положение Общества.

Налогообложение. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2013 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски. В результате своей деятельности Общество подвержено ряду рисков: рыночных, кредитных, рисков ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и



Мам

нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Рыночные риски для Общества – это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Общества несущественно.

2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на товары, работы, услуги, реализуемые Обществом, и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары на финансовое положение Общества.

Кредитные риски.

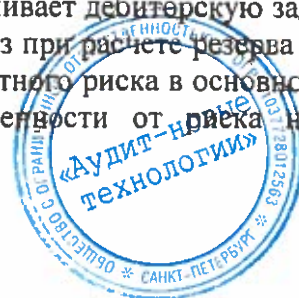
Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам и депозитам в банках и финансовых учреждениях, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.



Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

Риски ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи.

Исполнительного директора

В. М. Константинов

Главный бухгалтер

Е. В. Алексеева

17 февраля 2014 г.

