

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Белая Глинаягаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО**Наименование:**

Открытое акционерное общество «Белая Глинаягаз» (далее – ОАО «Белая Глинаягаз»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией Белоглинского района 06 сентября 1996 г. за № 133. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №1 по Краснодарскому краю Территориальный участок 2326 по Белоглинскому району Краснодарского края 20 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022303498843.

Место нахождения:

353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116.

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 «Белая Глинарайгаз» 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 «Белая Глинарайгаз» несет 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 «Белая Глинарайгаз», 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

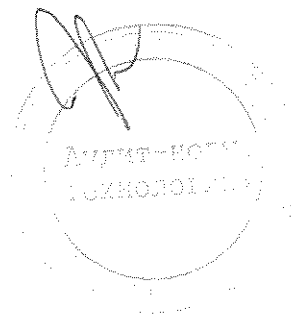
По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Белая Глинарайгаз» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими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

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, не изложенную в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

в составе основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г. числятся объекты недвижимости в сумме 29 006 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у ОАО «Белая Глинарайгаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Руководитель обособленного
подразделения в г. Ростов-на-Дону
Первого филиала в г. Волгоград
«ВолгоградАудит-НТ-1»
ООО «Аудит – НТ»
Единый квалификационный аттестат
аудитора от 27.07.2012 № 06-000102



Д. В. Ховарь

«07» мая 2014 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 13 г.

Организация ОАО "Белая Глинарайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое Акционерное Общество / Иная смешанная Российская собственность
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) _____
Местонахождение (адрес) 353040, Краснодарский кр., Белоглинский р-он, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____

Коды		
0710001		
31	12	2013
05023956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 дек</u> 20 <u>13</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
	Нематериальные активы		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
2.1	Основные средства, в том числе:	1150	91420	90852	91989
2.1	Объекты основных средств	1150.1	91420	90341	91904
2.1	здания	1150.1.1	15895	14128	13871
2.1	сооружения	1150.1.2	70723	71328	73914
2.1	прочие основные средства	1150.1.3	4802	4885	4119
2.2	незавершенные капитальные вложения	1150.2	-	511	85
2.2	незавершенные строительные работы	1150.2.1	-	511	85
	прочие	1150.2.2	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	1170	-	-	-
3.1	Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	1460	1380	1256
	Основные средства	1180.1	1157	1057	975
	Оценочные обязательства и резервы	1180.2	303	323	281
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	3	5	6
	предоплата строительных работ	1190.1	-	-	-
	прочие активы	1190.2	3	5	6
	Итого по разделу I	1100	92883	92237	93251
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы, в том числе	1210	2074	1936	2664
	сырье и материалы	1210.1	1518	1478	1879
	готовая продукция и товары для перепродажи	1210.2	556	458	785
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	8522	10697	11728
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев покупателей и заказчиков	1230.2	8522	10697	11728
	покупателей и заказчиков	1230.2.1	7786	9160	9924
	авансы выданные	1230.2.2	376	1122	1773
	прочие дебиторы	1230.2.4	360	415	31
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	1240	-	-	-
	в долговые ценные бумаги и займы	1240.1	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	366	492	908
	на расчетных счетах	1250.1	303	400	839
	Касса	1250.2	63	89	46
	Прочие денежные средства	1250.3	-	3	23
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	109	274	256
	налоги, подлежащие вычету	1260.1	97	268	251
	прочие активы	1260.2	12	6	5
	Итого по разделу II	1200	11071	13399	15556
	БАЛАНС	1600	103954	105636	108807

Отчет о финансовых результатах


за _____ год 20 13 г.

Организация ОАО "Белая Глинярагаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
 Открытое Акционерное Общество / Иная смешанная Российская собственность _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.)

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

Коды		
0710002		
31	12	2013
05923956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384 (386)		

Пояснения ¹	Наименования показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 13 г. ³	20 12 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	52715	59145
	Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа	2111	-	-
	в т.ч. от применения спец.надбавки (без нал-ой сост.)	2111.1	-	-
	Выручка от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2112	34083	35004
	в т.ч. по агентскому договору	2112.1	-	556
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2112.2	29076	29447
	в т.ч. по договорам аренды	2112.3	5007	5001
	Выручка от реал. сжиженного газа	2113	-	6496
	Выручка от торговой деятельности	2114	2545	2734
	Выручка от проектной деятельности	2115	1937	1570
	Выручка ВДГО	2116	9439	8749
	Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2117	3866	3558
	Выручка от реал. прочих услуг	2118	845	1034
	в т.ч. на создания фонда	2118.1	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(37362)	(41825)
	Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа, в том числе:	2121	-	-
	услуги по техническому обслуживанию объектов ГРС	2121.1	-	-
	аренда газопроводов	2121.2	-	-
	другие расходы	2121.3	-	-
	Себестоимость от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2122	(27022)	(26140)
	в т.ч. по агентскому договору	2122.1	-	-
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2122.2	(22210)	(21301)
	в т.ч. по договорам аренды	2122.3	(4812)	(4839)
	Себестоимость сжиженного газа	2123	-	(4939)
	Себестоимость от торговой деятельности	2124	(1909)	(2131)
	Себестоимость от проектной деятельности	2125	(733)	(775)
	Себестоимость ВДГО	2126	(5464)	(5025)
	Себестоимость выполнения ген. подрядных работ(СМР)	2127	(2211)	(2457)
	Себестоимость прочих услуг	2128	(23)	(358)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15353	17920
	Коммерческие расходы, в том числе:	2210	(371)	(2191)
	АГЭС	2211	-	(1824)
	Магазин	2212	(371)	(367)
	Управленческие расходы в том числе:	2220	(14567)	(13820)
	Материальные расходы	2221	(1824)	(1837)
	Расходы на оплату труда	2222	(6650)	(6368)
	Расходы на отчисления в фонды и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве	2223	(2016)	(1895)
	Амортизация	2224	(815)	(593)
	Прочие расходы	2225	(3262)	(3127)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	415	1309
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы, в том числе:	2340	2651	579
	Сумма восстановленных резервов	2341	82	68
	Излишки, зачисленные при инвентаризации	2342	945	-
	Амортизация безвозмездно полученных активов	2343	450	477
	Доходы от продажи мпз	2344	35	14
	Возмещение материального ущерба	2345	59	-
	Доценка активов	2346	1094	-
	Прочие	2347	8	20
	Прочие расходы, в том числе	2350	(2849)	(1689)
	Расходы на создание резервов	2351	(62)	(62)
	Налоги и сборы	2352	(185)	(181)
	Расходы на социальные нужды	2353	(890)	(791)
	Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	2354	(68)	(114)
	Услуги кредитных организаций	2355	(130)	(138)
	Госпошлина	2356	(74)	(72)

Аудиторская
 компания
 ООО "Аудит-Техно" 

Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	2357	(139)	(-)
Вознаграждение членам Совета директоров и рекомиссии	2358	(-)	(46)
Ведение реестра акционеров	2359	(93)	(33)
Уценка ОС	2360	(800)	(-)
Расходы, связанные с переоценкой и инвентаризацией	2381	(99)	(-)
Благотворительность	2382	(57)	(19)
Прочие	2383	(252)	(234)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(217)	(189)
в т.ч. от применения спец.набавки (без нал-ой сост.)	2300.1		
в т.ч. на создание фонда	2300.2		
Текущий налог на прибыль	2410	(608)	(777)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(537)	(679)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(52)	(68)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(80)	(124)
Прочее	2480	(27)	(51)
Чистая прибыль (убыток), что том числе:	2400	(336)	(571)
в т.ч. от применения спец.набавки (без нал-ой сост.)	2400.1	(-)	(-)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 13 г. ³	20 12 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1119	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁸	2500	783	571
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	493	837
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2810	-	-

Руководитель



А.В.Долбин

(подпись)
(информация о должности)

Главный бухгалтер



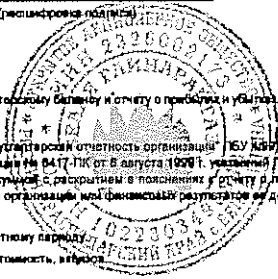
Г.Е.Клюшина

(подпись)
(информация о должности)

№ 05 " мая 20 14 г.

Приложения

- Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибыли и убытках.
- В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (БУ №66) утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-ПК от 6 августа 1999 г., указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой, с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовой результативности ее деятельности.
- Указывается отчетный период.
- Указывается период предыдущего года, аналитический отчетному периоду.
- Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Формы

отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменении капитала
за 20 13 г.

Коды		
0710003		
31	12	2013
05923956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384 (385)		

Организация ОАО "Белая Глинарайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов
Организационно-правовая форма собственности Открытое Акционерное Общество
Иная смешанная Российская собственность по ОКПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) _____
Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.	3100	15	-	78755	1	7108	85879
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	X	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X

Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ²	3200	15	78755	1	8537	85308	
Увеличенна капитала - всего:	3310	-	7367	-	-	7367	
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	-	-	
переоценка имущества	3312	x	7367	x	-	7367	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	-	-	-	-	
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	x	x	-	
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	-	
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	
Уменьшение капитала - всего:	3320	(6248)	(6584	
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	(336	
переоценка имущества	3322	x	(6248)	(6248
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	(-)	(-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	x	x	-	-	
уменьшение количества акций	3325	-	x	x	x	-	
реорганизация юридического лица	3326	-	x	x	x	-	
дивиденды	3327	x	x	x	-	-	
Изменение добавочного капитала	3330	x	(19)	(19
Изменение резервного капитала	3340	x	x	-	-	x	
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ³	3300	15	78655	1	6229	86091	

Форма 0710023 с. 3

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		На 31 декабря 20 12 г. ²	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов		
Капитал - всего						
до корректировок	3400	93314	(908)	92406
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-	
исправлением ошибок	3420	(7435)	(7098
после корректировок	3500	85879	(571)	85308
в том числе:						
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)						
до корректировок	3401	2387	(908)	1479
корректировка в связи с:						
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-	
исправлением ошибок	3421	4721	337	-	5058	
после корректировок	3501	7108	(571)	6537
в том числе:						
Добавочный капитал						
до корректировок	3402	90911	x	-	90911	
корректировка в связи с:						

изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412	-	-	-	-
	3422	(12156)	-	-	(12156)
	3502	78755	X	X	78755

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 13 г. ³	20 12 г. ²	20 11 г. ¹	20 11 г. ¹
Чистые активы	3600	96449	96115	97164	97164

Руководитель *[Подпись]* (подпись) А.В.Долбин (расшифровка подписи) Г.Е.Клюшина (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер *[Подпись]* (подпись)

" 05 " мая 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 "Белая Глинарайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов

Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое Акционерное Общество

Иная смешанная Российская собственность _____

Единица измерения: тыс. руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2013
05923956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 13 г. ¹	За _____ год 20 12 г. ²
денежные потоки от текущих операций	4110		
Поступления - всего		52 895	59 457
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	45 878	52501
от зависимых обществ и управляющей компании	4111.1	29 505	31022
авансы полученные, в том числе	4114	540	1480
от зависимых обществ и управляющей компании	4114.1	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 392	5397
от зависимых обществ и управляющей компании		5 501	4707
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	85	79
Платежи - всего	4120	(50 501)	(57 885)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(8 481)	(13 645)
зависимым обществам и управляющей компании	4121.1	(1 056)	(614)
авансы выданные, в том числе:	4126	(232)	(407)
зависимым обществам и управляющей компании	4126.1	(-)	(7)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 055)	(27 241)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4123.1	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(657)	(1 135)
прочие платежи, в том числе:	2129	(14 076)	(15 457)
платежи во внебюджетные фонды	2129.1	(7 411)	(7 915)
НДС	2129.2	(215)	(652)
иные налоги (кроме налога на прибыль и НДФЛ)	2129.3	(2 193)	(2 294)
выдано в подотчет	2129.4	(3 510)	(3 012)
страховая премия	2129.5	(311)	(1 180)
прочие	2129.6	(436)	(404)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 394	1 572
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
Поступления - всего		-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия), в том числе:	4212	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4212.1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4213.1	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4214.1	-	-
по инвестиционным договорам, в том числе	4215	-	-

от зависимых обществ и управляющей компании	4219.1	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2520)	(1988)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(2520)	(1988)
зависимым обществам и управляющей компании	4221.1	(-)	(1312)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в том числе:	4222	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4222.1	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления займов другим лицам, в том числе	4223	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4223.1	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4224.1	(-)	(-)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4225.1	(-)	(-)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2520)	(1988)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 13 г. ¹	За год 20 12 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций	4310		
Поступления - всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4311.1	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4323.1	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(126)	(416)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	492	908
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	366	492
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

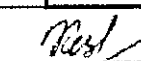
Руководитель


(подпись)

А.В. Долбин

(расшифровка подписи)

бухгалтер


(подпись)

Г.Е. Ключина

(расшифровка подписи)

05 мая 20 14 г.

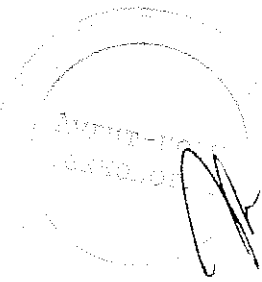
Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года				Изменения за период						На конец периода					
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения											
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 13 г. ¹	5111	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
	за 20 12 г. ²	5112	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	за 20 13 г. ¹	5113	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 12 г. ²	5114	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
программы ЭВМ, базы данных	за 20 13 г. ³	5115	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 12 г. ⁴	5115	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
топологии интегральных микросхем	за 20 13 г. ⁵	5116	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 12 г. ⁶	5117	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 20 13 г. ⁵	5118	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 12 г. ⁴	5119	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
селекционные достижения	за 20 13 г. ³	5120	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 12 г. ²	5121	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Деловая репутация организации	за 20 13 г. ¹	5122	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	за 20 12 г. ⁰	5123	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)



1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-

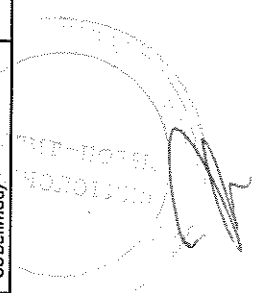
0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5140	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5141	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5142	-	-	-

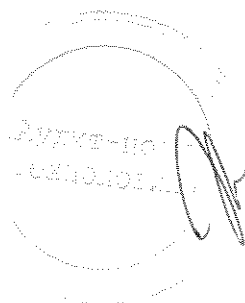
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5150	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:	5151	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	5152	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
					принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 13 г. ¹	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)
в том числе:	5161	за 20 13 г. ¹	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)
(объект, группа объектов)	5162	за 20 13 г. ¹	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5163	за 20 13 г. ¹	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)
в том числе:	5164	за 20 13 г. ¹	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)
(объект, группа объектов)	5165	за 20 13 г. ¹	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

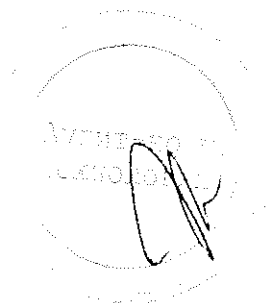
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			на конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
								первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			начислено амортизации ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 13 г. ¹	147360	(57019)	4058	(71)	71	(4393)	20298	(18884)	171645	(80225)
		за 20 12 г. ²	144760	(52856)	2615	(15)	2	(4165)	-	-	147360	(57019)
в том числе:	5201	за 20 13 г. ¹	18011	(3883)	770	(-)	-	(353)	18689	(17339)	37470	(21575)
		за 20 12 г. ²	17406	(3535)	620	(15)	2	(350)	-	-	18011	(3883)
Здания	5202	за 20 13 г. ¹	7037	(4896)	458	(-)	-	(584)	(1094)	791	6401	(4689)
		за 20 12 г. ²	6405	(4373)	632	(-)	-	(523)	-	-	7037	(4896)
Машины и оборудование	5203	за 20 13 г. ¹	116871	(45543)	2061	(-)	-	(3033)	2703	(2336)	121635	(50912)
		за 20 12 г. ²	116457	(42543)	414	(-)	-	(3000)	-	-	116871	(45543)

Транспортные средства	5204	за 20 13 г. ¹	4064	(2457)	727	(71)	71	(387)	-	4720	(2773)
		за 20 12 г. ²	3265	(2177)	799	(-)	-	(280)	-	4064	(2457)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 13 г. ¹	404	(240)	42	(-)	-	(36)	-	446	(276)
		за 20 12 г. ²	254	(228)	150	(-)	-	(12)	-	404	(240)
Земельные участки и объекты приобладования	5206	за 20 13 г. ¹	973	(-)	-	(-)	-	(-)	-	973	(-)
		за 20 12 г. ²	973	(-)	-	(-)	-	(-)	-	973	(-)
Прочие основные средства	5207	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5210	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе:	5211	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Имущество, предоставляемое по договору проката	5212	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Арендные объекты ОАО "Краснодаркрайгаз"	5213	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Прочие основные средства	5214	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)



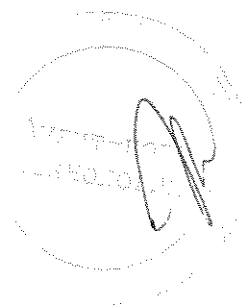
2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5220	за 20 13 г. ¹	511	2602	(-)	(3113)
		за 20 12 г. ²	85	3041	(-)	(2615)
в том числе:						
Здания	5221	за 20 13 г. ¹	511	259	(-)	(770)
		за 20 12 г. ²	85	1046	(-)	(620)
Машины и оборудование	5222	за 20 13 г. ¹	-	334	(-)	(334)
		за 20 12 г. ²	-	632	(-)	(632)
Сооружения	5223	за 20 13 г. ¹	-	1240	(-)	(1240)
		за 20 12 г. ²	-	414	(-)	(414)
Транспортные средства	5224	за 20 13 г. ¹	-	727	(-)	(727)
		за 20 12 г. ²	-	799	(-)	(799)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 20 13 г. ¹	-	42	(-)	(42)
		за 20 12 г. ²	-	150	(-)	(150)
Земельные участки и объекты природопользования	5226	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)
Прочие основные средства	5227	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)
		за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)



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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов	5230	1240	1034
в том числе по группам:			
газопроводы и сооружения на них	5231	-	414
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5232	1240	620
машины и оборудование	5233	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5234	-	-
в том числе:			
газопроводы и сооружения на них	5235	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5236	-	-
машины и оборудование	5237	-	-



2.4. 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
Переданные в аренду основные средства по первоначальной стоимости с учетом переоценки, числящиеся на балансе, в том числе:	5240	145177	123581	123167
здания	5241	23104	4312	4312
сооружения	5242	119068	115544	115130
транспортные средства	5243	262	262	262
прочее	5244	2743	3463	3463
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5245	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5246	-	-	-
по лизингу	5247	-	-	-
объекты газоснабжения	5248	-	-	-
прочие основные средства	5249	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5250	2761	2761	2761
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5251	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5252	3801	3801	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5253	-	-	-

Печать: КОСГУ 0710005
 Подпись: [Подпись]

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5360	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5361	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5362	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
коммерческих организаций	5363	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
коммерческих банков	5364	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, обществ, Союзы	5365	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5366	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5367	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Акции	5368	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Облигации	5369	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-

Вселя	5384	за 20 13	г. ¹	-	-	(-	-	-
		за 20 12	г. ²	-	-	(-	-	-
Предоставленные займы	5385	за 20 13	г. ¹	-	-	(-	-	-
		за 20 12	г. ²	-	-	(-	-	-
Депозитные вклады	5386	за 20 13	г. ¹	-	-	(-	-	-
		за 20 12	г. ²	-	-	(-	-	-
Прочие финансовые вложения	5387	за 20 13	г. ¹	-	-	(-	-	-
		за 20 12	г. ²	-	-	(-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5388	за 20 13	г. ¹	-	-	(-	-	-
		за 20 12	г. ²	-	-	(-	-	-

0710005 с. 8

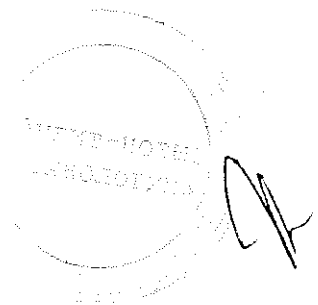
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:	5390	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5391	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5392	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5393	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5394	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5395	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5396	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5397	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5398	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 13 г ¹	1936	(-)	7213	(7075)	-	-	-	2074	(-)
		за 20 12 г ²	2664	(-)	12097	(12825)	-	-	-	1936	(-)
в том числе:	5401	за 20 13 г ¹	1478	(-)	5150	(5166)	-	-	-	56	(-)
		за 20 12 г ²	1879	(-)	4718	(5727)	-	-	-	608	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 13 г ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 13 г ¹	458	(-)	2063	(1909)	-	-	-	56	(-)
		за 20 12 г ²	785	(-)	7379	(7098)	-	-	-	608	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 13 г ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 13 г ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)



4.2. 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
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5410	-	-	-
В том числе:				
сырье и материалы	5411	-	-	-
прочие запасы	5412	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5413	-	-	-
В том числе:				
сырье и материалы	5414	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5415	-	-	-
прочие запасы	5416	-	-	-

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

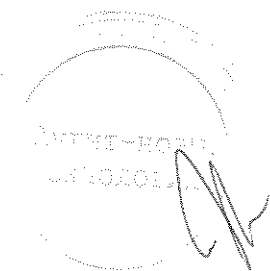
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло списание за счет резерва	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	утенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5500	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5501	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5502	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Авансы выданные всего, в том числе:	5503	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5504	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Прочие дебиторы	5505	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5506	за 20 13 г. ¹	10759	(62)	8431	-	(10606)	(-)	(-)	(-)	8584	(62)
		за 20 12 г. ²	11868	(140)	10688	-	(11724)	(73)	(-)	(-)	10759	(62)
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5507	за 20 13 г. ¹	9222	(62)	7786	-	(9160)	(-)	(-)	(-)	7848	(62)
		за 20 12 г. ²	9991	(67)	9160	-	(9929)	(-)	(-)	(-)	9222	(62)

зависимые общества и управляющая компания	5508	за 20 13 г. ¹	6811	(-)	5670	(-)	(6811)	(-)	-	(-)	(-)	X	5670	(-)
		за 20 12 г. ²	7264	(-)	6811	(-)	(7264)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	X	6811
Авансы выданные есаго, в том числе:	5509	за 20 13 г. ¹	1122	(-)	285	(-)	(1031)	(-)	-	(-)	(-)	X	376	(-)
		за 20 12 г. ²	1846	(73)	1115	(73)	(1766)	(73)	-	(-)	(-)	X	1122	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5510	за 20 13 г. ¹	8	(-)	3	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	X	11	(-)
		за 20 12 г. ²	29	(-)	8	(-)	(29)	(-)	-	(-)	(-)	X	8	(-)
Прочие дебиторы	5511	за 20 13 г. ¹	415	(-)	360	(-)	(415)	(-)	-	(-)	(-)	X	360	(-)
		за 20 12 г. ²	31	(-)	413	(-)	(29)	(-)	-	(-)	(-)	X	415	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5512	за 20 13 г. ¹	210	(-)	-	(-)	(210)	(-)	-	(-)	(-)	X	-	(-)
		за 20 12 г. ²	20	(-)	210	(-)	(20)	(-)	-	(-)	(-)	X	210	(-)
Итого	5513	за 20 13 г. ¹	10759	(62)	8431	(62)	(10606)	(-)	-	(-)	(-)	X	8584	(62)
		за 20 12 г. ²	11868	(140)	10688	(140)	(11724)	(73)	5	(-)	(-)	X	10759	(62)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴		На 31 декабря 20 12 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5520	82	20	938	876	288	148
в том числе:							
покупатели и заказчики	5521	70	8	399	337	108	41
авансы выданные	5522	12	12	76	76	134	61
прочие дебиторы	5523	-	-	463	463	46	46



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5530	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	5531	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
Кредиты	5532	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
Займы	5533	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
Прочие кредиторы	5534	за 20 13 г. ¹	7793	5827	-	(7793)	(-)	5827	
		за 20 12 г. ²	10334	7791	-	(10332)	(-)	7793	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5535	за 20 13 г. ¹	311	360	-	(311)	(-)	360	
		за 20 12 г. ²	125	311	-	(125)	(-)	311	
зависимые общества и управляющая компания	5536	за 20 13 г. ¹	13	2	-	(13)	(-)	2	
		за 20 12 г. ²	-	13	-	(-)	(-)	13	
авансы полученные всего, в том числе:	5537	за 20 13 г. ¹	1753	638	-	(1753)	(-)	638	
		за 20 12 г. ²	1645	1751	-	(1643)	(-)	1753	
от зависимых обществ и управляющей компании	5538	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5539	за 20 13 г. ¹	739	654	-	(739)	(-)	654	
		за 20 12 г. ²	1387	739	-	(1387)	(-)	739	


задолженность по налогам и сборам	5540	за 20 13 г. ¹	3270	2767	-	(3270)	(-)	x	2767
		за 20 12 г. ²	4423	3270	-	(4423)	(-)	x	3270
задолженность перед персоналом организации	5541	за 20 13 г. ¹	1674	1362	-	(1674)	(-)	x	1362
		за 20 12 г. ²	2659	1674	-	(2659)	(-)	x	1674
расчеты с филиалом	5542	за 20 13 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	x	-
		за 20 12 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	x	-
прочие кредиторы	5543	за 20 13 г. ¹	46	46	-	(46)	(-)	x	46
		за 20 12 г. ²	95	46	-	(95)	(-)	x	46
Итого	5544	за 20 13 г. ¹	7793	5827	-	(7793)	(-)	x	5827
		за 20 12 г. ²	10334	7791	-	(10332)	(-)	x	7793

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5550	243	12	30
В том числе:				
займы и кредиты	5551	-	-	-
поставщики и подрядчики	5552	138	-	-
задолженность по налогам и сборам	5553	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5555	-	-	-
авансы полученные	5556	105	12	30

АУТМ-ИОСН
10250201



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Материальные затраты	5600	7429	12461
Расходы на оплату труда	5601	25134	24899
Отчисления на социальные нужды	5602	7680	7571
Амортизация	5603	4394	4167
Прочие затраты	5604	7663	8738
Итого по элементам	5605	52300	57836
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5606	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5607	52300	57836

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Резервы под оценочные обязательства - всего	5701	1616	2779	(2881)	(-)	1514
в том числе:						
на оплату отпусков	5702	1616	2779	(2881)	(-)	1514
на выплату вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5704	-	-	(-)	(-)	-
под обеспечение материальных вложений	5706	-	-	(-)	(-)	-
под обеспечение финансовых вложений	5707	-	-	(-)	(-)	-
под прочие резервы	5708	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(из)	5801	-	-	-
Выданные - всего	5802	-	-	-
в том числе:				
Денежные средства	5803	-	-	-
Основные средства	5804	-	-	-
Прочие	5805	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 13 г. ¹		За 20 12 г. ²	
	На начало года	Получено за год	На начало года	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	-	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	20 13 г. ¹	-	20 12 г. ²	-
в том числе:				
(наименование цели)	20 13 г. ¹	-	20 12 г. ²	-
и т.д.	-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

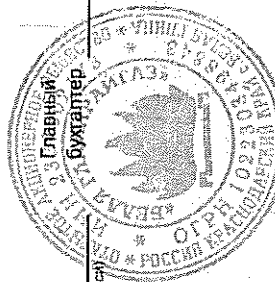
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель
(подпись) _____

А.В.Долбин
(расшифровка подписи)

мая 20 14 г.

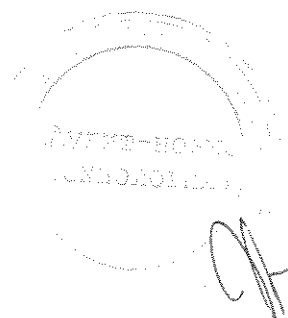


(подпись) _____

Г.Е.Клюшина
(расшифровка подписи)

ОАО «Белая Глинарайгаз»

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2013 год**



1. Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Белая Глинарайгаз» (далее «Общество»):

353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116
электронный адрес: e-mail: glin@kgraygaz.ru

Почтовый адрес Общества:

353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации Белоглинского района Краснодарского края от 06 сентября 1996г. № 474 как Открытое акционерное общество «Белая Глинарайгаз». В связи с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, свидетельство от 20 сентября 2002 года, за основным государственным номером 1022303498843.

Изменения и дополнения в учредительные документы: Общим Собранием акционеров 23.06.2010 года (Протокол №2) принят Устав Общества в новой редакции.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2013 равен размеру 15 004,00 рубля и разделен на 682 обыкновенные акции.

По данным списка лиц (юридических лиц), зарегистрированных в реестре акционеров именных ценных бумаг ОАО «Белая Глинарайгаз» по состоянию реестра на 31.12.2013 акции Общества распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Количество ценных бумаг
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	116
ОАО «Акционерный банк «РОССИЯ» - номинальный держатель	354
ОАО АКБ « РОСБАНК» - номинальный держатель	138
Физические лица	74
Итого:	682

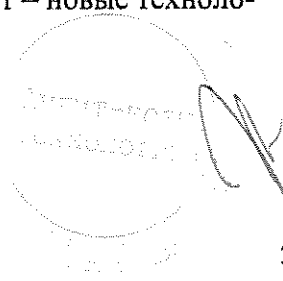
Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества: ЗАО «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности»

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»

Юридический адрес: 192174, Санкт-Петербург, ул. Седова д. 142, Лит А.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:



- в 2013 году - 114 человек;
- в 2012 году - 122 человек.

Основные виды деятельности общества в 2013 году:

- организация технического обслуживания газопроводов, сооружений на них;
- сдача в аренду газопроводов;
- строительные-монтажные работы;
- обслуживание внутридомового газового оборудования.

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

№	Номер	Дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия лицензии	Виды деятельности
1	004424-Р	14.05.2008	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии	по 14.05.2013	Ремонт средств измерений
2	№ВП-30-002683(КС)	03.12.2009	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	по 03.12.2014	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов
3	2/26867	01.09.2008	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	по 01.09.2013	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений
4	№ГСП-03-187	24.10.2011	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование»	Без срока действия	4.6 Работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий; Работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения; 5.7 Работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических меропри-

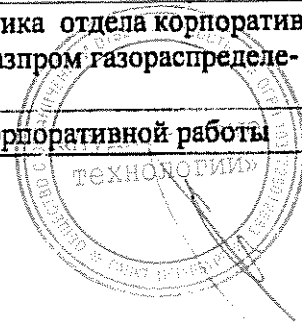
№	Номер	Дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия лицензии	Виды деятельности
					ятий: Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений.
5	№ГСС-03-277-27042010	06.07.2012	Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство»	Без срока действия	12. Защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промышленных трубопроводов); 15. Устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений; 16. Устройство наружных сетей водопровода; 19. Устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных.
6	5-Б/00912	17.10.2013	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	Без срока действия	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений

Исполнительный директор Общества - Долбин А.В. (ген. доверенность от 08.10.2013 № 06-09/2013/17, от 05.05.2014 № 13-11/2014/34).

Главный бухгалтер Общества - Ключинна Г.Е.

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Щеголев Сергей Эдуардович	Заместитель генерального директора-главный инженер ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
2	Беликова Лада Григорьевна	Заместитель начальника отдела корпоративной работы ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
3	Гордиевский Роман Анатольевич	Начальник отдела корпоративной работы технологий



		ОАО «Краснодаргоргаз»
4	Колесников Андрей Владимирович	Главный специалист группы по работе с ГРО Южного и Северо-кавказского Федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию управления по корпоративной политике ОАО «Газпром-газораспределение»
5	Санаров Владимир Никитич	Начальник отдела по управлению корпоративным имуществом ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
6	Рачинская Марина Федоровна	Ведущий специалист отдела корпоративной работы ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
7	Чеботарев Евгений Николаевич	Начальник центральной диспетчерской службы ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

Председатель ревкомиссии – Жиров Ю.С.

Члены ревкомиссии:

- Павлова А.А.
- Сулягина А.С.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2013 г., утвержденной приказом от 29.12.2012 № 199, которая подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.11 г. № 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 актов.


Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

УТВЕРЖДЕНО
2014.01.14



Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2013 года.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

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

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40,0 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов за исключением объ-

ектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП). Объекты газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП) учитываются в составе ОС не в зависимости от стоимостного критерия. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Оценка вложений во внеоборотные активы

Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится:

- в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств;
- в размере стоимости принятых к оплате промежуточных или законченных этапов работ;
- в размере фактических расходов на создание и приобретение НИОКР, определяемых в порядке, установленном Положением по учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

-

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

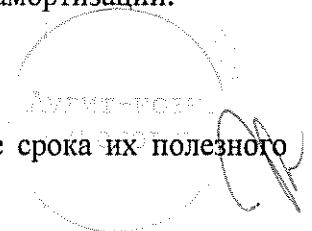
В составе нематериальных активов помимо объектов интеллектуальной собственности (исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности) отражаются программные продукты для персональных компьютеров, исключительное авторское право на которые принадлежит Обществу.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов и их отражение в бухгалтерской отчетности

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.



Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

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

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» в учете не используется.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.

Неотфактурованное сырье, материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по фактической стоимости приобретения.

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по стоимости приобретения, кроме реализации объектов ОС.

Объекты недвижимости оцениваются по стоимости каждой единицы.

Порядок оценки незавершенного производства

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.

При этом в состав прямых затрат для целей оценки незавершенного производства включаются следующие затраты:

- затраты на приобретение (изготовление) сырья, материалов, полуфабрикатов, израсходованных при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- затраты на электроэнергию, израсходованную на производство продукции;
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих и страховые взносы, относящиеся к данным расходам;
- амортизационные отчисления по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Остатки полуфабрикатов собственного производства, а также законченные, но не принятые заказчиком, услуги по переработке давальческого сырья, относящиеся к незавершенному производству, оцениваются по фактической производственной себестоимости.

Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

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

Транспортные расходы списываются по расчету за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров, на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации – в дебет счета 90 «Продажи», в доле, приходящейся на реализованные товары;

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 115н.

Списание расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется линейным способом.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

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

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм причитающегося к уплате дисконта по выданным вексям векселедатель предварительно учитывает их в составе расходов будущих периодов.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Добавочный капитал

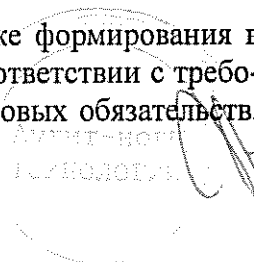
Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Резервный капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.



Учет расчётов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Изменения учетной политики на следующий отчетный период не планируется.

3. Вступительные и сравнительные данные

В связи с ретроспективным пересчетом данных по безвозмездно полученным основным средствам данные бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2011 г. и на 31.12.2012г. были скорректированы следующим образом:

Форма отчетности	Код строки	Наименование статьи	На 31.12.11 до корректировки	Сумма корректировки	На 31.12.11 после корректировки	На 31.12.12 до корректировки	Сумма корректировки	На 31.12.12 после корректировки
Бухгалтерский баланс	1350	Добавочный капитал (без переоценки)	12156	-12156	-	12156	-12156	-
Бухгалтерский баланс	1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2387	+4721	7108	1479	+5058	6537
Бухгалтерский баланс	Б 1370.1	в т.ч. отчетного периода	156	+337	493	-908	+337	-571
Бухгалтерский баланс	Б 1370.2	Прошлых лет	2231	+4384	6615	2387	+4721	7108



Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2013 год

ланс								
ухгал-тер-ский ба-ланс	Б 1300	Итого по разде-лу 3	93314	-7435	85879	92406	-7098	85308
ухгал-тер-ский ба-ланс	Б 1530	Доходы буду-щих периодов	3850	+7435	11285	3709	+7098	10807
ухгал-тер-ский ба-ланс	Б 1530.1	В т.ч. безвозмездн о полученные активы	3850	+7435	11285	3709	+7098	10807
ухгал-тер-ский ба-ланс	Б 1500	Итого по разде-лу 5	15447	+7435	22882	13118	+7098	20216
Отчет о фи-нан-совых ре-зультатах	2340	Прочие доходы	-	-	-	242	+337	579
Отчет о фи-нан-совых ре-зультатах	2300	Прибыль (убы-ток) до налого-обложения	-	-	-	-138	+337	199
Отчет о фи-нан-совых ре-зультатах	2421	Постоянные налоговые обя-зательства (ак-тивы)	-	-	-	747	-68	679
Отчет о фи-нан-совых ре-зультатах	2400	Чистая прибыль (убыток)	-	-	-	-908	+337	-571
Отчет о фи-нан-совых ре-зультатах	2500	Совокупный финансовый результат пери-ода	-	-	-	-908	+337	-571

Отчет о финансовых результатах	2900	Базовая прибыль (убыток) на акцию	-	-	-	-1332	+495	-837
Отчет об изменении капитала	3100	Величина капитала на 31 декабря 2011 г. Добавочный капитал	90911	-12156	78755	-	-	-
Отчет об изменении капитала	3100	Величина капитала на 31 декабря 2011 г. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2387	+4721	7108	-	-	-
Отчет об изменении капитала	3100	Величина капитала на 31 декабря 2011 г. Итого	93314	-7435	85879	-	-	-
Отчет об изменении капитала	3220	Уменьшение капитала-всего Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	-	-	-908	+337	-571
Отчет об изменении капитала	3220	Уменьшение капитала-всего Итого	-	-	-	-908	+337	-571
Отчет об изменении капитала	3221	в том числе убыток Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-	-	-	-908	+337	-571
Отчет об изменении капитала	3221	в том числе убыток Итого	-	-	-	-908	+337	-571
Отчет об изменении капитала	3200	Величина капитала на 31 декабря 2012 г. Добавочный капитал	-	-	-	90911	-12156	78755
Отчет об изменении капитала	3200	Величина капитала на 31 декабря 2012 г. Нераспределенная прибыль (непокрытый	-	-	-	1479	+5058	6537

		убыток)						
Отчет об изменении капитала	3200	Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	-	-	-	92406	-7098	85308

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2013 год в таблице 2.1

Информация об основных средствах, сданные в аренду, числящихся на балансе общества отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация об основных средствах, переведенных на консервацию, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

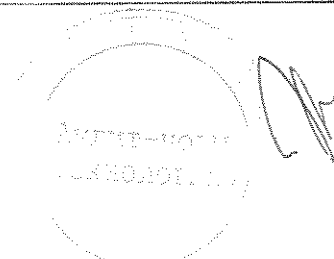
Информация об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация об основных средствах, полученных по договору аренды, учитываемых за балансом, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	От 10 до 100 лет	от 10 до 100лет
Машины и оборудование	от 2 до 20 лет	от 2 до 20 лет
Транспортные средства	от 3 до 14 лет	от 3 до 14лет
Информационное оборудование	от 3 до 5 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 3 до 12 лет	от 3 до 12 лет

Основные средства, стоимость по которым не погашается



Группа основных средств	Оценочная стоимость на 31.12.2011	Оценочная стоимость на 31.12.2012	Оценочная стоимость на 31.12.2013
Земельный участок 23:03:0204095:232 Площадь 386 кв. м.	18	18	18
Земельный участок 23:03:0204095:231 Площадь 20725 кв. м.	955	955	955
Итого:	973	973	973
Газопровод ул. Курчатова, 1	352	352	307
Итого:	1325	1325	1280

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражена в таблице 2.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях отражена в таблице 2.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения представлены таблицей:

	Инвестиции в дочерние общества	Инвестиции в зависимые общества	Инвестиции в другие организации	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	Прочие финансовые вложения	Итого
Остаток на 31 декабря 2012 г.	-	-	-	-	-	-
Поступило в 2013 г.	-	-	-	-	-	-
Выбыло в 2013 г.	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2013 г.	-	-	-	-	-	-

тыс. руб.

Результаты проведенной инвентаризации долгосрочных финансовых вложений подтверждают данные 1170 строки баланса.

Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Информация о запасах отражена в таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Обществом не создавался резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Запасы, находящиеся в залоге отсутствуют.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Покупатели и заказчики	9924	9160	7786
Авансы выданные	1773	1122	376
Прочие дебиторы	31	415	360
Итого:	11728	10697	8522

тыс. руб.

Авансы выданные отражаются с НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности отражена в таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Наиболее крупными дебиторами являются:

Наименование	Сумма
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	5681
ООО «МСО»	159
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	94
ООО «Акцион-пресс»	30
ОАО «Кубанская энергосбытовая компания»	30
ООО «Техлабкомплект»	16
ООО «Сириус Кубань»	16
ООО «БИЦ «Родная Земля»	17
ООО «Заречье»	17
Население	1891

тыс. руб.

Размер созданного резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете

№ п/п	Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2012 г., тыс. рублей	Списано (восстановлено)	Образовано	Сальдо на 31.12.2013 г., тыс. рублей
	ООО «Кубань Газавтоматика»	62	62	62	62

Расшифровка списанной дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Сумма списанной дебиторской задолженности за счет резерва (тыс. рублей)	Сумма списанной дебиторской задолженности за счет финансового результата (тыс. рублей)	Причина списания	Наименование и реквизиты документов, на основании которых списана дебиторская задолженность
-	-	-	-	-	-

Данные по дебиторской задолженности за балансом

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	79	79	79

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в таблице 5.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатах.

К просроченной дебиторской задолженности общество относит дебиторскую задолженность, срок возникновения которой превышает три месяца.

6. Денежные средства

	тыс. руб.		
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Касса	46	89	63
Расчетные счета	839	400	303
Валютные счета	-	-	-
Прочие денежные средства	23	3	-
Итого:	908	492	366

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств. При этом операций в иностранной валюте не производилось.

В соответствии п.16. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС, оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет показаны свернуто по строке 2129 «прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Свернуто в Отчете показаны возвраты излишне перечисленной заработной платы и налога на доходы физических лиц, возвраты покупателям за сданный товар и не оказанные услуги, воз-

Аудит-ночь
 ООО «СКОЛОТ»

враты поставщиков, а также неиспользованные подотчетные суммы, поступившие и возвращенные в одном отчетном периоде

7. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

	Остаток на 31 декабря 2012 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2013 г.
НДС с авансов полученных	268	1912	2083	97
Лицензии и ПО	6	63	57	12
Итого:	274	1975	2140	109

Нематериальные активы, полученные в пользование, отраженные за балансом

Наименование актива	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
НМА, полученные в пользование	8	8	70
Итого:	8	8	70

Уставный капитал

тыс. руб.

	31.12.2012		31.12.2013	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Уставный капитал				
Итого:	682	15	682	15

На 31 декабря 2010 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 682 обыкновенных акций номинальной стоимостью 22 руб. каждая.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. в обращении находилось 682 обыкновенные акции.

По состоянию на 31.12.2012 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

По состоянию на 31.12.2013 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

Акции Общества на 31.12.2013 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (долящика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	17,1
ОАО «Акционерный банк «РОССИЯ» - номинальный держатель	51,9
ОАО АКБ « РОСБАНК» - номинальный держатель	20,2

Физические лица	10,8
Итого:	100

Добавочный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2012г.	Поступило	Используй- вано	Остаток на 31.12.2013г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	78755	7367	6267	79855
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
Итого:	78755	7367	6267	79855

Резервный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2012г.	Увеличение	Умень- шение	Остаток на 31.12.2013г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1	-	-	1
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-
Итого:	1	-	-	1

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Нераспределенная прибыль прошлых лет, всего	6615	7108	6556
в том числе: нераспределенная прибыль в обращении	1872	1872	1 872
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	493	(571)	(336)
Итого:	7108	6537	6220

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Поставщики и подрядчики	125	311	360
Задолженность перед персоналом организации	2659	1674	1362
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	5810	4009	3421
Авансы полученные	1645	1753	638
Прочие кредиторы	95	46	46
Итого:	10334	7793	5827

Авансы полученные отражаются с НДС.

К просроченной кредиторской задолженности общество относит кредиторскую задолженность, срок возникновения которой превышает три месяца.

Наиболее крупными кредиторами являются:

Наименование	тыс. руб. Сумма
ОАО «Газпром»	277
ООО «Успенский агропромсоюз»	18
ИП Звягин Е.В.	15
МУП «Белоглинское ПАТП»	10
Население (авансы)	613

Выручка от продаж

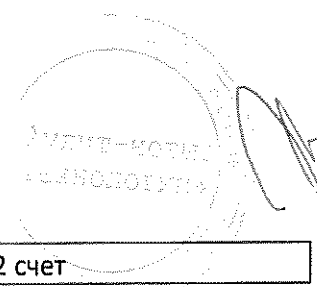
	тыс. руб.	
	2012	2013
Выручка по агентским договорам	556	-
Выручка по договору технического обслуживания	29447	29076
Выручка по договору аренды	5001	5007
Выручка от реализации сжиженного газа	6496	-
Выручка от проектной деятельности	1570	1937
Выручка ВДГО	8749	9439
Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	3558	3866
Выручка от торговой деятельности	2734	2545
Выручка от реализации прочих услуг	1034	845
Итого:	59145	52715

Не денежные операции

В течение 2013 Общество осуществляло не денежные операции.
Произведены взаимозачеты с ООО «МСО»

Акт взаимозачета №3 от 23.10.2013 г.

60 счет	62 счет
---------	---------



Договор №1 от 12.12.2012	Текущий ремонт административного здания (архив)	Сумма	№ дог	дата	вид деят.	сумма
			46	01.09.2013	монтаж	47479,65
			17	14.08.2013	проект	7765
			45	01.09.2013	монтаж	47479,65
			16	14.08.2013	проект	7765
			31	18.10.2013	врезки	3410,20
			31	18.10.2013	ПНР	4434,68
			36	26.10.2012	монтаж	0,11
		118334,29				118334,29

Акт взаимозачета №4 от 31.10.2013 г.

60 счет			62 счет			
Договор №1 от 12.12.2012 г.	Текущий ремонт административного здания (архив)	Сумма	№ дог	дата	вид деят.	сумма
			168	30.10.2013	монтаж	51174,11
			170	30.10.2013	монтаж	41310,60
			170	30.10.2013	монтаж	9863,51
			167	30.10.2013	монтаж	51174,11
			169	30.10.2013	монтаж	35332,38
		188854,71				188854,71

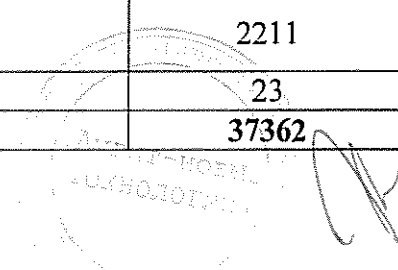
Общая сумма взаимозачетов составила 307189 рублей 00 копеек.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	2012	2013
Себестоимость по агентским договорам	-	-
Себестоимость по договору технического обслуживания	21301	22210
Себестоимость услуг по договорам аренды	4839	4812
Себестоимость реализации сжиженного газа	4939	-
Себестоимость торговой деятельности	2131	1909
Себестоимость проектной деятельности	775	733
Себестоимость ВДГО	5025	5464
Себестоимость выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2457	2211
Себестоимость прочих услуг	358	23
Итого:	41825	37362

тыс. руб.



Коммерческие расходы

Коммерческие расходы состоят из:

тыс. руб.

	2012	2013
Издержки АГЗС	1824	-
Издержки магазина	367	371
Итого:	2191	371

Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

	2012	2013
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	13820	14567
Материальные затраты	1837	1824
Затраты на оплату труда	6368	6650
Отчисления во внебюджетные фонды	1895	2016
Амортизация основных средств	593	815
Прочие затраты	3127	3262

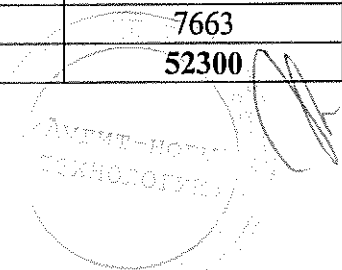
Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

тыс. руб.

	2012	2013
Материальные затраты	12461	7429
В том числе:		
• Сырье и материалы,	5516	5457
• Электроэнергия	364	372
• Газ на собственные нужды	259	285
• Бензин, дизтопливо	1383	1315
• Газ сжиженный	4939	-
• Прочие	-	-
Затраты на оплату труда	24899	25134
Отчисления во внебюджетные фонды	7571	7680
Амортизация основных средств	4167	4394
Прочие затраты	8738	7663
Итого:	57836	52300

Прочие доходы



тыс. руб.

	2012	2013
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	18	35
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	-
Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	-	945
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	477	450
Суммы восстановленных резервов	68	62
Сумма дооценки активов		1094
Возмещение материального ущерба		59
Прочие	16	6
Итого:	579	2651

Прочие расходы

тыс. руб.

	2012	2013
Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется на разовой основе	-	-
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	26	30
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме % - в по кредитам)	138	130
Суммы причитающихся к уплате налогов и сборов	181	185
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	139
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	72	74
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также суммы других долгов, нереальных к взысканию	-	-
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений	19	57
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	114	68
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	791	890
Штрафы, пени по налогам	-	45
Расходы, связанные с переоценкой и инвентаризацией активов	-	99
Расходы на создание резервов	62	62

Вознаграждение Члена Совета Директоров и ревизионной комиссии	45	-
Расходы на ведение реестра акционеров	33	93
Расходы на ведение собраний	-	16
Подарки работникам	98	95
Уценка активов	-	800
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	110	66
Итого:	1689	2849

Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств отражены в таблице 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

5. Налоги

Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

	2012	2013
Налог прибыль	777	608
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Всего:	777	608

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

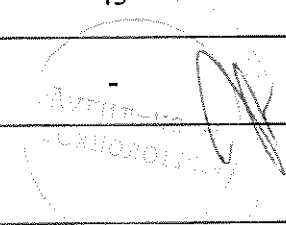
№	Показатель	2012	2013
1	Постоянная положительная разница		
1.1	-образовано ПНО	679	860
2	Постоянная отрицательная разница		
2.1	-образовано ПНА	-	323
3	Вычитаемая временная разница		
3.1	-Образовано ОНА	960	656
4	Налогооблагаемая временная разница		
4.1	-Образовано ОНО	108	97
5	Списание и погашение ОНА и ОНО:		
5.1	Погашено ОНА	836	576
5.2	Списано ОНА	-	-

5.3	Погашено ОНО	42	45
5.4	Списано ОНО	-	-
6.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	40	43

6. Операции со связанными сторонами

Осуществленные операции со связанными сторонами	2012	2013
Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)		
1. ОАО «Краснодаркрайгаз» (управляющая компания, владеет 17,1% акций Общества)		
1.1. Договор о передаче имущества в аренду		
Оказаны услуги по сдаче имущества в аренду	5901	5908
Задолженность перед Обществом на конец периода	583	285
1.2. Агентский договор		
Оказаны услуги по агентскому договору	657	-
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	337	-
1.3. Договор на оказание услуг по техническому обслуживанию газопроводов		
Оказаны услуги по договору на оказание услуг по техническому обслуживанию газопроводов	34747	34310
Задолженность перед Обществом на конец периода	5488	5385
1.4. Агентский договор (возмещение затрат агента)		
Оказаны услуги по агентскому договору	210	-
Задолженность перед Обществом на конец периода.	210	-

1.5. Договор по оказанию услуг по транспортировке		
Оказаны услуги по договору по транспортировке	42	47
Задолженность перед Обществом на конец периода	8	6
1.6. Договор на восстановление объектов газового хозяйства		
Оказаны услуги по договору на восстановление объектов газового хозяйства	403	-
Задолженность перед обществом на конец периода	403	-
1.7. Прочие		
Выполнены услуги по договорам поставки оборудования, договорам подряда	711	1171
Задолженность Общества на конец периода	13	2
Задолженность перед обществом на конец периода	-	5
2. ОАО «Газпром газораспределение» (владеет 27,6 % акций Общества)		
2.1. Агентский договор, прочее	-	-
Поставлено оборудование, материалы по агентскому договору, прочее	1589	-
Задолженность Общества на 31.12.2010г.	-	-
Задолженность перед обществом на 31.12.2011 г.	-	-
3. ОАО «Акционерный банк «РОССИЯ» - номинальный держатель (владеет 51,9 % акций Общества)		
Оказаны услуги по договору РКО	21	43
Задолженность Общества на конец периода	-	-
3.000 «Газпром межрегионгаз Краснодар»		



3.1 Договор возмездного оказания услуг		
Оказаны услуги	55	75
Задолженность перед Обществом на конец периода	2	1
Задолженность Общества на конец периода	1	-
3.2 Договор купли продажи газа пропан-бутан		
Оказаны услуги по продаже	-	-
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	-
3.3 Договор аренды нежилых помещений		
Оказаны услуги по договору аренды	532	549
Задолженность перед Обществом на конец периода	45	45
Задолженность Общества на конец периода	-	-
3.4 Договор поставки природного газа		
Оказаны услуги по договору поставки	263	295
Задолженность перед Обществом на конец периода	51	49
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность		
Начислены краткосрочные вознаграждения (Исполнительный директор, зам. по строительству, главный инженер, главный бухгалтер), всего	2242	2588
В том числе:		
По окладу	1154	1413
Выслуга лет	139	2
Премия месячная	292	1
Премия квартальная	-	402
Премия к юбилейным датам	85	274
МП к отпуску	51	135
Отпускные	300	237

Единовременные вознаграждения за выполнение особо важных заданий	77	-
Премия по итогам года	71	-
Прочие выплаты	73	124
Начислены налоги с ФОТ	628	800

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Размер оценочных обязательств

Наименование оценочного обязательства	тыс. руб.			
	Сальдо на 31.12.2012 г., тыс. рублей	Списано	Образовано	Сальдо на 31.12.2013 г., тыс. рублей
Резерв на оплату отпускных	1616	2881	2779	1514

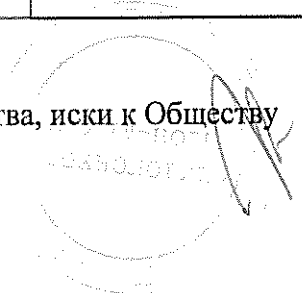
Судебные разбирательства

В 2012 году Обществом предъявлено требование, по которому принято решение Арбитражного суда

Контрагент	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска - основной долг (руб.)	Сумма иска - санкции (руб.)	Судебные расходы (госпошлина)	Результат судебного разбирательства
ООО «Кубаньгазавтоматика»	Исковое заявление о взыскании дебиторской задолженности в размере 62,0 тыс. руб., а также судебных расходов на оплату госпошлины в размере 2,4 тыс. руб.	61608,97	-	2464,36	Решение Арбитражного суда Краснодарского края от 28.09.2012 о взыскании в пользу ОАО «Белая Глинаягаз» задолженности и судебных расходов на уплату госпошлины
Итого:		61608,97	-	2464,36	

По данному контрагенту дебиторская задолженность не погашена.

В 2013 году контрагентами, по которым ведутся судебные разбирательства, иски к Обществу не предъявлялись.



8. Информация о рисках.

Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений.

Процедуры правового характера

По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или 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 2013г. 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 финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Действия Общества по управлению рисками направлены на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества

- проверка соблюдения установленных лимитов путем получения соответствующих отчетов и сверки с данными первичных документов;
- проверка соблюдения порядка совершения сделок, выверка счетов, информирование руководителей о выявленных нарушениях, об ошибках и недостатках.

9. События после отчетной даты

9.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

9.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

Крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не осуществлялось.

10. Информация по прекращаемой деятельности

В 2013 Обществом решение о прекращении деятельности (или ее части) не принималось.

В период до 04.03.2014 уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

11. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2011 г.,	Сумма на 31.12.2012 г.,	Сумма на 31.12.2013 г.,	Динамика за отчетный пе-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2013 год

	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	риод (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	97164	96115	96449	+334
Уставный капитал	15	15	15	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(97149)	(96100)	(96434)	+334

12. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	руб.		
	2011 г.	2012 г.	2013 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	492474	(571138)	(335207)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	682	682	682
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	722	(837)	(492)

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



А.В.Долбин

Г.Е.Клюшина



05 мая 2014

