АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
Отчетности
ОАО «Волгоградоблгаз»
за 2012 год

АНТ
Аудит
Новые технологии

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Аудит - новые технологии"
192174, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142 лит. А
Тел: +7 (495) 988-95-61, Факс: +7 (495) 988-95-62
www.audit-nt.ru, info@msk.audit-nt.ru

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Волгоградоблгаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией Дзержинского района г. Волгограда 7 августа 1992 г. за № 2101. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Дзержинскому району г. Волгограда 29 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023402971514.

Место нахождения:

403001, Российская Федерация, Волгоградская область, р.п. Городище, пер. Красного Октября, д. 27

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Место нахождения:

192174, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «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 отчетности ОАО «Волгоградоблгаз» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г.,
- отчета о финансовых результатах за 2012 год,
- отчета об изменениях капитала за 2012 год,
- отчета о движении денежных средств за 2012 год,
- приложений (пояснений) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Волгоградоблгаз» - Генеральный директор и Главный бухгалтер несут ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных Руководством ОАО «Волгоградоблгаз», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Волгоградоблгаз» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Руководитель аудиторской проверки,
Заместитель руководителя департамента аудита предприятий топливно-энергетического комплекса ООО «Аудит – НТ»

Общество с ограниченной ответственностью * ОГРН 1037728017563 * «Аудит – новые технологии» * Санкт-Петербург *

А.С. Анисимов

«26» марта 2013 г.

Бухгалтерский баланс

на год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	13	3	2013
Организация ОАО "Волгоградоблгаз"	по ОКПО	3 261 971		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3 443 013 847		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО смеш. рос. собственность с долей собств. субъектов РФ	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес) 403001, Волгоградская область,Городищенский район, р.п. Городище, пер. Красного Октября, 27

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	**1110**			
3.1	**Основные средства**	**1150**	**2 193 736**	**1 679 884**	**1 254 104**
	в том числе:				
	объекты основных средств	**11501**	**2 097 315**	**1 559 087**	**1 128 219**
	земельные участки и объекты природопользования	115011	7 752	7 711	6 911
	здания	115012	99 564	58 420	61 416
	сооружения	115013	1 776 373	1 284 113	918 950
	машины и оборудование	115014	163 659	148 138	86 865
	транспортные средства	115015	47 732	57 338	50 605
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	2 235	3 367	3 472
	незавершенные капитальные вложения	**11502**	**96 421**	**120 797**	**125 885**
	незавершенные строительные работы	115021	95 546	120 349	123 957
	незавершенное приобретение (улучшение) основных средств	115022	97	30	523
	предоплата строительных работ и основных средств	115023	778	418	1 405
3.2	**Доходные вложения в материальные ценности**	**1160**	**4 020**	**4 195**	**-**
	в том числе:				
	имущество для прочих видов аренды	11601	4 020	4 195	-
3.3	**Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**	**1170**	**9 043**	**9 043**	**9 043**
	в том числе:				
	в уставные капиталы дочерних организаций	11701	9 010	9 010	9 010
	в уставные капиталы прочих организаций	11702	33	33	33
	Отложенные налоговые активы	**1180**	**14 367**	**10 097**	**3 099**
3.4	**Прочие внеоборотные активы**	**1190**	**592**	**22 864**	**77 467**
	в том числе:				
	активы подлежащие передаче инвесторам	**11901**	**-**	**21 247**	**61 612**
	незавершенные строительные работы	119011	-	21 247	61 612
	платежи за предоставленные права	**11902**	**592**	**1 617**	**1 419**
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	119021	592	1 617	1 419
	прочие	**11903**	**-**	**-**	**14 436**
	Итого по разделу I	**1100**	**2 221 758**	**1 726 083**	**1 343 713**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.6	**Запасы**	**1210**	**33 714**	**40 613**	**34 555**
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	33 714	40 613	34 555
3.5	**Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям**	**1220**	**8 139**	**4 972**	**4 504**
3.7	**Дебиторская задолженность**	**1230**	**399 134**	**376 864**	**315 072**
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	**12301**	-	-	-
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	**12302**	**399 134**	**376 864**	**315 072**
	покупателей и заказчиков	**123021**	362 544	295 983	268 343
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	**1230211**	5 951	2 468	7 974
	прочих покупателей и заказчиков	**1230212**	356 593	293 515	260 369
	авансы выданные	**123022**	8 308	17 319	9 228
	авансы выданные - дочерних организаций	**1230221**	382	-	-
	авансы прочим организациям	**1230222**	7 926	17 319	9 228
	прочая	**123023**	28 282	63 [illegible]	37 501
	прочая задолженность дочерних организаций	**1230231**	7 615	[illegible]	2 143
	переплата в государственный бюджет по налогам и сборам	**1230232**	11 450	[illegible] 161	27 765
	прочая задолженность	**1230233**	9 217	[illegible] 678	7 593

«Аудит-Новые технологии»

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	-	-	-
3.8	**Денежные средства и денежные эквиваленты**	**1250**	**126 480**	**207 352**	**229 247**
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	126 366	207 321	229 221
	на специальных счетах	12502	10	20	10
	прочие	12503	104	11	16
3.9	**Прочие оборотные активы**	**1260**	**221**	**1 337**	**1 694**
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	221	1 140	419
	недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12602	-	197	109
	прочие	12603	-	-	1 166
	Итого по разделу II	**1200**	**567 688**	**631 138**	**585 072**
	БАЛАНС	**1600**	**2 789 446**	**2 357 221**	**1 928 785**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г	На 31 декабря 20 10 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.10	**Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)**	**1310**	**86**	**86**	**86**
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	**1320**	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	**1 270 418**	**958 315**	**690 452**
	в том числе:				
	основных средств	13401	1 270 418	958 315	690 452
	Добавочный капитал (без переоценки)	**1350**	-	-	-
	Резервный капитал	**1360**	**4**	**4**	**4**
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	**1 019 671**	**858 728**	**744 920**
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	858 728	743 688	536 140
	в части, предназначенной для целевого финансирования программ капитальных вложений	137011	776 822	664 418	525 118
	в прочей части	137012	81 906	79 270	11 022
	отчетного периода	13702	160 943	115 040	208 780
	в части, предназначенной для целевого финансирования программ капитальных вложений	137021	123 089	112 403	139 300
	в прочей части	137022	37 854	2 637	69 480
	Итого по разделу III	**1300**	**2 290 179**	**1 817 133**	**1 435 462**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	**Заемные средства**	**1410**	**41 429**	-	-
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	41 429	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	**14 930**	**6 497**	**1 894**
	Оценочные обязательства	**1430**	-	-	-
3.13	**Прочие обязательства**	**1450**	**155 301**	**180 326**	**202 723**
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	**14501**	13 749	16 329	17 709
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	**145011**	13 749	16 329	17 709
	прочие	**14502**	141 552	163 997	185 014
	прочая задолженность перед дочерними организациями	**145021**	12 146	13 346	13 946
	прочая задолженность перед прочими организациями	**145022**	129 406	150 651	171 068
	Итого по разделу IV	**1400**	**211 660**	**186 823**	**204 617**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.11	**Заемные средства**	**1510**	**23 069**	-	-
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	**15101**	23 069	-	-
3.12	**Кредиторская задолженность**	**1520**	**208 862**	**289 073**	**215 461**
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	**15201**	110 547	186 859	98 980
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	**152011**	4 557	93 927	16 169
	поставщики и подрядчики - прочие	**152012**	105 990	92 932	82 811
	авансы полученные	**15202**	10 856	3 553	3 814
	авансы полученные от дочерних организаций	**152021**	43	116	158
	авансы полученные от прочих организаций	**152022**	10 813	3 437	3 656
	задолженность по налогам и сборам	**15203**	24 238	6 222	6 286
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	**15204**	7 379	6 435	4 977
	задолженность перед персоналом	**15205**	15 842	15 706	18 304
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	**15206**	2	3	1
	прочая	**15207**	39 998	70 295	83 099
	прочая задолженность перед дочерними организациями	**152071**	1 265	669	6 427
	прочая задолженность	**152072**	38 733	69 626	76 672

«Аудит-новые технологии»

3.14	**Доходы будущих периодов**	**1530**	**9 690**	**10 066**	**10 444**
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	9 690	10 066	10 444
3.15	**Оценочные обязательства**	**1540**	**45 986**	**31 690**	-
	в том числе:				
	оценочное обязательство по оплате отпусков	15401	14 477	12 688	-
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	15402	31 456	18 169	-
	оценочные обязательства прочие	15403	53	833	-
3.13	**Прочие обязательства**	**1550**	-	**22 436**	**62 801**
	в том числе:				
	целевое финансирование	15501	-	22 436	62 801
	Итого по разделу V	**1500**	**287 607**	**353 265**	**288 706**
	БАЛАНС	**1700**	**2 789 446**	**2 357 221**	**1 928 785**

Руководитель _____ С.В. Гаркушина Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина

(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"13" марта 2013 г

Открытое акционерное общество «Волгоградоблгаз» ОАО ОБЛГАЗ ВОЛГОГРАД г. Волгоград

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037801763653 Санкт-Петербург

Отчет о финансовых результатах

за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	13	03	2013
Организация ОАО "Волгоградоблгаз"	по ОКПО	03261971		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3443013847		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма форма собственности ОАО смеш российская собственность с долей собственности субъектов РФ	по ОКОПФ ОКФС	47	42	
Единица измерения тыс руб (млн руб)	по ОКЕИ	384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 12 г.	За год 20 11 г.
3.16	**Выручка**	**2110**	**2 454 075**	**2 296 636**
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	**21101**	2 343 080	2 216 311
	выручка в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	211011	123 089	112 403
	прочая	**21102**	110 995	80 325
3.17	**Себестоимость продаж**	**2120**	**(1 993 016)**	**(1 875 185)**
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	**21201**	(1 917 638)	(1 820 725)
	прочая	**21202**	(75 378)	(54 460)
	Валовая прибыль (убыток)	**2100**	**461 059**	**421 451**
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	**21001**	123 089	112 403
	Коммерческие расходы	**2210**	(-)	(-)
3.17	**Управленческие расходы**	**2220**	**(233 547)**	**(223 554)**
	Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**227 512**	**197 897**
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	**22001**	123 089	112 403
	Доходы от участия в других организациях	**2310**	**3 199**	**3 372**
	Проценты к получению	**2320**	**5 737**	**8 197**
	Проценты к уплате	**2330**	**(682)**	(-)
3.18	**Прочие доходы**	**2340**	**17 472**	**12 984**
	в том числе:			
	резерв по сомнительным долгам	23401	7 183	-
	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	23402	5 962	1 610
	возмещение причиненных убытков организации	23403	1 106	2 327
	доходы от оприходования активов	23404	988	116
	доходы от реализации основных средств	23405	510	3 596
	списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также суммы других долгов	23406	143	3 156
	прочие	23407	1 580	2 179
3.18	**Прочие расходы**	**2350**	**(43 030)**	**(53 443)**
	в том числе:			
	резерв по сомнительным долгам	23501	(-)	(19 493)
	расходы на социальные нужды и выплаты работникам	23502	(21 462)	(17 394)
	расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств	23503	(10 722)	(1 410)
	материалы, работы (услуги) не учитываемые в целях налогового учета	23504	(3 045)	(3 373)
	расходы на социально-культурные и оздоровительные мероприятия	23505	(2 625)	(3 022)
	убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде	23506	(952)	(2 716)
	расходы от реализации основных средств	23507	(111)	(2 474)
	прочие	23508	(4 113)	(3 561)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**210 208**	**169 007**
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	**23001**	123 089	112 403
3.19	**Текущий налог на прибыль**	**2410**	**(54 333)**	**(58 604)**
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	**2421**	**16 283**	**22 414**
3.19	**Изменение отложенных налоговых обязательств**	**2430**	**(8 449)**	**4 618)**
3.19	**Изменение отложенных налоговых активов**	**2450**	**4 457**	**7 006**
	Прочее	**2460**	**(210)**	**40)**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037801726 63 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

	в том числе:			
	списание отложенных налоговых активов	24601	(186)	(9)
	списание отложенных налоговых обязательств	24602	15	15
	прочее	24603	(39)	(46)
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**151 673**	**112 751**
	Специальная надбавка к тарифу на транспотировку газа	**24001**	**123 089**	**112 403**
	Чистая прибыль (убыток) к распределению (к погашению)	**24002**	**28 584**	**348**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За год 20 12 г.	За год 20 11 г.
	СПРАВОЧНО			
3.1	**Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода**	**2510**	**321 373**	**269 179**
	в том числе:			
	основных средств	25101	321 373	269 179
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	**2520**	-	-
3.20	**Совокупный финансовый результат периода**	**2500**	473 046	381 930
3.20	**Базовая прибыль (убыток) на акцию**	**2900**	0,33	0,00
3.20	**Разводненная прибыль (убыток) на акцию**	**2910**	0,33	0,00

Руководитель _____ С.В. Гаркушина (расшифровка подписи)
(подпись)
марта 20 13 г

Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина (расшифровка подписи)
(подпись)

Открытое акционерное общество «Волгоградгаз» г. Волгоград

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии»

Отчет об изменениях капитала
за 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	13	3	2013
Организация ОАО "Волгоградоблгаз"	по ОКПО	0261971		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3443013847		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО/смеш. рос. собственность с долей собств. субъектов РФ	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г.[1]	**3100**	**86**	-	**690 452**	**4**	**744 920**	**1 435 462**
За 20 11 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	**3210**	-	-	**299 821**	-	**113 723**	**413 544**
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	112 751	112 751
переоценка имущества	3212	x	x	299 821	x	x	299 821
основных средств	32121	x	x	299 821	x	x	299 821
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	972	972
прочие доходы	32131	x	x	-	x	972	972
Уменьшение капитала - всего:	**3220**	-		**(30 641)**	-	**(1 232)**	**(31 873)**
в том числе: уценка в пределах дооценки имущества	3221	x	x	(30 641)	x	-	(30 641)
основных средств	32211	x	x	(30 641)	x	-	(30 641)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	-	-	(-)	-	(1 232)	(1 232)
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32221	-	x	-	-	(1 232)	(1 232)
Изменение добавочного капитала	**3230**	**x**	**x**	**269 180**	**x**	**x**	**x**
Изменение капитала от выбытия переоцененных основных средств	**3231**	**x**	**x**	(1 317)	**x**	1 317	**x**
Изменение резервного капитала	**3240**	**x**	**x**	**x**	-	-	**x**
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.[2]	**3200**	**86**	**(-)**	**958 315**	**4**	**858 728**	**1 817 133**

За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	**3310**	**-**	**-**	**330 873**	**-**	**151 674**	**482 547**
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	151 673	151 673
переоценка имущества	3312	x	x	330 873	x	x	330 873
основных средств	33121	x	x	330 873	x	x	330 873
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	1	1
прочие доходы	33131	-	-	-	-	1	1
Уменьшение капитала - всего:	**3320**	**-**	**-**	**(9 501)**	**-**	**-**	**(9 501)**
в том числе:							
уценка в пределах дооценки имущества	3321	x	x	(9 501)	x	x	(9 501)
основных средств	33211	x	x	(9 501)	x	x	(9 501)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	-	(-)
Изменение добавочного капитала	**3330**	**x**	**x**	**321 372**	**x**	**x**	**x**
Изменение капитала от выбытия переоцененных основных средств	**3331**	**x**	**x**	(9 269)	**x**	9 269	**x**
Изменение резервного капитала	**3340**	**x**	**x**	**x**	**-**	**x**	**x**
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.[3]	**3300**	**86**	**-**	**1 270 418**	**4**	**1 019 671**	**2 290 179**

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г.[1]	Изменения капитала за 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 11 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 428 132	112 751	268 920	1 809 803
корректировка в связи с:	3410				
исправлением ошибок	3420	7 330	-	-	7 330
после корректировок	3500	1 435 462	112 751	268 920	1 817 133
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	728 735	112 751	1 057	842 543
корректировка в связи с:	3411				
исправлением ошибок	3421	16 185	-	-	16 185
после корректировок	3501	744 920	112 751	1 057	858 728
Уставный капитал					
до корректировок	3402	86	-	-	86
после корректировок	3502	86	-	-	86
Резервный капитал					
до корректировок	3404	4	-	-	4
после корректировок	3504	4	-	-	4
Добавочный капитал					
до корректировок	3405	699 307	-	267 863	967 170
корректировка в связи с:	3415				
исправлением ошибок	3425	(8 855)	-	-	(8 855)
после корректировок	3505	690 452	-	267 863	958 315

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[3]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[1]
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	2 299 869	1 827 199	1 445 906

Руководитель _____ С.В. Гаркушина
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 20 13 г.

Открытое акционерное общество «Волгоградобльгаз» г. Волгоград

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037728012563 г. Санкт-Петербург

12

Отчет о движении денежных средств

за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	13	3	2013
Организация Волгоградоблгаз"	по ОКПО	0261971		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3443013847		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО/смеш Российская собственность с долей собственности субъектов РФ	по ОКОПФ/ОКФС	47	42	
Единица измерения тыс руб млн руб (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384 385		

Наименование показателя	Код	За год 20 12 г [1]	За год 20 11 г [2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	**4110**	**2 545 539**	**2 385 376**
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	**4111**	**2 338 365**	**2 225 617**
дочерним обществам	41111	14 021	11 659
прочим	41112	2 324 344	2 213 958
арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	**4112**	**5 591**	**5 028**
дочерним обществам	41121	3 065	2 830
прочим	41122	2 526	2 198
от перепродажи финансовых вложений	**4113**	-	-
от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	**4114**	-	-
авансы полученные	**4115**	**10 855**	**3 553**
авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	10 855	3 553
от дочерних обществ	411511	42	116
от прочих	411512	10 813	3 437
прочие поступления	**4119**	**190 728**	**151 178**
поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411901	9 549	2 442
от дочерних обществ	4119011	74	-
от прочих	4119022	9 475	2 442
возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411902	175 151	135 404
поступления от возмещения судебных расходов	411903	290	592
поступления ошибочно зачисленных средств	411904	-	14
прочие	411905	5 738	12 726
от дочерних обществ	4119051	-	*2 784*
прочим	4119052	*5 738*	9 942
Платежи - всего	**4120**	**(2 450 903)**	**(2 240 100)**
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	**4121**	**(1 684 062)**	**(1 558 277)**
основному обществу	41211	(224 633)	(248 093)
дочерним обществам	41212	(748 438)	(534 790)
прочим	41214	(710 991)	(775 394)
в связи с оплатой труда работников	**4122**	**(301 364)**	**(231 902)**
процентов по долговым обязательствам	**4123**	**(453)**	**(-)**
прочим	41231	**(453)**	**(-)**
налога на прибыль	**4124**	**(201 625)**	**(202 669)**
на приобретение финансовых вложений	**4125**	**(-)**	**(-)**
на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	**4126**	**(-)**	**(-)**
на выдачу авансов	**4127**	**(7 867)**	**(15 638)**
авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(7 867)	(15 638)
дочерним обществам	412711	(323)	(-)
прочим	412712	(7 544)	(15 638)
на прочие платежи	***4129***	**(255 532)**	**(231 61[illegible])**
по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412901	**(76 561)**	**(59 [illegible])**
косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412902	**(1 606)**	**([illegible])**
расходы социального характера	412903	**(464)**	**([illegible])**
выплаты на благотворительность	412904	**(105)**	**([illegible])**

«Аудит-новые технологии»

выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям	412905	(65)	(70)
выплаты ошибочно зачисленных средств	412906	(-)	(6)
на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412907	(85 133)	(69 132)
прочие	412908	(91 598)	(77 766)
прочим	4129081	(91 598)	(77 766)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**94 636**	**145 276**
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	**4210**	**10 781**	**17 014**
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	**4211**	**1 845**	**4 542**
дочерним обществам	42111	1082	3 694
прочим	42112	763	848
от продажи акций других обществ (долей участия)	**4212**	-	-
от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	**4213**	-	-
дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	**4214**	**8 936**	**11 569**
дочерние общества	42141	3 199	-
прочие	42142	5 731	11 569
авансы полученные	**4215**	-	**903**
прочие поступления	**4219**	-	-
Платежи - всего	**4220**	(250 558)	(183 003)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	**4221**	(10 465)	(21 355)
прочим	42211	(10 465)	(21 355)
в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	**4222**	(-)	(6 100)
дочерним обществам	42221	(-)	(6 100)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, **предоставление займов другим лицам**	**4223**	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	**4224**	(-)	(-)
авансы выданные	**4225**	(-)	(-)
налог на прибыль	**4226**	(-)	(-)
на капитальное строительство	**4228**	(240 093)	(155 548)
прочие платежи	**4229**	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(239 777)	(165 989)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	**4310**	**64 269**	-
в том числе			
получение кредитов и займов	**4311**	64 269	-
прочие	43111	64 269	
денежных вкладов собственников (участников)	**4312**	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	**4313**	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	**4314**	-	-
прочие поступления	**4319**	-	-
Платежи - всего	**4320**	(-)	(1 182)
в том числе			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества 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	**4323**	(-)	(-)
прочие платежи	**4329**	(-)	(1 182)
лизинговые платежи	43291	(-)	(-)

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037800126... Санкт-Петербург

прочие	43292	(-)	(1 182)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**64 269**	**(1 182)**
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(80 872)**	**(21 895)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**207 352**	**229 247**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**126 480**	**207 352**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ С.В. Гаркушина
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина
(подпись) (расшифровка подписи)

марта 20 13 г

Открытое акционерное общество «Волгоградоблгаз» г. Волгоград

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторские технологии» ОГРН 1037200012563 Санкт-Петербург

П-1

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов за 2012 год

	Коды			
Форма по ОКУД	0710001			
Дата (число, месяц, год)	13	3	2013	
по ОКПО	0261971			
ИНН	3443013847			
по ОКВЭД	40.20.2			
по ОКОПФ/ОКФС	47	42		
по ОКЕИ	384 (385)			

Организация ОАО "Волгоградоблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

ОАО / смеш. российская собственность с долей собственности субъектов РФ

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

Местонахождение (адрес) 403001, Волгоградская область,

Городищенский район, р.п. Городище, пер. Красного Октября, 27

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург * ОГРН 1037739017563 *

16

Приложение 1.1 «Форма раздела «Основные средства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатов»

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	**за 20 12 г.[1]**	**2 193 361**	**(634 274)**	**334 831**	**(26 057)**	**13 135**	**(105 100)**	**482 937**	**(161 518)**	**2 985 072**	**(887 757)**
	5210	**за 20 11 г.[2]**	**1 595 268**	**(467 049)**	**246 146**	**(7 638)**	**3 908**	**(81 699)**	**359 585**	**(89 434)**	**2 193 361**	**(634 274)**
в том числе земельные участки	5201	за 20 12 г.[1]	7 711	(-)	98	(57)	-	(-)	-	-	7 752	(-)
	5211	за 20 11 г.[2]	6 911	(-)	800	(-)	-	(-)	-	-	7 711	(-)
здания	5202	за 20 12 г.[1]	76 383	(17 963)	40 393	(1 796)	777	(3 590)	8 698	(3 338)	123 678	(24 114)
	5212	за 20 11 г.[2]	114 299	(52 883)	12 465	(1 823)	853	(3 708)	(48 558)	37 775	76 383	(17 963)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 12 г.[1]	1 798 893	(514 780)	252 218	(21 238)	10 186	(59 957)	468 216	(157 165)	2 498 089	(721 716)
	5213	за 20 11 г.[2]	1 264 807	(345 857)	131 284	(836)	544	(43 313)	403 638	(126 154)	1 798 893	(514 780)
машины и оборудование	5204	за 20 12 г.[1]	202 843	(54 705)	31 991	(1 228)	437	(20 687)	6 023	(1 015)	239 629	(75 970)
	5214	за 20 11 г.[2]	124 281	(37 416)	77 874	(3 817)	1 391	(17 625)	4 505	(1 055)	202 843	(54 705)
транспортные средства	5205	за 20 12 г.[1]	101 013	(43 675)	10 065	(1 738)	1 735	(19 668)	-	-	109 340	(61 608)
	5215	за 20 11 г.[2]	79 464	(28 859)	22 711	(1 162)	1 120	(15 936)	-	-	101 013	(43 675)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 12 г.[1]	6 518	(3 151)	66	(-)	-	(1 198)	-	-	6 584	(4 349)
	5216	за 20 11 г.[2]	5 506	(2 034)	1 012	(-)	-	(1 117)	-	-	6 518	(3 151)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	**за 20 12 г.[1]**	**4 304**	**(109)**	**-**	**(-)**	**-**	**(175)**	**-**	**-**	**4 304**	**(284)**
	5230	**за 20 11 г.[2]**	**-**	**(-)**	**4 304**	**(-)**	**-**	**(109)**	**-**	**-**	**4 304**	**(109)**
в том числе имущество для продажи по договорам аренды	5221	за 20 12 г.[1]	4 304	(109)	-	(-)	-	(175)	-	-	4 304	(284)
	5231	за 20 11 г.[2]	-	(-)	4 304	(-)	-	(109)	-	-	4 304	(109)

здания	52211	за 20 12 г.[1]	4 099	(98)	-	(-)	-	(162)	-	-	4 099	(260)
	52311	за 20 11 г.[2]	-	(-)	4 099	(-)	-	(98)	-	-	4 099	(98)
сооружения	52212	за 20 12 г.[1]	184	(10)	-	(-)	-	(11)	-	-	184	(21)
	52312	за 20 11 г.[2]	-	(-)	184	(-)	-	(10)	-	-	184	(10)
машины и оборудование	52213	за 20 12 г.[1]	21	(1)	-	(-)	-	(2)	-	-	21	(3)
	52313	за 20 11 г.[2]	-	(-)	21	(-)	-	(1)	-	-	21	(1)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано / продано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	**5240**	**за 20 12 г.[1]**	**120 797**	**474 885**	**(546)**	**(498 715)**	**96 421**
	5250	**за 20 11 г.[1]**	**125 885**	**298 582**	**(66)**	**(303 316)**	**120 797**
в том числе:	5241	за 20 12 г.[1]	27 457	168 452	(-)	(167 353)	28 556
строительство собственных объектов основных средств	5251	за 20 11 г.[2]	52 811	130 902	(-)	(156 256)	27 457
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 12 г.[1]	92 892	115 397	(546)	(140 753)	66 990
	5252	за 20 11 г.[2]	71 146	70 208	(66)	(48 396)	92 892
приобретение отдельных объетов основных средств	5243	за 20 12 г.[1]	30	26 792	(-)	(26 725)	97
	5253	за 20 11 г.[2]	523	44 793	(-)	(45 286)	30
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5244	за 20 12 г.[1]	706	164 377	(-)	(164 291)	792
	5254	за 20 11 г.[2]	1 405	52 679	(-)	(53 378)	706
резерв по сомнительным долгам с сумм предоплаты на приобретение и строительство основных средств	5245	за 20 12 г.[1]	(288)	(133)	-	407	(14)
	5255	за 20 11 г.[2]	-	-	-	-	(288)
Активы подлежащие передаче инвесторам, отраженные по строке 1190 баланса	**5246**	**за 20 12 г.[1]**	**21 247**	**-**	**(21 247)**	**(-)**	**-**
	5256	**за 20 11 г.[2]**	**61 612**	**-**	**(-)**	**(40 365)**	**21 247**

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

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

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	**5260**	**140 753**	**48 396**
в том числе:			
сооружения и передаточные устройства	5261	108 093	42 435
здания	5262	31 977	5 961
машины и оборудование	5263	683	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	**5270**	**(18 823)**	**(836)**
в том числе:			
сооружения и передаточные устройства	5271	(18 771)	(836)
здания	5272	(52)	(-)

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 056	32 230	26 210
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	8 931 053	8 939 908	4 725 056
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5282	-	454 201	802 884

Приложение 1.2 «Форма раздела «Финансовые вложения» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные вложения		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 20 12 г.[1]**	**9 043**	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	**9 043**	-
	5311	**за 20 11 г.[2]**	**9 043**	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	**9 043**	-
в том числе: в уставные капиталы	5302	за 20 12 г.[1]	9 043	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9 043	-
	5312	за 20 11 г.[2]	9 043	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9 043	-
в том числе дочерних организаций	53021	за 20 12 г.[1]	9 010	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9 010	-
	53121	за 20 11 г.[2]	9 010	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9 010	-
в том числе акции	530211	за 20 12 г.[1]	2 910	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2 910	-
	531211	за 20 11 г.[2]	2 910	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2 910	-
не имеющие текущую рыночную стоимость	5302112	за 20 12 г.[1]	2 910	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2 910	-
	5312112	за 20 11 г.[2]	2 910	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	2 910	-
доли	530212	за 20 12 г.[1]	6 100	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	6 100	-
	531212	за 20 11 г.[2]	6 100	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	6 100	-
прочих организаций	53023	за 20 12 г.[1]	33	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	33	-
	53123	за 20 11 г.[2]	33	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	33	-
в том числе акции	530231	за 20 12 г.[1]	33	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	33	-
	531231	за 20 11 г.[2]	33	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	33	-
не имеющие текущую рыночную стоимость	5302312	за 20 12 г.[1]	33	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	33	-
	5312312	за 20 11 г.[2]	33	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	33	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 20 12 г.[1]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	**за 20 11 г.[2]**	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: в уставные капиталы	5306	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 12 г.[1]**	**9 043**	-	-	(-)	-	-	-	-	-	**9 043**	-
	5310	**за 20 11 г.[2]**	**9 043**	-	-	(-)	-	-	-	-	-	**9 043**	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	**5320**	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), -	**5325**	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	**5329**	-	-	1
в том числе списание финансовых вложений	53291	-	-	1
акции	532911	-	-	1

Руководитель _____ С.В. Гаркушина
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.Н. Яремина
(подпись) (расшифровка подписи)

«13» марта 20 13 г.

Приложение 1.3 «Форма раздела «Запасы» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

3. Запасы

3.1. 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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	**5400**	**за 20 12 г.[1]**	**40 613**	**(-)**	**117 357**	**(124 256)**	**-**	**-**	**x**	**33 714**	**(-)**
	5420	**за 20 11 г.[2]**	**34 555**	**(-)**	**144 608**	**(138 550)**	**-**	**-**	**x**	**40 613**	**(-)**
в том числе:	5401	за 20 12 г.[1]	40 613	(-)	116 061	(121 664)	-	-	(1 296)	33 714	(-)
материалы	5421	за 20 11 г.[2]	34 555	(-)	143 752	(136 838)	-	-	(856)	40 613	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 12 г.[1]	-	(-)	796	(2 092)	-	-	1 296	-	(-)
	5423	за 20 11 г.[2]	-	(-)		(856)	-	-	856	-	(-)

Руководитель _____ (подпись) С.В. Гаркушина (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) И.П. Яремина (расшифровка подписи)

«13» марта 20 13 г.

Приложение 1.4 «Форма раздела «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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		выбыло			РСД			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[1]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[2]	погашение	списание на финансовый результат[3]	списано за счет резерва	восстановление резерва	использование резерва	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	**5501**	за 20 12 г.[1]	-	(-)		-	(-)	(-)	-			-	(-)	-	-	(-)
	5521	за 20 11 г.[2]	-	(-)		-	(-)	(-)	-			-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	**5510**	за 20 12 г.[1]	**396 068**	**(19 204)**	**3 681 678**	-	**(3 666 318)**	**(37)**	**(1 225)**	**2 937**	**1 225**	**4 010**	(-)	-	**410 166**	**(11 032)**
	5530	за 20 11 г.[2]	**315 072**	(-)	**3 939 694**	-	**(3 858 552)**	**(146)**	-			**(19 204)**	(-)	-	**396 068**	**(19 204)**
в том числе: покупателей и заказчиков	**5511**	за 20 12 г.[1]	**300 731**	**(4 748)**	**2 902 684**	-	**(2 829 845)**	**(19)**	**(994)**	**948**	**994**	**(7 207)**	(-)	-	**372 557**	**(10 013)**
	5531	за 20 11 г.[2]	**268 343**	(-)	**2 717 027**	-	**(2 684 580)**	**(59)**	-			**(4 748)**	(-)	-	**300 731**	**(4 748)**
в том числе: дочерних организаций	55111	за 20 12 г.[1]	2 634	(166)	26 289	-	(22 860)	(-)	(112)	76	112	(22)	(-)	-	5 951	(0)
	55311	за 20 11 г.[2]	7 974	(-)	20 024	-	(25 364)	(-)	-	-	-	(166)	(-)	-	2 634	(166)
в том числе: прочих организаций и лиц	55112	за 20 12 г.[1]	298 097	(4582)	2 876 395	-	(2 806 985)	(19)	(882)	872	882	(7 185)	(-)	-	366 606	(10 013)
	55312	за 20 11 г.[2]	260 369	(-)	2 697 003	-	(2 659 216)	(59)	-			(4 582)	(-)	-	298 097	(4582)
авансы выданные	**5512**	за 20 12 г.[1]	**17 746**	**(427)**	**757 249**	-	**(766 415)**	**(3)**	**(86)**	**1 779**	**86**	**(1 621)**	(-)	-	**8 491**	**(183)**
	5532	за 20 11 г.[2]	**9 228**	(-)	**1 094 542**	-	**(1 086 013)**	**(11)**	-			**(427)**	(-)	-	**17 746**	**(427)**
в том числе: дочерним организациям	55121	за 20 12 г.[1]	-	(-)	313 040	-	(312 658)	(-)	-			-	(-)	-	382	(-)
	55321	за 20 11 г.[2]	-	(-)	433 868	-	(433 868)	(-)	-			-	(-)	-		(-)
прочим организациям и лицам	55122	за 20 12 г.[1]	17 746	(427)	444 209	-	(453 757)	(3)	(86)	1 779	86	(1 621)	(-)	-	8 109	(183)
	55322	за 20 11 г.[2]	9 228	(-)	660 674	-	(652 145)	(11)	-			(427)	(-)	-	17 746	(427)
прочие	**5513**	за 20 12 г.[1]	**77 591**	**(14 029)**	**21 745**	-	**(70 058)**	**(15)**	**(145)**	**210**	**145**	**12 838**	(-)	-	**29 118**	**(836)**
	5533	за 20 11 г.[2]	**37 501**	(-)	**128 125**	-	**(87 959)**	**(76)**	-			**(14 029)**	(-)	-	**77 591**	**(14 029)**
в том числе: дочерних организаций	55131	за 20 12 г.[1]	14 121	(13 398)	10 059	-	(16 343)	(-)	(110)	1	110	13 175	(-)	-	7 727	(112)
	55331	за 20 11 г.[2]	2 143	(-)	79 806	-	(67 828)	(-)	-			(13 398)	(-)	-	14 121	(13 398)
прочих организаций	55132	за 20 12 г.[1]	5 847	(631)	11 686	-	(8 315)	(15)	(35)	209	35	(337)	(-)	-	9 168	(724)
	55332	за 20 11 г.[2]	6 032	(-)	19 761	-	(19 870)	(76)	-			(631)	(-)	-	5 847	(631)
расчеты с подотчетными лицами и по налогам по прочим операциям	55133	за 20 12 г.[1]	303	(-)		-	(102)	(-)	-			-	(-)	-	201	(-)
	55333	за 20 11 г.[2]	141	(-)	162	-	(-)	(-)	-			-	(-)	-	303	(-)
платежи в государственный бюджет по налогам и сборам	55134	за 20 12 г.[1]	1 159	(-)		-	(587)	(-)	-			-	(-)	-	572	(-)
	55334	за 20 11 г.[2]	1 420	(-)		-	(261)	(-)	-			-	(-)	-	1 159	(-)
	55135	за 20 12 г.[1]	56 161	(-)		-	(44 711)	(-)	-			-	(-)	-	11 450	(-)
	55335	за 20 11 г.[2]	27 765	(-)	28 396	-	(-)	(-)	-			-	(-)	-	56 161	(-)
Итого	**5500**	за 20 12 г.[1]	**396 068**	**(19 204)**	**3 681 678**	-	**(3 666 318)**	**(37)**	**(1 225)**	**2 937**	**1 225**	**4 010**	x	x	**410 166**	**(11 032)**
	5520	за 20 11 г.[2]	**315 072**	(-)	**3 939 694**	-	**(3 858 552)**	**(146)**	-			**(19 204)**	x	x	**396 068**	**(19 204)**

Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов всего	**55001**	**за 20 12 г.[1]**	**706**	**(288)**	**164 377**	**-**	**(164 253)**	**(-)**	**(38)**	**369**	**38**	**(133)**	**(-)**	**-**	**792**	**(14)**
	55201	**за 20 11 г.[2]**	**1 405**	**(-)**	**52 679**	**-**	**(53 378)**	**(-)**	**-**			**(288)**	**(-)**	**-**	**706**	**(288)**
в том числе: предоплата строительных работ и основных средств	550011	за 20 12 г.[1]	706	(288)	164 377	-	(164 253)	(-)	(38)	369	38	(133)	(-)	-	792	(14)
	552011	за 20 11 г.[2]	1 405	(-)	52 679	-	(53 378)	(-)	-	-	-	(288)	(-)	-	706	(288)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-Новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728017503

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г [4]		На 31 декабря 2011 г. [2]		На 31 декабря 2010 г [5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего	5540	14 268	3 236	22 466	3 262	5 106	5 106
в том числе покупателей и заказчиков	5541	12 857	2 844	6 701	1 953	4 385	4 385
по авансам выданным	5542	419	236	713	286	356	356
по приобретенным правам требования	5543	112	0	14 097	699		
по прочей задолженности	5544	880	156	954	323	366	366
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего	55401	46	32	402	114	506	506
в том числе предоплата строительных работ и основных средств	544011	46	32	402	114	506	506

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период: поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление: причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло: погашение	выбыло: списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	**5551**	**за 20 12 г.[1]**	**180 326**	-	-	(-)	(-)	(**25 025**)	**155 301**
	5571	**за 20 11 г.[2]**	**202 723**	-	-	(-)	(-)	(**22 397**)	**180 326**
в том числе: поставщики и подрядчики	**5552**	**за 20 12 г.[1]**	**16 329**	-	-	(-)	(-)	(**2 580**)	**13 749**
	5572	**за 20 11 г.[2]**	**17 709**	-	-	(-)	(-)	(**1 380**)	**16 329**
в том числе: поставщики и подрядчики	55521	за 20 12 г.[1]	16 329	-	-	(-)	(-)	(2 580)	13 749
	55721	за 20 11 г.[2]	17 709	-	-	(-)	(-)	(1 380)	16 329
прочая задолженность всего	**5553**	**за 20 12 г.[1]**	**163 997**	-	-	(-)	(-)	(**22 445**)	**141 552**
	5573	**за 20 11 г.[2]**	**185 014**	-	-	(-)	(-)	(**21 017**)	**163 997**
в том числе: перед дочерними организациями	55531	за 20 12 г.[1]	13 346	-	-	(-)	(-)	(1 200)	12 146
	55731	за 20 11 г.[2]	13 946	-	-	(-)	(-)	(600)	13 346
перед прочими организациями	55532	за 20 12 г.[1]	150 651	-	-	(-)	(-)	(21 245)	129 406
	55732	за 20 11 г.[2]	171 068	-	-	(-)	(-)	(20 417)	150 651
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 12 г.[1]**	**289 073**	**3 588 143**	-	(**3 668 220**)	(**134**)	-	**208 862**
	5580	**за 20 11 г.[2]**	**215 461**	**3 219 368**	-	(**3 142 613**)	(**3 143**)	-	**289 073**
в том числе: поставщики и подрядчики	**55601**	**за 20 12 г.[1]**	**186 859**	**2 332 951**	-	(**2 409 232**)	(**31**)	-	**110 547**
	55801	**за 20 11 г.[2]**	**98 980**	**2 197 629**	-	(**2 106 735**)	(**3 015**)	-	**186 859**
в том числе: дочерние организации	556011	за 20 12 г.[1]	93 927	825 654	-	(915 024)	(-)	-	4 557
	558011	за 20 11 г.[2]	16 169	843 487	-	(765 729)	(-)	-	93 927
прочие организации и лица	556012	за 20 12 г.[1]	92 932	1 507 297	-	(1 494 208)	(31)	-	105 990
	558012	за 20 11 г.[2]	82 811	1 354 142	-	(1 341 006)	(3 015)	-	92 932
авансы полученные	**55602**	**за 20 12 г.[1]**	**3 553**	**330 876**	-	(**323 503**)	(**70**)	-	**10 856**
	55802	**за 20 11 г.[2]**	**3 814**	**237 153**	-	(**237 335**)	(**79**)	-	**3 553**
в том числе: от дочерних организаций	556021	за 20 12 г.[1]	116	3 751	-	(3 824)	(-)	-	43
	558021	за 20 11 г.[2]	158	4 688	-	(4 730)	(-)	-	116
от прочих организаций	556022	за 20 12 г.[1]	3 437	327 125	-	(319 679)	(70)	-	10 813
	558022	за 20 11 г.[2]	3 656	232 465	-	(232 605)	(79)	-	3 437
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55603	за 20 12 г.[1]	6 222	455 273	-	(437 257)	(-)	-	24 238
	55803	за 20 11 г.[2]	6 286	405 099	-	(405 163)	(-)	-	6 222
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55604	за 20 12 г.[1]	6 435	86 076	-	(85 132)	(-)	-	7 379
	55804	за 20 11 г.[2]	4 977	70 590	-	(69 132)	(-)	-	6 435
задолженность перед персоналом организации	55605	за 20 12 г.[1]	15 706	295 732	-	(295 577)	(19)	-	15 842
	55805	за 20 11 г.[2]	18 304	225 583	-	(228 176)	(5)	-	15 706
задолженность перед акционерами (участниками) по выплате доходов	55606	за 20 12 г.[1]	3	-	-	(1)	(-)	-	2
	55806	за 20 11 г.[2]	1	1 231	-	(1 229)	(-)	-	3
прочая задолженность	**55607**	**за 20 12 г.[1]**	**70 295**	**87 235**	-	(**117 518**)	(**14**)	-	**39 998**
	55807	**за 20 11 г.[2]**	**83 099**	**82 083**	-	(**94 843**)	(**44**)	-	**70 295**
в том числе: перед дочерними организациями	556071	за 20 12 г.[1]	669	596	-	(-)	(-)	-	1 265
	558071	за 20 11 г.[2]	6 427	11 484	-	(17 242)	(-)	-	669

перед прочими организациями и лицами	556072	за 20 12 г.[1]	69 611	86 637	-	(117 518)	(14)	-	38 716
	558072	за 20 11 г.[2]	76 662	70 594	-	(77 601)	(44)	-	69 611
расчеты с подотчетными лицами и персоналом по прочим операциям	556073	за 20 12 г.[1]	15	2	-	(-)	(-)	-	17
	558073	за 20 11 г.[2]	10	5	-	(-)	(-)	-	15
Итого	**5550**	**за 20 12 г.[1]**	**469 399**	**3 563 118**	-	**(3 668 220)**	**(134)**	**x**	**364 163**
	5570	**за 20 11 г.[2]**	**418 184**	**3 196 971**	-	**(3 142 613)**	**(3 143)**	**x**	**469 399**

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.[4]	На 31 декабря 2011 г.[2]	На 31 декабря 2010 г.[5]
1	2	3	4	5
Всего	**5590**	**178**	**26 371**	**43 580**
в том числе поставщики и подрядчики	55901	144	26 336	43 368
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55902	2	-	-
прочая задолженность	55903	32	34	213

Руководитель _____ С.В. Гаркушина (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина (расшифровка подписи)

«01» 20 13 г.

Открытое акционерное общество «Волгограднефтепродукт» г. Волгоград

Общество с ограниченной ответственностью «Лидер-Новые технологии» ОГРН 1037726012565

Приложение 1.5 «Форма раздела «Затраты на производство» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

Таблица 5.1 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
1	2	3	4
Материальные затраты, в том числе	**5610**	**108 981**	**98 590**
газ на собственные нужды, технологические нужды, технологические потери	56101	37 440	32 513
материалы на выполнение регламенты работ на объектах газоснабжения, на капитальный ремонт, иное	56102	38 680	40 519
гсм	56103	14 460	8 919
иные	56104	18 401	16 639
Расходы на оплату труда, в том числе	**5620**	**305 542**	**247 868**
оценочное обязательство по оплате отпусков	65201	23 936	8 841
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	65202	22 799	13 140
Отчисления на социальные нужды, в том числе	**5630**	**90 610**	**77 893**
отчисления на социальные нужды с сумм оценочного обязательства по оплате отпусков	56301	7 229	2 670
отчисления на социальные нужды с сумм оценочного обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	56301	6 885	3 968
Амортизация	**5640**	**102 920**	**80 196**
Прочие затраты, в том числе	**5650**	**1 618 510**	**1 594 192**
аренда газопроводов	56501	507 381	422 671
услуги по техническому обслуживанию газопроводов	56502	935 784	1 026 679
иные	56503	175 345	144 842
Итого по элементам	**5660**	**2 226 563**	**2 098 739**
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**2 226 563**	**2 098 739**

Руководитель (подпись) С.В. Гаркушина (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) И.Н. Яремина (расшифровка подписи)

"13" марта 20 13 г.

Приложение 1.6 «Форма раздела «Оценочные обязательства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**31 689**	**67 160**	**(50 022)**	**(2 841)**	**45 986**
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	12 688	33 026	(29 924)	(1 313)	14 477
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	18 169	31 456	(17 693)	(476)	31 456
оценочное обязательство на уплату расходов контрагенту по итогам судебного разбирательства	5703	261	811	(-)	(1 052)	20
оценочное обязательство по выведенным из эксплуатации, но не демонтированным основным средствам	5704	571	1 867	(2 405)	(-)	33

Руководитель _____ С.В. Гаркушина (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина (подпись) (расшифровка подписи)

"13" марта 2013 г.

Приложение 1.7 «Форма раздела «Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных)

7. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	4 356	3 947	1 615
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	1 569	3 107	3 341
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	555	555	429
Материалы, принятые в переработку	58004	379	144	145
Бланки строгой отчетности	58005	11	9	9
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58006	23 315	17 670	12 250
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580061	3 054	2 254	1 286
из них: автозапчасти	5800611	2 853	2 103	1 241
Малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580062	14 457	12 221	8 623
Инвентарь и принадлежности непроизводственные	580064	940	970	532
Инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580065	4 864	2 225	1 809

Руководитель _____ С.В. Гаркушина
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ И.П. Яремина
(подпись) (расшифровка подписи)

«13» марта 20 13 г.

П-2

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «ВОЛГОГРАДОБЛГАЗ» ЗА 2012 год

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторские новые технологии» ОГРН 1037728067525 Санкт-Петербург

30

Оглавление

1 Общие сведения 4
1.1 Общая информация 4
1.2 Филиалы (структурные подразделения) 6
1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах 6
2 Раскрытие применяемых способов ведения учета 9
2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности 9
2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности 9
2.3 Инвентаризация активов и обязательств 9
2.4 Основные средства 10
2.5 Финансовые вложения 12
2.6 Материально-производственные запасы 13
2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты 13
2.8. Расходы по обычным видам деятельности 13
2.9 Расходы будущих периодов 14
2.10. Дебиторская задолженность 14
2.11. Капитал 14
2.12. Учет кредитов и займов 14
2.13. Оценочные обязательства 14
2.14. Доходы по обычным видам деятельности 14
2.15. Изменение учетной политики 15
3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности 18
3.1 Основные средства 18
3.2 Доходные вложения в материальные ценности 20
3.3 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 20
3.4 Прочие внеоборотные активы 22
3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 23
3.6 Запасы 24
3.7 Дебиторская задолженность 24
3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты 26
3.9. Прочие оборотные активы 26
3.10. Капитал 30
3.11. Кредиты и займы 32
3.12. Кредиторская задолженность 33
3.13. Прочие обязательства 35
3.14. Доходы будущих периодов 36
3.15. Оценочные обязательства 36
3.16. Доходы от обычных видов деятельности 37
3.17. Расходы по обычным видам деятельности 37
3.18. Прочие доходы и расходы 39
3.19. Налогообложение 39
3.20. Совокупный финансовый результат периода 42
3.21. Чистая прибыль к распределению 42
3.22. Прибыль (убыток) на акцию 42
4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности . 43
5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества 52
5.1 Информация об операциях со связанными сторонами 52
5.2 Информации об экологической деятельности организации 54

5.3 Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности.....54

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728073363 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *
«Аудит-новые технологии»

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Волгоградоблгаз».
Сокращенное наименование: ОАО «Волгоградоблгаз»

Регистрация Общества: ОАО «Волгоградоблгаз» зарегистрировано администрацией Дзержинского района г. Волгограда 07 августа 1992 г. (Постановление Администрации № 610 от 07.08.1992г.)

Запись в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, внесена Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Дзержинскому району г. Волгограда 29 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023402971514.

7 июня 2008 года ОАО «Волгоградоблгаз» зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России №2 по Волгоградской области в качестве крупнейшего налогоплательщика.

Юридический адрес: 403001, Российская Федерация, Волгоградская область, Городищенский район, р.п. Городище, пер. Красного Октября, д.27
Почтовый адрес: 400005, Российская Федерация, г. Волгоград, ул. Коммунистическая, д. 38.
Уставный капитал Общества составляет 85551 руб. и разделен на 85551 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль.

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

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера/ Участника	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	ОАО "Газпром газораспределение"	58,27	49 852
2	ОАО "Роснефтегаз"	25,5	21 816
3	Прочие акционеры (с долей менее 5%)	16,23	13 883
	Итого	100	85 551

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

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

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

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

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является: Распределение газообразного топлива (95,48%).

Общество осуществляло свою деятельность на основании лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ приведенных в таблице 2.

Таблица 2 Лицензии

Лицензия	Номер /Срок действия	Вид деятельности
Серия АВ №051449	№ВП-39-001145 (С) с 24.12.2010г. по 18.03.2014г.	Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов
Серия АВ №047686	ВП-39-001145(С) с 18.03.09 по 18.03.2014	Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов.
Серия А	№ 254539 с 19.05.2009 по 19.05.2014	Осуществление образовательной деятельности по образовательным программам
Серия СИ	№ 004267 с 04.05.2009 по 04.05.2014	Осуществление деятельности по изготовлению и ремонту средств измерений
Серия АВ №043138	№ОТ-39-000697(34) серия срок действия до 10.08.2012г.	Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению опасных отходов.
Серия АВ 209248	А39-02216 с15.06.2009 по 24.06.2013	Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Проектирование" (Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №ГСП-02-090 от 17.11.2010г., №ГСП-03-090 от 24.10.2011г., №ГСП-04-090 от 15.02.2012г).
- Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Строительство" (Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №ГСС-04-025-05082009 от 29.12.2010г., №ГСС-05-025-05082009 от 29.11.2012г.).
- Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство "Горная и промышленная энергоэффективность» (Свидетельство о включении в реестр членов СРО НП «Горная и промышленная энергоэффективность» №105-ПЭЭ-12 на право проводить энергетические обследования с правом выдачи энергетического паспорта).

- Некоммерческое партнерство «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении» (Свидетельство №00222, 2011г.).

Численность работников Общества составила 908, 798 и 777 человек на 31 декабря 2012 , 2011 и 2010 г.г. соответственно.

1.2 Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2012 г. Общество имеет филиалы и обособленные подразделения:

- Филиал «Серафимовичский» (решение Совета директоров от 30.11.2011г., протокол №5/2011);
- Филиал «Николаевский» (решение Совета директоров от 19.10.2012г., протокол №4/2012);
- межрайонное газовое предприятие «Городищенское» (приказ №270 от 31.08.2006г.);
- межрайонное газовое предприятие «Жирновское» (приказ №89 от 01.04.2006г.);
- межрайонное газовое предприятие «Котельниковское» (приказ №643 от 05.12.2011г.).

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров (протокол №1/2010 от 16.07.2010г.) генеральным директором Общества на срок 3 года назначена Гаркушина Светлана Валерьевна.

Членами Совета директоров Общества, согласно решения Общего собрания акционеров ОАО «Волгоградоблгаз» (протокол №20 от 23.06.11г.) избраны лица, представленные в таблице 3.

Таблица 3 Совет Директоров Общества

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Ломакин Андрей Михайлович	Первый заместитель генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»
2.	Табачук Сергей Владимирович	Начальник управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»
3.	Усова Елена Григорьевна	Начальник финансового управления ОАО «Газпром газораспределение»
4.	Смирнов Михаил Андреевич	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Смирнов Андрей Вячеславович	Начальник юридического управления ОАО «Газпром газораспределение»
6.	Чистяков Александр	Начальник информационно-аналитического

	Николаевич	отдела Управления корпоративных отношений ОАО «Росгазификация»
7.	Багмет Михаил Анатольевич	Главный юрисконсульт ОАО «НК «Роснефть»

Председатель Совета Директоров: Ломакин Андрей Михайлович

Членами Совета директоров Общества, согласно решения Общего собрания акционеров ОАО «Волгоградоблгаз» (протокол №22 от 15.06.2012г.) избраны лица, представленные в таблице 4.

Таблица 4 Совет Директоров Общества

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Ломакин Андрей Михайлович	Первый заместитель генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»
2.	Табачук Сергей Владимирович	Начальник управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»
3.	Усова Елена Григорьевна	Начальник финансового управления ОАО «Газпром газораспределение»
4.	Смирнов Михаил Андреевич	Нет сведений
5.	Колесников Андрей Владимирович	Начальник группы по работе с ГРО Южного и Северо-Кавказского Федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике ОАО «Газпром Газораспределение»
6.	Волгин Дмитрий Сергеевич	Заместитель начальника отдела корпоративного развития Управления корпоративных отношений ОАО «Росгазификация»
7.	Плюшкина Светлана Геннадьевна	Заместитель руководителя ТУ Росимущества в Волгоградской области

Председатель Совета Директоров: Ломакин Андрей Михайлович

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением годового Общего собрания акционеров Общества (протокол № 20 от 23.06.2011г.) и приведен в таблице 5:

Таблица 5 Ревизионная комиссия Общества

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Касинцев Дмитрий Юрьевич	Начальник отдела контроля и внутреннего аудита ОАО «Волгоградоблгаз»
2.	Авдеева Ольга Борисовна	Начальник отдела по работе в ревизионных

		комиссиях дочерних обществ и организаций контрольно-ревизионного управления ОАО «Газпром газораспределение»
3.	Власенко Вероника Владимировна	Начальник планово-экономического управления ОАО «Газпром газораспределение»

Председатель Ревизионной комиссии – Власенко Вероника Владимировна

Состав Ревизионной комиссии Общества избран решением годового Общего собрания акционеров Общества (протокол № 22 от 15.06.2012г.) и приведен в таблице 6.

Таблица 6 Ревизионная комиссия Общества

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Ужвиев Сергей Игоревич	Заместитель начальника отдела по работе в ревизионных комиссиях дочерних обществ и организаций ОАО «Газпром газораспределение»
2.	Касинцев Дмитрий Юрьевич	Начальник отдела контроля и внутреннего аудита ОАО «Волгоградоблгаз»
3.	Власенко Вероника Владимировна	Начальник планово-экономического управления ОАО «Газпром газораспределение»

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2012 год, утвержденным приказами от 30.12.2011 №746/1 и от 30.11.2012 №386/1, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С 8. Управление производственным предприятием.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы Общества выделяются на отдельные балансы. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов.

Межрайонные газовые предприятия не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в процессе деятельности обособленного подразделения, обрабатываются и отражаются в единой системе бухгалтерского учета головной организации.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов - ежегодно по состоянию на 1 октября;
- вложений во внеоборотные активы - ежегодно по состоянию на 1 ноября;

- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежегодно на 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- финансовых вложений, иных активов, расчетов и обязательств - ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- денежных средств в кассе, денежных документов, ценных бумаг - на 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- внезапная инвентаризация кассы не менее одного раза в месяц, в сроки установленные руководителем Общества;
- бланков строгой отчетности - одновременно с инвентаризацией денежных средств, не менее одного раза в месяц;
- основных средств - один раз в три года по состоянию на 1 ноября.

2.4 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

№ амортизационной группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	От года до 2 лет включительно	13 месяца
2	Свыше 2 лет до 3 лет включительно	25 месяцев
3	Свыше 3 лет до 5 лет включительно	37 месяцев
4	Свыше 5 лет до 7 лет включительно	61 месяца
5	Свыше 7 лет до 10 лет включительно	85 месяцев
6	Свыше 10 лет до 15 лет включительно	121 месяц
7	Свыше 15 лет до 20 лет включительно	181 месяц
8	Свыше 20 лет до 25 лет включительно	241 месяц
9	Свыше 25 лет до 30 лет включительно	301 месяц
10	Свыше 30 лет	361 месяц

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

в бухгалтерском учете:

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

в налоговом учете:

- газопроводы полиэтиленовые 121 мес.;
- газопроводы металлические 121 мес.;
- сооружения на газовых сетях (ГРПШ, ШРП, ГСГО, ШУУРГ, ШРУ, оборуд. ГРП и ГРС, кроме ЭХЗ, СКЗ) 25 мес.;
- сооружения на газовых сетях (ЭХЗ, СКЗ) 61 мес.

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

«Аудит-новые технологии»

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств и учитываются на счете 01 «Основные средства» обособленно.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются затраты капитального характера в арендованное имущество, объекты недвижимого имущества, объекты газоснабжения, транспортные средства, земельные участки.

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

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

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

Амортизация не начисляется по:

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

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

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

2.5 Финансовые вложения

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

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

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Источником информации о текущей рыночной стоимости указанных финансовых вложений являются данные Московской Межбанковской валютной биржи о рыночных ценах на последний в отчетном периоде день торгов. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Если на указанную дату рыночная цена ценных бумаг организатором торгов не рассчитывалась, то в качестве их текущей рыночной стоимости используется средневзвешенная цена по сделкам, совершенным в течение торгового дня.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Общество создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, основывается в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на расчете размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;
- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости, - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

2.6 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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

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

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

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

2.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

2.8 Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

42

Управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности. Управленческие расходы отражаются обособленно от себестоимости услуг. Указанные расходы в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи» методом «директ-костинг», пропорционально выручке по каждому виду деятельности.

2.9 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.10 Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе контрагентов и договоров.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.
Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.11 Капитал

На отчетную дату резервный капитал сформирован на основании решения собственников и соответствует размеру, определенному Уставом Общества.

2.12 Учет кредитов и займов

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

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

2.13 Оценочные обязательства

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

2.14 Доходы по обычным видам деятельности

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

43

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

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Выручка от реализации строительных работ признается по мере подписания Актов о приемке выполненных работ и Справки стоимости выполненных работ.

Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности.

2.15 Изменение учетной политики

1. Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году (см. Таблица 8).

Таблица 8 Изменение учетной политики

Предмет Учетной политики	Формулировка Учетной политики		Причина изменения
	2012г.	2011г.	
Выбранные варианты техники и методы учета	Учетная политика дополнена нормами: о порядке ведения учета филиалом; обработке первичных документов, график документооборота, план счетов филиала, о порядке определения финансового результата и его передаче головной организации, о включении показателей деятельности филиалов в бухгалтерскую отчетность Общества, о праве на приобретение амортизируемого имущества филиалом, о порядке формирования производственной себестоимости	-	Образование филиала
Выбранные варианты техники и методы учета	Раскрыта информация о подходах классификации денежных потоков, свернутого представления денежных потоков, а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в отчете о движении денежных средств.	-	ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

Учет основных средств	Активы стоимость которых не превышает 40000 руб. за единицу и в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.	Активы стоимость которых не превышает 20000 руб. за единицу и в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.	Сближение бухгалтерского и налогового учетов

2. Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным (см. Таблица 9).

Таблица 9 Изменение учетной политики

Предмет Учетной политики	Формулировка учетной политики		Причина изменения
	2013	2012	
Выбранные варианты техники и методы учета	Нормы учетной политики приведены в соответствие с федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г.	-	Федеральный закон от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
Учет материально-производственных запасов	Для учета транспортно-заготовительных и прочих расходов, связанных с приобретением МПЗ, используется субсчет 10.12, на котором учет ведется в суммовой оценке без привязки к конкретной номенклатуре материалов. По окончании месяца все расходы, накопленные на данном субсчете, распределяются в процентном отношении по видам деятельности согласно списанию материалов в производство, на нужды управления либо иные цели на статью «транспортно-заготовительные расходы» счетов 20,25,26,08,90.	Затраты на услуги транспорта по доставке материалов до места их использования, а также другие расходы, связанные с приобретением материалов, если они не включены в цену материалов, включаются Обществом непосредственно в стоимость приобретенных материалов путем обоснованного распределения данных расходов по приобретенным позициям. В случае, если первичные документы, подтверждающие расходы, получены Обществом после того как стоимость материалов была сформирована – данные расходы включаются в	Изменение в подходе учета транспортно-заготовительных расходов

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии»

		себестоимость продукции, работ, услуг.	
Учет оборудования, требующего монтажа	Оборудование, требующее монтажа учитывается на счете 07 "Оборудование к установке".	-	Приведение учета в соответствии с действующим законодательством

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее Пояснения П-1).

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 1.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду) раскрыто в таблице 1.4 Пояснений П-1.

Информация о предоплате строительных работ и основных средств приведена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблицах 4.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 4.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений П-1.

Остаточная стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 20056 тыс. руб., 32230 тыс. руб. и 26210 тыс. руб., на 31 декабря 2012 , 2011 и 2010 гг. соответственно.

В составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, право собственности на которые находится в процессе регистрации. Данные приведены в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10 Объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, право собственности на которые находится в процессе регистрации

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Здания	-	5 751	5 667
2	Сооружения	-	447 922	797 217
3	Земельные участки	-	528	-
	Итого	**-**	**454 201**	**802 884**

В составе основных средств числятся активы, подлежащие государственной регистрации, но еще не зарегистрированные. Данные приведены в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Основные средства, подлежащие государственной регистрации, но еще не зарегистрированные

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Здания	11 893	5 751	5 667
2	Сооружения	584 550	447 922	797 217
3	Земельные участки	291	528	-
	Итого	**596 734**	**454 201**	**802 884**

Общество ведет работу по оформлению прав на недвижимое имущество, полученное в Уставный капитал, а также по договорам купли-продажи от предшествующих собственников. В соответствии со ст.4 Федерального закона от 21 июля 1997г. №122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним» недвижимое имущество, переданное в Уставный капитал Общества подлежит государственной регистрации в органах Министерства Юстиции РФ. Кроме того, Общество регистрирует в установленном порядке право собственности на объекты недвижимости, принятые по другим основаниям.

Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и учитываются на счете 01 «Основные средства» обособленно.

Объекты незавершенные строительством, по которым приостановлено финансирование в Обществе отсутствуют.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см.Таблица 12).

Таблица 12. Основные средства, стоимость которых не погашается

(тыс. руб.)

№п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Земельные участки	7 752	7 711	6 911
	Итого	**7 752**	**7 711**	**6 911**

Стоимость основных средств, полученных по договорам аренды представлена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Основные средства, полученные по договору аренды:

(тыс. руб.)

№п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Транспорт	16 427	2 567	818
2	Объекты газоснабжения	8 875 070	8 912 341	4 712 461
3	Земельные участки	36 270	22 341	9 129
4	Здания	3 036	2 659	2 648
5	Машины и оборудование	250	-	-
	Итого	**8 931 053**	**8 939 908**	**4 725 056**

В течении 2012 года Общество получало в пользование по договорам аренды основные средства. По состоянию на 01.01.2012г. и 31.12.2012г. стоимость арендованных основных средств составила 8 939 908 тыс. руб. и 8 931 053 тыс. руб. соответственно. Основные арендодатели – ОАО «Газпром газораспределение» - стоимость арендованных основных средств составила 2 858 804 тыс. руб. и ОАО «Волгоградгоргаз» - 4 051 326 тыс. руб. (данные по состоянию на 31.12.2012г.).

Согласно Учетной политике в целях бухгалтерского учета Общество регулярно проводит переоценку стоимости основных средств в целях определения текущей (восстановительной) стоимости по решению исполнительного органа.

В соответствии с приказом №435 от 29.12.2012г. в Обществе проведена переоценка объектов газораспределения и газоснабжения. В результате дооценки объектов основных средств 31.12.2012г. отражено увеличение добавочного капитала на сумму 321 372 тыс. руб.

Сумма дооценки объекта основных средств, равная сумме уценки его, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на финансовый результат в качестве прочих расходов, зачисляется в финансовый результат в качестве прочих доходов: на 31.12.2012г. сумма дооценки по таким объектам составила 776 тыс. руб.

3.2 Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности раскрыта в таблице 1.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений П-1.

3.3 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

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

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация об ином использование финансовых вложений раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Резерв под обесценение финансовых вложений Общество не формировало.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см.Таблица 14).

Таблица14. Долгосрочные финансовые вложения

Наименование	На 31.12. 2012 г.			На 31.12. 2011 г.			На 31.12. 2010 г.		
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.
Дочерние общества									
ОАО "Быковорайгаз"	54,6	0,658	-	54,6	0,658	-	54,6	0,658	-
ОАО "Еланьрайгаз"	25,4	21,300	-	25,4	21,300	-	25,4	21,300	-
ОАО "Еланьрайгаз"	4,1	59,500	-	4,1	59,500	-	4,1	59,500	-
ОАО "Калачмежрайгаз"	47,0	44,860	-	47,0	44,860	-	47,0	44,860	-
ОАО "Камышинмежрайгаз"	22,5	1,349	-	22,5	1,349	-	22,5	1,349	-
ОАО "Котельниковомежрайгаз"	43,8	0,810	-	43,8	0,810	-	43,8	0,810	-
ОАО "Котельниковомежрайгаз"	8,2	258,400	-	8,2	258,400	-	8,2	258,400	-
ОАО "Котельниковомежрайгаз"	0,7	22,100	-	0,7	22,100	-	0,7	22,100	-
ОАО "Котовомежрайгаз"	35,8	2,555	-	35,8	2,555	-	35,8	2,555	-
ОАО "Котовомежрайгаз"	1,4	15,300	-	1,4	15,300	-	1,4	15,300	-
ОАО "Михайловкамежрайгаз"	40,0	2,259	-	40,0	2,259	-	40,0	2,259	-
ОАО "Николаевскрайгаз"	47,0	0,894	-	47,0	0,894	-	47,0	0,894	-
ОАО "Новоаннинскмежрайгаз"	19,8	0,761	-	19,8	0,761	-	19,8	0,761	-
ОАО "Палласовкамежрайгаз"	25,1	0,853	-	25,1	0,853	-	25,1	0,853	-
ОАО "Серафимовичмежрайгаз"			-	16,7	0,335	-	16,7	0,335	-
ООО "Старополтавскнйрайгаз"	51,0	6 100,000	-	51,0	6 100,000	-	51,0	6 100,000	-
ОАО "Суровикиномежрайгаз"	42,1	0,745	-	42,1	0,745	-	42,1	0,745	-
ОАО "Урюпинскмежрайгаз"	30,1	2 475,000	-	30,1	2 475,000	-	30,1	2 475,000	-
ОАО "Фроловомежрайгаз"	42,2	2,820	-	42,2	2,820	-	42,2	2,820	-
Итого инвестиции в дочерние общества	-	**9010,164**	-	-	**9010,499**	-	-	**9010,499**	-
Зависимые общества									

	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в другие организации									
ОАО "Волгоградгоргаз"	7,15	2,264	-	7,15	2,264	-	7,15	2,264	-
ОАО "Росгазификация"	1,2	30,718	-	1,2	30,718	-	1,2	30,718	-
Итого инвестиции в другие организации		**32,982**			**32,982**			**32,982**	
Прочие финансовые вложения	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого инвестиции	-	**9043,146**	-	-	**9043,481**	-	-	**9043,481**	-

3.4 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см.Таблица 15).

Таблица15. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	**Прочие внеоборотные активы**	**1190**	**592**	**22 864**	**77 467**
1.1	Активы подлежащие передаче инвесторам	11901	-	21 247	61 612
1.2	Приобретенные права	11902	592	1 617	1 419
1.2.1	Права пользования результатами интеллектуальной деятельности	119021	592	1 617	1 419
1.3	Права на осуществление деятельности (лицензии, экспертизы, аттестация)	11903	-	-	14 436

3.4.1 Активы, подлежащие передаче инвесторам

В бухгалтерском учете затраты, понесенные Обществом в рамках инвестиционных договоров, работы по которым осуществлялись в периоды предшествовавшие отчетному, за счет средств целевого финансирования числялись на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств». Стоимость затрат, подлежащих передачи инвесторам составила:

- по состоянию на 31.12.10г. – 61 612 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.11г. – 21 247 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.12г. – 0 тыс. руб.

В 2012 году Общество осуществило передачу затрат инвестору Администрации

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

Волгоградской области (Комитет по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству) на общую стоимость 21 247 тыс. руб.
Структура и изменение за отчетный период и предыдущий год, в составе активов, подлежащих передаче инвесторам представлены в таблице 1.2 Пояснений П-1.

3.4.2. Права пользования результатами интеллектуальной деятельности

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы, связанные с приобретением прав пользования результатами интеллектуальной деятельности, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов", при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев.

3.4.3 Права на осуществление деятельности (лицензии, экспертизы, аттестации)

По состоянию на 31.12.2010г. в составе прочих внеоборотных активов отражены расходы, связанные с приобретением прав на осуществление Обществом лицензируемых видов деятельности, а также иные расходы будущих периодов в размере 14436 тыс. руб.

В связи с изменением законодательства (приказ №186н от 24.12.2010г.) Обществом принято решение о списании в 2011 году остатков расходов будущих периодов, не признаваемых таковыми новой редакцией п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ. Последствия изменений учетной политики Обществом признаны несущественными и отражены в учете перспективно, т.е. расходы, связанные с приобретением лицензий, проведением промышленной экспертизы, подготовкой и аттестацией сотрудников – признаны расходами текущего периода в 2011 году.

3.5 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица16. Налог на добавленную стоимость

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе	**1220**	**8 139**	**4 972**	**4 504**
1	Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств		129	352	1 433
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам		3	1 007	134
3	Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам		8 007	3 463	2 499

4	Налог на добавленную стоимость при строительстве основных средств		-	145	438

По результатам проведенной по состоянию на 31.12.2012 года инвентаризации взаиморасчетов с бюджетом по налогу на добавленную стоимость (счет 19 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям») выявлено, что преимущественно сумма сальдо состоит из сумм НДС по приобретенным в декабре 2012 года услугам у ОАО «Газпром Газораспределение» - 7950 тыс. руб. Данная сумма НДС будет возмещена из бюджета по мере поступления в Общество оригиналов счетов-фактур.

3.6 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Запасы в залоге в Обществе отсутствуют.

Состав запасов Общества приведен в таблице (см.Таблица 17).

Таблица 17. Состав запасов Общества

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Запасы, в том числе	**1210**	**33 714**	**40 613**	**34 555**
1	Материалы	12101	33 714	40 613	34 555

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимых Обществом услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости услуг, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при оказании услуг в 2010, 2011, 2012 годах не создавался.

3.7 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 4.2 Пояснений П-1.

В Обществе отсутствует дебиторская задолженность, платежи по которой в соответствии с заключенными договорами ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см.Таблица 18).

Таблица 18. Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2012 г.		На 31.12.2011 г.		На 31.12.2010 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	**372 557**	**10 013**	**300 731**	**4 748**	**268 343**	**-**
задолженность дочерних организаций	5 951	-	2 634	166	7 974	-
задолженность прочих организаций	366 606	10 013	298 097	4 582	260 269	-
Авансы выданные всего, в т.ч.	**8491**	**183**	**17746**	**427**	**9 228**	**-**
дочерним организациям	382	-	-	-	-	-
прочим организациям	8 109	183	17 746	427	9 228	-
Прочая всего, в т.ч.	**29 118**	**836**	**77 591**	**14 029**	**37 501**	**-**
дочерних организаций	7 727	112	14 121	13 398	2 143	-
прочих организаций	9 168	724	5 847	631	6032	-
расчеты с подотчетными лицами и персоналом по прочим операциям	201	-	303	-	141	-
платежи в государственные внебюджетные фонды	572	-	1 159	-	1 420	-
платежи в государственный бюджет по налогам и сборам	11 450	-	56 161	-	27 765	-
Итого	**410 166**	**11 032**	**396 068**	**19 204**	**315 072**	**-**

Резерв по сомнительным долгам создается Обществом согласно приказу № 738/1 от 28.12.2011г. «Об утверждении методики создания резервов по сомнительным долгам».

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см.Таблица 19).

Таблица 19. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12.2012 г.		На 31.12.2011 г.		На 31.12.10 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	341 611	5 327	270 830	-	225 342	-	преимущественно за транспортировку природного газа
Итого	**341 611**	**5 327**	**270 830**	**-**	**225 342**	**-**	

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см.Таблица 20).

Таблица 20. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010 г.
	Денежные средства	**1250**	**126 480**	**207 352**	**229 247**
1	на расчетных счетах	12501	126 366	207 321	229 221
2	на специальных счетах	12502	10	20	10
3	в кассе	12503	104	11	16

В связи с вступлением в силу ПБУ 23/2011 при определении показателей Отчета о движении денежных средств Общество учитывает следующее. Если:

- поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

то такие денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто (п. 16 ПБУ 23/2011).

В частности, свернуто отражаются:

- суммы косвенных налогов (пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011):

полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;

перечисленные поставщикам и подрядчикам;

перечисленные в бюджет;

возвращенные из бюджета;

денежные потоки по агентским договорам.

Ниже в таблице представлены суммы налога на добавленную стоимость, отраженные в отчете свернуто. Все платежи (денежные средства), полученные от покупателей, заказчиков в 2012 г., включали НДС по ставке 18% (см. Таблица 21).

Таблица 21

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Сумма	Сумма НДС	Сумма без НДС
1	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 759 198	420 833	2 338 365
1.1	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (операции облагаемые НДС)	4111	2 758 788	420 833	2 337 955
1.2	Поступления от продажи продукции, товаров,	4111	410	-	410

	работ и услуг (операции не облагаемые НДС)				
2	Арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	6 597	1 006	5 591
3	Авансы полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	4115	12 809	1 954	10 855
4	Прочие поступления	4119	191 534	806	190 728
5	От продажи активов	4211	2 177	332	1 845
6	Дивиденды, проценты	4214	8 936	-	8 936
7	Получение кредитов	4311	64 269	-	64 269
8	**Возврат из бюджета сумм НДС**		**-**	**79 564**	**-**
9	**Итого поступления**		**3 045 520**	**504 495**	**2 620 589**
10	Платежи поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 984 440)	(300 378)	(1 684 062)
11	Оплата труда работников	4122	(301 364)	-	(301 364)
12	Оплата процентов по долговым обязательствам	4123	(453)	-	(453)
13	Уплата налога на прибыль	4124	(201 625)	-	(201 625)
14	Авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	4127	(9283)	(1416)	(7 867)
15	Прочие платежи	4129	(255 568)	(36)	(255 532)
16	В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов	4221	(12 350)	(1 885)	(10 465)
17	На расчеты по капитальному строительству	4228	(283 309)	(43 216)	(240 093)
18	**Уплачено в бюджет сумм НДС**		**-**	**(159 170)**	**-**
19	**Итого платежи**		**(3 048 392)**	**(506 101)**	**(2 701 461)**
20	**Косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам (стр. 9-стр. 19 графа «Сумма НДС»)**	**412902**	**-**	**(1 606)**	**-**

Таким образом, по строке «Косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам» отражена сумма, которая рассчитана следующим образом: НДС,

уплаченный поставщикам и подрядчикам суммируется с НДС, уплаченный в бюджетную систему Российской Федерации с учетом возмещения из нее и уменьшен на сумму НДС полученного в составе поступлений от покупателей и заказчиков, что составило 1606 тыс. руб.

Ниже представлены денежные потоки по агентским договорам за 2012 год (см. Таблица 22). Платежи в рамках агентской деятельности сторонним организациям отражены за вычетом поступлений, полученных от принципалов.

Таблица 22

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Сумма	Сумма, подлежащая вычету	Откорректи-рованная сумма
1	Поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411901	54 477	(44 928)	9 549
2	Прочие платежи по текущей деятельности	412908	(136 526)	(44 928)	(91 598)

Ниже, в таблице 23 представлены суммы налога на добавленную стоимость, отраженные в отчете о движении денежных средств в графе за 2011 год.

Таблица 23

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Сумма	Сумма НДС	Сумма без НДС
1	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 626 199	400 582	2 225 617
1.1	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (операции облагаемые НДС)	4111	2 626 038	400 582	2 225 456
1.2	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (операции не облагаемые НДС)	4111	161	-	161
2	Арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	5920	892	5028
2.1	Арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр. (операции облагаемые НДС)	4112	5845	892	4953
2.2	Арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр. (операции не облагаемые НДС)	4112	75	-	75

3	Авансы полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	4115	4 192	639	3 553
4	От продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 359	817	4 542
5	Авансы от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4215	1 066	163	903
6	**Возврат из бюджета сумм НДС**		**-**	**31 184**	**-**
7	**Итого поступления**		**2 642 736**	**434 277**	**2 239 643**
8	Платежи поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 838 767)	(280 490)	(1 558 277)
9	Авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	4127	(18 453)	(2 815)	(15 638)
10	Прочие платежи	4129	(232 373)	(759)	(231 614)
11	В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов	4221	(25 199)	(3 844)	(21 355)
12	На расчеты по капитальному строительству	4227	(183 547)	(27 999)	(155 548)
13	**Уплачено в бюджет сумм НДС**		**-**	**(143 229)**	**-**
14	**Итого платежи**		**(2 070 942)**	**(459 136)**	**(1 755 035)**
15	**Косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам (стр. 7-стр. 15 графа «Сумма НДС»)**	**412902**	**-**	**(24 859)**	**-**

В таблице 24 представлены денежные потоки по агентским договорам за 2011 год.

Таблица 24

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Сумма	Сумма, подлежащая вычету	Откорректированная сумма
1	Поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411901	13 272	(10 830)	2 442
2	Прочие платежи по	412908	(88 596)	(10 830)	(77 766)

	текущей деятельности				

3.9 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см.Таблица 25).

Таблица 25. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Прочие оборотные активы	**1260**	**221**	**1 337**	**1 694**
1	Права пользования результатами интеллектуальной деятельности	12601	221	1 140	419
2	Недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12602	-	197	109
3	Расходы будущих периодов	12604	-	-	1 166

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

В связи с этим сумма налога на добавленную стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе за 2011 год по строке 12601 «Налоги подлежащие вычету» в размере 639 тыс. руб. и 687 тыс. руб. за 2011 и 2010 года соответственно скорректировала кредиторскую задолженность, отраженную по строке 15202 «Авансы полученные».

3.10 Капитал

3.10.1 Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 85551 тыс. руб. и в 2012г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2012г., 31.12.2011г. и 31.12.2010г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Акции, выпущенные Обществом

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	85 551	85 551	85 551	85 551	85 551	85 551

2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	85 551	85 551	85 551	85 551	85 551	85 551

Согласно решению общего собрания акционеров (протокол №22 от 15.06.2012г.) по итогам работы Общества за 2011г. дивиденды по акциям не начислялись и не выплачивались.

3.10.2 Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2012 года величина добавочного капитала составляет 1 270 418тыс. руб., что на 312 103 тыс. руб. больше, чем по состоянию на 31.12.2011г. Изменение величины капитала вызвано:

- отражением в учете результатов переоценки объектов газоснабжения, проведенной в Обществе согласно приказу № 435 от 29.12.2012г. Прирост стоимости имущества составил – 330 873 тыс. руб. Уценка объектов основных средств в пределах сумм дооценки произведена на сумму 9 501 тыс. руб.
- в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» добавочный капитал уменьшен на сумму дооценки объектов основных средств, выбывших в 2012 году, на сумму 9 269 тыс. руб.

3.10.3 Резервный капитал

В 2012, 2011 и 2010 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала)

3.10.4 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Таблица 27. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	**1370**	**1 019 671**	**858 728**	**744 920**
1	Нераспределенная прибыль прошлых лет, в том числе	13701	858 728	743 688	536 140
1.1	Чистая прибыль (убыток) в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа, в тыс. руб.	137011	776 822	664 418	525 118
2	Нераспределенная прибыль отчетного	13702	160 943	115 040	208 780

60

	года, в том числе				
2.1	Чистая прибыль (убыток) в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа, в тыс. руб. (за отчетный период)	137021	123 089	112 403	139 300
2.2	Чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению), в тыс. руб. (за отчетный период)	137022	28 584	348	66 217
2.3	Нераспределенная прибыль отчетного периода, в части сумм дооценки по выбывшим основным средствам	137022	9 269	2 289	3 263
2.4	Нераспределенная прибыль отчетного периода, в части сумм списанных дивидендов, по которым истек срок исковой давности	137022	1	-	-

3.11 Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Общества (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Долгосрочные заемные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты		
Кредиты	2012 г.	-	-	-	-	-	-
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
Займы	2012 г.	-	41 429	-	-	-	41 429
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
в т.ч.: сумма основного долга	2012 г.	-	41 429	-	-	-	41 429
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
проценты	2012 г.	-	-	-	-	-	-

	2011 г.	-	-	-	-	-	-
Итого долгосрочные заемные средства	**2012 г.**	-	41 429	-	-	-	41 429
	2011 г.	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные заемные средства Общества (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 29)

Таблица 29. Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты		
Кредиты	2012 г.	-	-	-	-	-	-
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
Займы	2012 г.	-	23 522	453	-	-	23 069
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
в т.ч.: сумма основного долга	2012 г.	-	22 840	-	-	-	22 840
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
проценты	2012 г.	-	682	453	-	-	229
	2011 г.	-	-	-	-	-	-
Итого краткосрочные заемные средства	**2012 г.**	-	23 522	453	-	-	23 069
	2011 г.	-	-	-	-	-	-

Просроченные заемные обязательства в Обществе отсутствуют.

Сроки погашения привлеченных займов приведены в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Сроки погашения привлеченных займов

тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование кредитора	Срок погашения
Долгосрочные заемные средства		
в т.ч. займы		
Договор №Вф-24-1113/12 от 08.10.2012г.	ОАО «Волгоградгоргаз»	09.10.2015
Договор №Вф-24-774/12 от 06.07.2012г.	ОАО «Волгоградгоргаз»	31.08.2015

3.12 Кредиторская задолженность

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

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

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 4.3 Пояснений П-1.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 4.4 Пояснений П-1.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства», представлена в таблице (см.Таблица 31).

Таблица 31. Крупнейшие кредиторы в составе прочих долгосрочных обязательств

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.12г.	На 31.12.11г.	На 31.12.10г.	Характер задолженности
ООО «Газпром трансгаз Волгоград»	129 406	149 573	169 743	задолженность по договора перевода долга за поставленный газ
ОАО «Камышинмежрайгаз»»	12 143	13 346	13 946	задолженность по полученным из бюджета выпадающим доходам при предоставлении льгот населению за природный газ
ОАО «Михайловкамежрайгаз»	8 787	9 987	10 587	задолженность за тех. обслуживание и эксплуатацию объектов газоснабжения

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см.Таблица 32).

Таблица 32. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.12г.	На 31.12.11г.	На 31.12.10г.	Характер задолженности
ОАО «Газпром газораспределение»	52 325	25 224	13 810	Задолженность преимущественно за субаренду газопроводов
ОАО «Волгоградгоргаз»	29 516	43 867	18 383	преимущественно за техническое обслуживание и эксплуатацию объектов газоснабжения
ООО «Газпром трансгаз Волгоград»	20 170	20 170	20 170	задолженность по договора перевода долга за поставленный газ
ООО «Газпром межрегионгаз»	13 075	38 651	55 114	задолженность по договора перевода долга за поставленный газ

По состоянию на 31.12.2012г. в составе краткосрочной задолженности отражена прочая задолженность в размере 39 998 тыс. руб. (строка 15207), в том числе:

63

- задолженность перед ООО «Газпром Трансгаз Волгоград» - по соглашению о погашении задолженности №024 9-459 от 31.08.2005г. в размере 20 170 тыс. руб.– срок погашения которой до 31.12.2013г.
- задолженность перед ООО «Газпром Межрегионгаз» по договорам переуступки прав требования №9-003/09 от 15.06.2009г., №9-005/11 от 20.05.2011г., №9-004/11 от 20.05.2011г., №9-001/12 от 03.10.2012г., дополнительному соглашению №1/12 к договору перевода долга №ЮД-107/05/9-007 от 20.05.2005г. – на общую сумму 13 075 тыс. руб. – срок погашения до 31.12.2013г.

3.13 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства, представленные в таблице (см. Таблица 33).

Таблица 33. Прочие долгосрочные обязательства

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Прочие обязательства, в том числе	**1450**	**155 301**	**180 326**	**202 723**
1	**Поставщики и подрядчики, в том числе**	**14501**	**13 749**	**16 329**	**17 709**
1.1	поставщики и подрядчики - дочерние лица	145011	13 749	16 329	17 709
2	**Прочие обязательства по договорам перевода долга, в том числе**	**14502**	**141 552**	**163 997**	**185 014**
2.1	прочая задолженность дочерних организаций	145021	12 146	13 346	13 946
2.2	прочая задолженность прочих организаций	145022	129 406	150 651	171 068

В составе реструктуризированной задолженности по состоянию на 31.12.2012г. отражена:

- задолженность перед ГРО Волгоградской области (соглашения о погашения задолженности от июля 2009г. и января 2010г.) в размере 25 895 тыс. руб. – срок погашения в течении пяти лет, до 31.12.2015г., из них задолженность перед ОАО «Камышинмежрайгаз» - 12 146 тыс. руб.; ОАО «Михайловкамежрайгаз» - 8 787 тыс. руб.

- задолженность перед ООО «Газпром Трансгаз Волгоград» - по соглашению о погашении задолженности №024 9-459 от 31.08.2005г. в размере 129 406 тыс. руб. – срок погашения до 31.05.2020г.

По строке 1550 «Прочие (краткосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства, представленные в таблице (см. Таблица 34).

Таблица 34. Прочие краткосрочные обязательства

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Прочие обязательства (прочие краткосрочные обязательства), в том числе	**1550**	**-**	**22 436**	**62 801**
1	целевое финансирование	15501	-	22 436	62 801

В 2012 году Общество осуществило передачу затрат инвестору - Администрации Волгоградской области (Комитет по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству), в связи с чем взаиморасчеты были закрыты.

3.14 Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 35).

Таблица 35. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Доходы будущих периодов, в том числе	**1530**	**9 690**	**10 066**	**10 444**
1	безвозмездное поступление внеоборотных активов	15301	9 690	10 066	10 444

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» баланса указываются доходы, полученные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам в виде безвозмездно полученных основных средств. Обществом при организации аналитического учета на счете 98.02 «Доходы будущих периодов» была допущена техническая ошибка, приведшая к занижению показателя «Прочие доходы» за периоды, предшествующие 2010 году. На сумму корректировки – 7330 тыс. руб. в бухгалтерский учет была внесена исправительная запись Дт 98.02 Кт 84.03.

В бухгалтерской отчетности исправление ошибки отражено ретроспективно. В результате вступительное сальдо по состоянию на 31.12.2011г. и 31.12.2010г. откорректировано и составило 10 066 тыс. руб. и 10 444 тыс. руб. соответственно.

3.15 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведены в таблице 6 Пояснений П-1.

3.16 Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 36).

Таблица 36. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
	Выручка	**2 454 075**	**2 296 636**
1	Распределение газообразного топлива	2 343 080	2 216 311
2	Прочие, в том числе	110 995	80 325
2.1	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	27 843	12 946
2.2	Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и физических лиц	8 889	6 592
2.3	Аренда (субаренда)	8 738	7 968
2.4	Строительно-монтажные работы	9 238	10 650
2.5	Прочие виды строительно-монтажных работ	16 991	9 878
2.6	Другие виды деятельности	39 296	32 291

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 37).

Таблица 37. Выручка по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

Контрагент	за 2012 г.	за 2011 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	2 206 502	2 077 303
Итого	2 206 502	2 077 303

В 2012 году сумма исполнения обязательств неденежными средствами составила 50 435 тыс. руб., в том числе:

- ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград» - 46 321 тыс. руб., в том числе НДС 7 066 тыс. руб.
- ОАО «Волгоградгоргаз» - 4114 тыс. руб., в том числе НДС 628 тыс. руб.

3.17 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

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

38 035 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;

23 673 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 38):

Таблица 38. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
	Себестоимость продаж	**1 993 016**	**1 875 185**
1	Распределение газообразного топлива	1 917 638	1 820 725
2	Прочие, в том числе	75 378	54 460
2.1	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО сторонних организаций и физических лиц	30 386	21 174
2.2	Техническое обслуживание и ремонт сетей сторонних организаций и физических лиц	2 071	381
2.3	Аренда (субаренда)	2 755	2 795
2.4	Строительно-монтажные работы	8 899	10 650
2.5	Прочие виды строительно-монтажных работ	10 203	4 037
2.6	Другие виды деятельности	21 064	15 423

Таблица 39. Управленческие расходы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
	Управленческие расходы	**233 547**	**223 554**
1	Материальные затраты	17 707	15 478
1.1	газ природный на собственные нужды	1 991	1 609
1.2	запасные части	2 427	3 096
1.3	ГСМ	5 397	4 114
1.4	инструмент, инвентарь, канц. товары	2 006	2 710
1.5	электроэнергия	2 397	1 999
1.6	материалы на ремонт основных средств, прочие материалы	1 852	1 448
1.7	иные	1 637	502
2	Расходы на оплату труда, в том числе	118 559	111 447
2.1	оценочное обязательство по оплате отпусков	9 258	4 483
2.2	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	8 924	6 026
3	Отчисления на социальные нужды, в том числе	33 208	31 242

3.1	отчисления на социальные нужды с сумм оценочных обязательств по оплате отпусков	2 796	1 354
3.2	отчисления на социальные нужды с сумм оценочных обязательств выплате вознаграждений по итогам работы за год	2 695	1 820
4	Амортизация	21 458	21 269
5	Прочие затраты, в том числе	45 012	46 117
5.1	услуги связи	5 226	4 866
5.2	услуги аренды объектов основных средств, земельных участков	6 069	3 230
5.3	командировочные расходы	4 789	4 785
5.4	иные	28 928	33 236

3.18 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 40).

Таблица 40. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2012 г.		за 2011 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы (расходы) по операциям, не облагаемым НДС	177	-	114	-
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	568	-	-	-
Доходы по безвозмездно полученному имуществу, не принимаемые к налоговому учету	376	-	379	-
Оценочные обязательства прочие	164	-	-	(832)
Возврат страховых премий (взносов) и выкупных сумм	8	-	353	-
Страховая выплата по ДТП	-	-	545	-
Расходы на услуги кредитных организаций	-	(651)	-	(797)
Иные доходы/расходы	287	(3 462)	788	(1 932)
Итого	1 580	(4 113)	2 179	(3 561)

В 2012 году Обществом принято решение об отражении в отчете о финансовых результатах показателей «Оценочные обязательства», «Резерв по сомнительным долгам», «Суммы дооценки (уценки)» свернуто.

3.19 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2012 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 41).

Таблица 41. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	210 208	169 007
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	42 042	33 801
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	19 683	23 544
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	98 415	117 719
4.1		Амортизация основных средств, спецодежды	41 882	31 358
4.2		Фонд оплаты труда	27 261	21 827
4.3		Юридические услуги		2 050
4.4		Выплаты социального характера	21 462	17 394
4.5		Расходы по списанию основных средств	3 396	428
4.6		НДС, не подлежащий возмещению	416	267
4.7		Списание дебиторской задолженности	(1 227)	17
4.8		Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном периоде	1 140	2 716
4.9		Товарно-материальные ценности не принимаемые в целях налогового учета	1 141	1 011
4.10		Расходы на социально-культурные и оздоровительные мероприятия	2625	3 022
4.11		Сверхлимитная плата за негативное воздействие на окружающую среду	59	335
4.12		Доходы (расходы) по операциям, не облагаемым НДС (металлолом)	-	15
4.13		Резерв по сомнительным долгам	(3 876)	19 493
4.14		Оценочные обязательства	811	-
4.15		Суммы дооценки (уценки) активов	1 128	-
4.16		Списание расходов будущих периодов (изменение законодательства)	-	15 327
4.17		Прочие	2 197	2 459
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	3 400	1 130
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	17 000	5 650
6.1		Доходы (расходы) на приобретение земельных участков	178	67
6.2		Доходы по безвозмездно полученному имуществу	376	378
6.3		Доходы (расходы) от долевого участия в других организациях, за исключением дохода, направляемого на оплату	3 199	3 373
6.4		Доходы (расходы) на социально-культурные и оздоровительные мероприятия	-	[illegible]
6.5		Прибыль прошлых лет, выявленная в	6 754	1 610

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
		отчетном периоде		
6.6		Списание кредиторской задолженности	44	92
6.7		Резерв по сомнительным долгам	3 307	-
6.8		Восстановление оценочных обязательств	2 600	-
6.9		Суммы дооценки (уценки) активов	352	-
6.10		Расходы при реализации основных средств	176	73
6.11		Прочие	14	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	4 457	7 006
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	22 285	35 032
8.1		Амортизация основных средств	6 936	5 580
8.2		Расходы при реализации основных средств	(26)	
8.3		Оценочные обязательства	15 375	29 452
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	8 449	4 618
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	42 243	23 088
10.1		Расходы по приобретенным программным продуктам	(1 703)	1 148
10.2		Амортизация основных средств, спецодежды	43 946	21 940
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	271 665	293 020
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	(54 333)	(58 604)

В 2012г. списаны отложенные налоговые активы при выбытии активов и обязательств, по которым они были начислены, в сумме 186 тыс. руб., а также отложенные налоговые обязательства в сумме 15 тыс. руб.

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 42).

Таблица 42. Налоги

Наименование налога	На начало периода		2012 г.		На конец периода	
	Переплата	Задолженность	Уплачено	Начислено	Переплата	Задолженность
НДС	18 901	-	79 607	113 106	28	14 626
Прибыль	35 551	-	28 381	54 336	9 596	
Налог на имущество	153	6 076	31 943	35 475	1	9456
НДФЛ	1 535	-	42 203	42 040	1 698	

Земельный налог	11	146	915	925	11	156
Транспортный налог	10	-	727	621	116	-
Итого	**56 161**	**6 222**	**183 776**	**246 503**	**11 450**	**24 238**
Внебюджетные фонды	1 159	6 435	83 994	85 525	572	7379
Итого	**1 159**	**6 435**	**83 994**	**85 525**	**572**	**7379**

3.20 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода». За 2012 и 2011 года показатель «Совокупный финансовый результат» составил 473 046 тыс. руб. и 381 930 тыс. руб. соответственно, которые рассчитаны из суммы строк 2400 и 2510.

3.21 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена в таблице (см. Таблица 43).

Таблица 43. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2012г., в т.ч.	858 728
Нераспределенная прибыль 2011 г.	115 040
из нее чистая прибыль 2011г.	112 751
Направления использования прибыли в 2012 году:	
Прибыль, согласно протоколу общего собрания акционеров от 15.06.2012 г. № 22, направлена на: - формирование источника финансирования программы газификации за счет средств специальной надбавки – 112 403 тыс. руб. - оставлено в распоряжении Общества в качестве финансового обеспечения производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по созданию и приобретению внеоборотных активов – 348 тыс. руб.	112 751
Расходы из прибыли	348
Нераспределенная прибыль 2012 г.	160 943
в т.ч. чистая прибыль 2012 г.	151 673
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2012 г.	1 019 671

Выплата вознаграждения Совету директоров и ревизионной комиссии осуществлялась за счет прочих расходов Общества (80 тыс. руб.)

3.22 Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций

находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 44).

Таблица 44. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2012 г.	за 2011 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	151 673	112 751
Чистая прибыль (непокрытый убыток) в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа, в тыс. руб.	123 089	112 403
Чистая прибыль (непокрытый убыток) к распределению (погашению), в тыс. руб.	28 584	348
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	28 584	348
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	85 551	85 551
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	334,12	4,06
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	334,12	4,06

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 разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

«Аудит-новые технологии»

72

4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

4.1. Вступительные и сравнительные данные Бухгалтерского баланса

Для обеспечения сопоставимости данных за 2012 год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2011 и 2010 года были скорректированы:

1) В связи с принятым в Обществе порядком отражения дебиторской и кредиторской задолженности.

В случае перечисления организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством. Аналогично при получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Последствий вышеназванных изменений для Общества нет.

2) В связи с исправлением ошибки, обнаруженной в отчетном периоде.

Последствий вышеназванных изменений для Общества нет.

Сумма корректировки стоимости активов и обязательств по состоянию на 31.12.2011 г. отражена в таблице 45, по состоянию на 31.12.2010г. в таблице 46.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за 2011 год приведены в таблице (см.Таблица 45).

Таблица 45. Бухгалтерский баланс (2011г.)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства	1150	1	1 678 851	1 033	1 679 884
Прочие внеоборотные активы	1190	2	24053	(1 189)	22 864
Итого по разделу 1	1100		1 726 239	(156)	1 726 083
Дебиторская задолженность	1230	3	376 708	156	376 864
Прочие оборотные активы	1260	4	1 976	(639)	1 337

Итого по разделу 2	1200		631 621	(483)	631 138
Баланс	**1600**		**2 357 860**	**(639)**	**2 357 221**
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5	8 855	(8 855)	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6	842 543	16 185	858 728
Итого по разделу 3	1300		1 809 803	7 330	1 817 133
Кредиторская задолженность	1520	7	289 712	(639)	289 073
Доходы будущих периодов	1530	8	17 396	(7330)	10 066
Итого по разделу 5	1500		361 234	(7969)	353 265
Баланс	**1700**		**2 357 860**	**(639)**	**2 357 221**

Корректировки 1,2,3

Строка бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2011г. откорректирована на 1033 тыс. руб.

Строка бухгалтерского баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2011г. откорректирована на минус 1189 тыс. руб.

Строка бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2011г. откорректирована на минус 156 тыс. руб.

Пояснения:

1) В бухгалтерском учете затраты по инвестиционным договорам, работы по которым осуществлялись в периоды предшествовавшие отчетному, за счет средств целевого финансирования числялись на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств». Ошибочно стоимость затрат, подлежащих передачи инвесторам по состоянию на 31.12.11г. была отражена 22 436 тыс. руб. вместо 21 247 тыс. руб. В результате отклонение составило 1189 тыс.руб. При составлении бухгалтерской отчетности за 2012 год откорректированы строки 1150 «Основные средства» и 1190 «Прочие внеоборотные активы»: строка 1150 – увеличена, а строка 1190 уменьшена на 1189 тыс. руб.

2) Суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанных со строительством объектов основных средств (Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01) отражаются по строке 1130 бухгалтерского баланса. В бухгалтерском балансе данный показатель был сформирован ошибочно на 156 тыс. руб. больше и соответственно на эту же сумму занижен показатель по строке 12302 «Дебиторская задолженность». После корректировки сумма предоплаты строительных работ и основных средств составила 418 тыс. руб. (574 тыс. руб. – 156 тыс. руб.), а дебиторской задолженности 376 864 тыс. руб. (376 708 тыс. руб. + 156 тыс. руб.)

Корректировка 4,7

В связи с принятым в Обществе в 2012 году порядком отражения дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2011г. откорректированы строки 1260

«Прочие оборотные активы» и 1520 «Кредиторская задолженность» на сумму минус 639 тыс. руб.

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

В связи с вышеизложенным показатель «Авансы полученные» (стр. 15202 баланса), отражена за минусом налога на добавленную стоимость, ранее отраженного в составе строки 1260 «Прочие внеоборотные активы» «Налоги, подлежащие вычеты». По состоянию на 31.12.2011 года сумма НДС с авансов полученных составила 639 тыс. руб., соответственно и сумма корректировки строк 1260 и 1520 равна 639 тыс. руб.

Корректировка 5

Строка бухгалтерского баланса 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» по состоянию на 31.12.2011г. откорректирована на минус 8 855 тыс. руб.

В Обществе выявлено отсутствие первичных учетных документов, подтверждающих отражение в составе добавочного капитала стоимости объектов основных средств, полученных безвозмездно и отраженных по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса в размере 8 855 тыс. руб. Анализ данных свидетельствует об отсутствии оснований признания суммы 8855 тыс. руб. в качестве добавочного капитала.

При организации аналитического учета по счету 83, в части данной суммы, Обществом была допущена ошибка, приведшая к ее неверному признанию. Поскольку сумма добавочного капитала образованна в связи с приростом стоимости имущества, то в отсутствие аналитических данных об объектах основных средств сумма - 8855 тыс. руб. является суммой дооценки по списанным основным средствам ранее 2010 года.

Данная операция отражена в учете путем переноса суммы 8855 тыс. руб. со счета 83 «Добавочный капитал» на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», согласно п. 15 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01. В бухгалтерском балансе данная ошибка отражена ретроспективно.

Корректировка 6,8

Строка бухгалтерского баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2011г. откорректирована на 16185 тыс. руб., в том числе на 8855 тыс. руб. по причинам описанным в корректировке 5 и 7330 тыс. руб. из-за исправления ошибки учета доходов будущих периодов.

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» баланса указываются доходы, полученные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам в виде безвозмездно полученных основных средств (п. 29 Методических указаний по учету ОС). Финансовые результаты в качестве прочих доходов формируются на величину первоначальной стоимости объектов основных средств, полученных безвозмездно, в течение срока полезного использования (по мере начисления амортизации). Обществом

при организации аналитического учета на счете 98.02 «Доходы будущих периодов» была допущена техническая ошибка, приведшая к занижению показателя «Прочие доходы» за периоды, предшествующие 2010 году. На сумму корректировки – 7330 тыс. руб. в бухгалтерский учет была внесена исправительная запись Дт 98.02 Кт84.03. В бухгалтерской отчетности исправление ошибки отражено ретроспективно.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за 2010 год приведены в таблице (см.Таблица 46).

Таблица 46. Бухгалтерский баланс (2010 год)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства	1150	1	1 252 777	1 327	1 254 104
Прочие внеоборотные активы	1190	2	78 656	(1 189)	77 467
Итого по разделу 1	1100		1 343 575	138	1 343 713
Дебиторская задолженность	1230	3	315 210	(138)	315 072
Прочие оборотные активы	1260	4	2 381	(687)	1 694
Итого по разделу 2	1200		585 897	(825)	585 072
Баланс	1600		1 929 472	(687)	1 928 785
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5	8 855	(8 855)	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6	728 735	16 185	744 920
Итого по разделу 3	1300		1 428 132	7 330	1 435 462
Кредиторская задолженность	1520	7	216 148	(687)	215 461
Доходы будущих периодов	1530	8	17 774	(7330)	10 444
Итого по разделу 5	1500		296 723	(8017)	288 706
Баланс	1700		1 929 472	(687)	1 928 785

Корректировки 1,2,3

Строка бухгалтерского баланса 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2010г. откорректирована на 1 327 тыс. руб.

Строка бухгалтерского баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2010г. откорректирована на минус 1189 тыс. руб.

Строка бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» по состоянию на 31.12.2011г. откорректирована на минус 138 тыс. руб.

Пояснения:

1) В бухгалтерском учете затраты по инвестиционным договорам, работы по которым осуществлялись в периоды предшествовавшие отчетному, за счет средств целевого финансирования числялись на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств». Ошибочно стоимость затрат, подлежащих передачи инвесторам по

состоянию на 31.12.10г. была отражена 62801 тыс. руб. вместо 61612 тыс. руб. В результате отклонение составило 1189 тыс.руб. При составлении бухгалтерской отчетности за 2012 год откорректированы строки 1150 «Основные средства» и 1190 «Прочие внеоборотные активы»: строка 1150 – увеличена, а строка 1190 уменьшена на 1189 тыс. руб.

1) Суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанных со строительством объектов основных средств (Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01) отражаются по строке 1130 бухгалтерского баланса. В бухгалтерском балансе данный показатель был сформирован ошибочно на 138 тыс. руб. больше и соответственно на эту же сумму занижен показатель «Дебиторская задолженность». После корректировки сумма предоплаты строительных работ и основных средств составила 1405 тыс. руб. (1267 тыс. руб. + 138 тыс. руб.), а дебиторской задолженности 315 072 тыс. руб. (315 210 тыс. руб. - 138 тыс. руб.)

Корректировка 4,7

В связи с принятым в Обществе в 2012 году порядком отражения дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2010г. откорректированы строки 1260 «Прочие оборотные активы» и 1520 «Кредиторская задолженность» на сумму минус 687 тыс. руб.

При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

В связи с вышеизложенным показатель «Авансы полученные» (стр. 15202 баланса), отражена за минусом налога на добавленную стоимость, ранее отраженного в составе строки 1260 «Прочие внеоборотные активы» «Налоги, подлежащие вычеты». По состоянию на 31.12.2010 года сумма НДС с авансов полученных составила 687 тыс. руб., соответственно и сумма корректировки строк 1260 и 1520 равна 687 тыс. руб.

Корректировка 5

Строка бухгалтерского баланса 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» по состоянию на 31.12.2010г. откорректирована на минус 8 855 тыс. руб.

Обществом выявлено отсутствие первичных учетных документов, подтверждающих отражение в составе добавочного капитала стоимости объектов основных средств, полученных безвозмездно и отраженных по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса в размере 8 855 тыс. руб. Анализ данных свидетельствует об отсутствии оснований признания суммы 8855 тыс. руб. в качестве добавочного капитала.

При организации аналитического учета по счету 83, в части данной суммы Обществом была допущена ошибка, приведшая к ее неверному признанию. Поскольку сумма добавочного капитала образованна в связи с приростом стоимости имущества, то все

отсутствие аналитических данных об объектах основных средств сумма - 8855 тыс. руб. является суммой дооценки по списанным основным средствам ранее 2010 года.

Данная операция отражена в учете путем переноса суммы 8855 тыс. руб. со счета 83 «Добавочный капитал» на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», согласно п. 15 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01. В бухгалтерском балансе данная ошибка отражена ретроспективно.

Корректировка 6,8

Строка бухгалтерского баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2010г. откорректирована на 16185 тыс. руб., в том числе на 8855 тыс. руб. по причинам описанным в корректировке 5 и 7330 тыс. руб. из-за исправления ошибки учета доходов будущих периодов.

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» баланса указываются доходы, полученные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам в виде безвозмездно полученных основных средств (п. 29 Методических указаний по учету ОС). Финансовые результаты в качестве прочих доходов формируются на величину первоначальной стоимости объектов основных средств, полученных безвозмездно, в течение срока полезного использования (по мере начисления амортизации). Обществом при организации аналитического учета на счете 98.02 «Доходы будущих периодов» была допущена техническая ошибка, приведшая к занижению показателя «Прочие доходы» за периоды, предшествующие 2010 году. На сумму корректировки – 7330 тыс. руб. в бухгалтерский учет была внесена исправительная запись Дт 98.02 Кт 84.03. В бухгалтерской отчетности исправление ошибки отражено ретроспективно.

4.2. Вступительные и сравнительные данные Отчета о финансовых результатах

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующий год соответствующие данные Отчета о финансовых результатах были скорректированы:

Скорректированные данные отчета о финансовых результатах за 2011 год приведены в таблице (см. Таблица 47).

Таблица 47. Отчет о финансовых результатах (2011 год)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1	268 835	344	269 179
Совокупный финансовый результат	2500	2	381 568	344	381 930

Корректировка 1,2

Строки 2510 и 2500 Отчета о финансовых результатах за 2011 года откорректированы на 344 тыс. руб.

При формировании отчета о прибылях и убытках за 2011 год показатель строки 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» Отчета о прибылях и убытках рассчитывался путем суммирования величины изменения добавочного капитала и нераспределенной прибыли (убытка) в результате переоценки объектов основных средств за отчетный период: 299821 тыс. руб. минус 30641 тыс. руб. плюс 972 тыс. руб. минус 1317 тыс. руб., что составило 268835 тыс. руб.

Из расчета видно, что ошибочно включены в расчет суммы дооценки объектов основных средств в пределах суммы уценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на счет учета нераспределенной прибыли (убытка) в размере 972 тыс. руб., а так же уменьшение сумм добавочного капитала на сумму дооценки объектов основных средств, выбывших в 2011 году, на сумму 1317 тыс. руб. (1317 тыс. руб. – 972 тыс. руб. – 1 тыс. руб. откл. за счет неверного округления = 344 тыс. руб.)

Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода соответствует изменению добавочного капитала организации, явившегося результатом переоценки внеоборотных активов, проведенной в 2011 году, что составило 269 179 тыс. руб.

4.3. Вступительные и сравнительные данные Отчета об изменении капитала

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующий год соответствующие данные Отчета об изменении капитала были скорректированы:

Скорректированные данные отчета об изменении капитала за 2010 год приведены в таблице (см.Таблица 48).

Таблица 48. Отчет об изменении капитала (2010 год)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Величина капитала на 31.12.2010г.	3100		1 428 132	7 330	1 435 462
Уставный капитал			86	-	86
Добавочный капитал		1	699 307	(8 855)	690 452
Резервный капитал			4	-	4
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2	728 735	16 185	744 920

Корректировка 1,2

Строка 3100 Отчета об изменении капитала за 2010 год откорректирована на 7 330 тыс. руб.

1) В Обществе выявлено отсутствие первичных учетных документов, подтверждающих отражение в составе добавочного капитала стоимости объектов основных средств, полученных безвозмездно и отраженных по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса в размере 8 855 тыс. руб. Анализ данных свидетельствует об отсутствии оснований признания суммы 8855 тыс. руб. в качестве добавочного капитала. При организации аналитического учета по счету 83, в части данной суммы, Обществом была допущена ошибка, приведшая к ее неверному признанию. Поскольку сумма добавочного капитала образованна в связи с приростом стоимости имущества, то в отсутствие аналитических данных об объектах основных средств сумма - 8855 тыс. руб. является суммой дооценки по списанным основным средствам ранее 2010 года. Данная операция отражена в учете путем переноса суммы 8855 тыс. руб. со счета 83 «Добавочный капитал» на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», согласно п. 15 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01. В бухгалтерской отчетности исправление ошибки отражено ретроспективно.

2) По строке 1530 «Доходы будущих периодов» баланса указываются доходы, полученные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам в виде безвозмездно полученных основных средств (п. 29 Методических указаний по учету ОС). Финансовые результаты в качестве прочих доходов формируются на величину первоначальной стоимости объектов основных средств, полученных безвозмездно, в течение срока полезного использования (по мере начисления амортизации). Обществом при организации аналитического учета на счете 98.02 «Доходы будущих периодов» была допущена техническая ошибка, приведшая к занижению показателя «Прочие доходы» за периоды, предшествующие 2010 году. На сумму корректировки – 7330 тыс. руб. в бухгалтерский учет была внесена исправительная запись Дт 98.02 Кт 84.03. В бухгалтерской отчетности исправление ошибки отражено ретроспективно.

5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Информация об операциях со связанными сторонами

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

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1 группа – «Преобладающее хозяйственное общество»:

- ОАО «Роснефтегаз»

2 группа – «Основное хозяйственное общество»:

- ОАО «Газпром газораспределение»

3 группа – «Дочерние хозяйственные общества» (далее ГРО):

- ОАО «Быковорайгаз»
- ООО «Волжскийрайгаз»
- ОАО «Еланьрайгаз»
- ОАО «Калачмежрайгаз»
- ОАО «Камышинмежрайгаз»
- ОАО «Котельниковомежрайгаз»
- ОАО «Котовомежрайгаз»
- ОАО «Михайловкамежрайгаз»
- ОАО «Николаевскрайгаз»
- ОАО «Новоаннинскмежрайгаз»
- ОАО «Палласовкамежрайгаз»
- ОАО «Серафимовичмежрайгаз»
- ООО «Старополтавскийрайгаз»
- ОАО «Суровикиномежрайгаз»
- ОАО «Урюпинскмежрайгаз»
- ОАО «Фроловомежрайгаз»

4 группа – «Основной управленческий персонал»:

Генеральный директор,

Первый заместитель генерального директора,

Заместитель генерального директора по правовым вопросам,

Заместитель генерального директора по экономике и финансам,

Заместитель генерального директора по капитальному строительству,

Заместитель генерального директора по управлению имуществом и корпоративным отношениям,

Главный инженер,

Заместитель генерального директора по общим вопросам,

Заместитель генерального директора по корпоративной защите,

Главный бухгалтер

Члены совета директоров (см. п.1.3 Пояснений П-2)

5 группа – «Единоличный исполнительный орган»:

- ГРО
- ОАО «Волгоградгоргаз»

Операции со связанными сторонами представлены в приложениях к Пояснениям П-2.

Операции с преобладающими хозяйственными обществами за 2011 и 2012 гг. представлены в приложении 1 к Пояснениям П-2.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2011 и 2012 гг. представлены в приложении 2 к Пояснениям П-2.

Операции с дочерними хозяйственными обществами за 2011 и 2012 гг. представлены в приложении 3 к Пояснениям П-2.

Операции с другими связанными сторонами за 2011 и 2012 гг. представлены в приложении 4 к Пояснениям П-2.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 49).

Таблица 49. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	22 724	20 648
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	 9 699 1 548 7 086 953 100 3 338	 8 370 1 494 6 336 977 80 3 391
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие	-	-

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
	выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.		
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	1 581	1 732

5.2 Информации об экологической деятельности организации

Сведения о платежах за нарушение природоохранного законодательства, экологических платежах и плате за природные ресурсы приведены в таблице (см. Таблица 50).

Таблица 50. Платежи за нарушение природоохранного законодательства, экологические платежи и плата за природные ресурсы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
Экологические платежи	59	335
Итого	**59**	**335**

Сведения о текущих расходах по охране окружающей среды приведены в таблице (см. Таблица 51).

Таблица 51. Текущие расходы Общества по охране окружающей среды

тыс. руб.

Наименование расходов	за 2012 г.	за 2011 г.
Обязательное страхование гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасный производственный объект	515	44
Итого	**515**	**44**

В 2012 году Обществом произведены расходы в рамках природоохранной деятельности на сумму 1065 тыс. руб. преимущественно на проекты нормативов образования отходов и лимитов на их размещение, на размещение отходов (ТБО, ЖБО), разработку и экспертизу экологических паспортов.

5.3 Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

Сведения о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в том числе по видам энергии представлены в таблице (см. Таблица 52).

Таблица 52. Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов

Наименование энергетических ресурсов	Приобретение ресурсов в 2012 году		Использование (потребление) ресурсов в 2012 году	
	Количество	Стоимость без учета НДС, тыс. руб.	Количество	Стоимость без учета НДС, тыс. руб.
Электроэнергия, КВт/ч	1148,049	4 723	1148,049	4 723
Теплоэнергия, Гкал	36,397	37	36,397	37
Газ, тыс. куб. м	10 891,991	37 663	10 891,991	37 663
Горюче-смазочные материалы, литр	736 088	17 180	732 718	17 072
Вода и стоки, тыс.куб.м	15,266	391	15,266	391
Итого		59 994		59 886

Генеральный директор **С.В. Гаркушина**

Главный бухгалтер **И.П. Яремина**

«13» марта 2013г.

Открытое акционерное общество «Волгоградоблгаз» ОАО ОБЛГАЗ ВОЛГОГРАД г. Волгоград

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1027739012566 Санкт-Петербург 55

Приложение 1
к Пояснениям II-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г.

Операции со связанными сторонами

Преобладающее хозяйственное общество: ОАО "Роснефтегаз"

Вид взаиморасчетов	Договор	2011г.						2012г.						Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных для взыскания	
		Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено			Сальдо на конец периода	Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено			Сальдо на конец периода	условия	сроки	форма расчетов		всего	в т ч За счет резерва по сомнительным долгам
		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Дивиденды (75.02)	Дивиденды	314 150,40	100,00	314 150,40				0,00	100,00	0,00							-	-	-
ИТОГО		**314 150,40**	100,00	**314 150,40**				**0,00**	**100,00**	**0,00**							-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037800012569

Приложение 2
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградобгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Основное хозяйственное общество: ОАО "Газпром газораспределение"

(руб.)

Контрагент	Вид взаимозачетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов нереальных для	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
ПОКУПКА																				
Газпром газораспределение ОАО																				
		Консульт услуги по сопровождению программы для ЭВМ АС РЦК ГПРГ-ГРО № 11-3/14.222 от 01.11.2010	31 050		34 500											текущий	путем			
		Вознаграждение за использ информ системы № 15-1/17-74 от 30.09.2010	299 999,97		333 333,3												перечисле			
		Консультац услуги № 11/14.326 от 03.11.2011	30 000					30 000	90 000		120 000									
		Консульт услуги по сопровождению программы для ЭВМ АС РЦК ГПРГ-ГРО № 11/14-324 от 03.11.2011	10 350					10 350	31 050		41 400						ния			
		Услуги (проведение энергетического обследования) № Вз-50-1006/11 от 08.09.2011	3 853 941,9		1 900 000			1 953 941,9			1 953 941,9									
		Консультац услуги № 11-3/14.224 от 01.11.2010	90 000		100 000												денежных			
		Вознаграждение за использ информ системы № 15-1/17-172 от 30.09.2011	99 999,99					99 999,99	299 999,97		399 999,96									
		Вознаграждение за использ автоматиз системы РЦК № 15-1/17-15 от 30.09.2010	62 250,03		69 166,7												средств на			
		Вознаграждение за использ автоматиз системы РЦК № 15-1/17-148 от 30.09.2011	20 750,01					20 750,01	62 250,03		83 000,04									
		Вознагражд за использ автомат системы докум обеспеч бизнеса № 11/17-79 от 14.02.2011	12 610		11 640			970	11 640		12 610						реч. или			
		Вознаграждение за использ автоматиз системы РЦК №15-1/20-450			6 916,67												иная			
		Консультац услуги № 11-3/17.661 от 31.12.2009			3 450															

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037739807253 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

		Консультац услуги № 11-3/17-664 от 31.12.2009			10 000											форма			
		Услуги(вознаграждение по аг дог №16-1/10-0039				13 300													
		Вознаграждение за использ информ системы №15-1/20-508			33 333,33											оплаты			
		Вознаграждение за использ автоматиз системы РЦК № 15-1/17-223 от 01.10.2012						20 750,01		13 833,34			6 916,67			предусмот			
		Консульт услуги по сопровождению программы для ЭВМ АС РЦК ГПРГ-ГРО № 11-3/14-485 от 25.10.2012						10 350		6 900			3 450						
		Консультац услуги № 11-3/14-486 от 25.10.2012						30 000		20 000			10 000			ренная			
		Вознаграждение за использ автоматиз системы РЦК № 15-1/17-281 от 01.10.2012						99 999,99		66 666,66			33 333,33						
Итого	Прочее		4 510 951,9		2 502 340	13 300	2 116 011,9	656 040		2 718 351,9			53 700						
Газпром газораспределение ОАО																			
		Субаренда газопроводов № 12-1/01-246С от 13.07.2009	75 905 294		66 537 875		14 428 118	100 232 544		108 307 950			8 352 712			действую			
		Субаренда г/тр №12-1/01-139С	27 912 864		27 857 863		2 326 072	33 715 680		32 748 549			3 293 209						
		Аренда г/тр №12-1/01-140	16 049 676		16 049 676		1 337 473	16 049 676		16 049 676			1 337 473						
		Аренда газопроводов № 12-1/01-13 от 01.02.2010	59 449 560		59 449 560		4 954 130	61 949 077,17		61 782 812,17			5 120 395			щим			
		Субаренда г/тр № 12-1/01-113С от 01.07.2012						34 910 273		742 798			34 167 475						
Итого	Аренда газопроводов		179 317 394		169 894 974		23 045 793	246 857 256,17		217 631 785,17			52 271 264						
Газпром газораспределение ОАО																			
		Агент вознаграждение(по агент.дог.)	2 880 912,4		2 947 313,07			906 915,64		906 915,64						законодат			
Итого	Вознаграждение по агентским договорам		2 880 912,4		2 947 313,07			906 915,64		906 915,64									
Газпром газораспределение ОАО																			
		Договор ТМЦ	144 305 560,45		144 243 427,28		62 133,17	45 345 781,26		45 407 914,42	0,01								
Итого	Покупка ТМЦ		144 305 560,45		144 243 427,28		62 133,17	45 345 781,26		45 407 914,42	0,01								
ИТОГО ПОКУПКА			331 014 818,75	100	319 585 054,35	13 300	25 223 938,07	293 765 993,07	100	266 664 967,13	0,01		52 324 964						
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ			2 564 420,99				-42 211,73	42 211,73					0,00		период	ельством			
всего																			
	ПРОДАЖА																		
Газпром газораспределение ОАО															текущий	путем			
		Вознаграждение агента по дог Ва-50-793/07 от 02.05.2007г			1 156 526,17											перечисле			
		Вознаграждение субагента по договору № Ва-50-87/12 от 28.12.2011						76 513,43		76 513,43						ния			
Итого	Вознаграждение ген подрядчика (заказчика)				1 156 526,17			76 513,43		76 513,43						денежных			
ИТОГО ПРОДАЖА				100	1 156 526,17			76 513,43	100	76 513,43						средств на			
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ							0,00						0,00			р/сч или			
	(76.06)	субагентский договор № Ва-50-87/12 от 28.12.11г						1 912 835,73		5 000 000,00			3 087 164,27			иная форма оплаты, предусмот			
		Рек-и распределит ГП выс давл от ГРС-4 с уегр в г.Волгоград			148 794,59		0,00						0,00			ренная действую			
	(76.02)	дивиденды	717 868,80		717 868,80		0,00	0,00					0,00			щим законодат			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728015363 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * КАУПИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

		итого по 76 сч.	717 868,80	0,00	866 663,39	0,00	0,00	0,00	1 912 835,73	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	-3 087 164,27					
ВСЕГО(76+62)			717 868,80	100,00	2 023 189,56	0,00	0,00	0,00	1 989 349,16	100,00	5 076 513,43	0,00	0,00	-3 087 164,27		период	слеством			

Приложение 3

к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Быковорайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено				2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других	
			руб	% к итогу	денежная форма	Переброска с договора на договор, списание	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
ПОКУПКА																					
Быковорайгаз ОАО																					
		Аренда г/провода 05/2-3 от 01.07.03	6 608 004,72		6 608 004,72					8 378 004,72		8 378 004,72					текущий	путем перечисления денежных средств на р/сч или иная форма оплаты, предусмотренная действующим законодательством	-	-	-
Итого	Аренда газопроводов		6 608 004,72		6 608 004,72					8 378 004,72		8 378 004,72							-	-	-
Быковорайгаз ОАО																			-	-	-
		Гарантийный ремонт № Вх-1 511/09 от 26.05.2009	7 420,01		3 424,64				3 995,37	5 707,69		9 703,06							-	-	-
		Тех надзор за объектами строительства по дог №Вх-55-18/12 от 21.09.2011	126 638,37						126 638,37			126 638,37							-	-	-
Итого	Подряд (субподряд) встречный		134 058,38		3 424,64				130 633,74	5 707,69		136 341,43							-	-	-
Быковорайгаз ОАО																			-	-	-
		Тех обслуж г/проводов	22 298 461,18		20 791 518,17				1 963 633,09	23 446 598,82		24 979 657,22	93 884,61		336 690,08				-	-	-
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		22 298 461,18		20 791 518,17				1 963 633,09	23 446 598,82		24 979 657,22	93 884,61		336 690,08				-	-	-
ИТОГО ПОКУПКА			29 040 524,28	100	27 402 947,53				2 094 266,83	31 830 311,23	100	33 494 003,37	93 884,61		336 690,08				-	-	-
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ									0,01						-0,01				-	-	-
ВСЕГО			29 040 524,28	100,00	27 402 947,53		0,00	0,00	2 094 266,82	31 830 311,23	100,00	33 494 003,37	93 884,61	0,00	336 690,07				-	-	-
ПРОДАЖА																			-	-	-
Быковорайгаз ОАО																			-	-	-
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №4	185 071,2		185 071,2				46 267,8	185 071,2		231 339					текущий	путем перечисления	-	-	-
Итого	Услуги управления		185 071,2		185 071,2				46 267,8	185 071,2		231 339							-	-	-
Быковорайгаз ОАО																			-	-	-
		Тех. перев. ШРП на ГРПШ по ул Мира р.п Быково № Вх-27-13 343/11 от 02.03.2011	330 975,52		330 975,52														-	-	-
Итого	Договор субподряда		330 975,52		330 975,52														-	-	-
Быковорайгаз ОАО																			-	-	-
		Транспортные услуги по письму №473 от 26.04.2011г	24 370,43		24 370,43														-	-	-
		Письмо № 758 от 18.04.2012								22 412,7		22 412,7							-	-	-
Итого	Услуги прочие товарные		24 370,43		24 370,43					22 412,7		22 412,7							-	-	-
Быковорайгаз ОАО																			-	-	-
		Услуги лаборатории № Вх-1 568/09 от 01.06.2009	17 236,75		17 236,75					26 561,42		26 561,42							-	-	-

		Услуги лаборатории № Вц-1-348/10 от 11 01 2010	8 687,73		8 687,73					6 184,64		6 184,64				
Итого	Услуги лаборатории		25 924,48		25 924,48					32 746,06		32 746,06				
Быковорайгаз ОАО																
		Договор аренды № ВОГ-1-506/05 от 01 10 05г	5 815,68		6 300,32					5 815,68		5 815,68				
		Договор аренды № Вв 35-4-70/10 от 22 12 2009	122 841,24		133 078,01					122 841,24		122 841,24				
		Договор аренды № Вз-1-812/08 от 01 07 2008	14 726,4		15 953,6					14 726,4		14 726			0,4	
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		143 383,32		155 331,93					143 383,32		143 382,92			0,4	
Быковорайгаз ОАО																
		Договор обучение	110 369,88		130 933,28					45 968,67		39 092,87			6 875,8	
Итого	Обучение		110 369,88		130 933,28					45 968,67		39 092,87			6 875,8	
Быковорайгаз ОАО																
		Продажа ТМЦ (62 1)	18 930,55		18 930,55					140 375,69		140 375,69				
Итого	Продажа ТМЦ		18 930,55		18 930,55					140 375,69		140 375,69				
Быковорайгаз ОАО																
		Выполнение проектных и изыскательских работ №Вх 27-10-790/10	368 657,77		368 657,77											
		Выполнение проектных и изыскательских работ №Вх-27-15-1213/12 от 26 10 12г								245 128,79		245 128,79				
		Выполнение проектных и изыскательских работ №Вх 27-15-1214/12 от 26 10 12г								245 128,79		245 128,79				
		авторский надзор № Вх-28 3-435/12 от 23 04 12г								8 375,37		8 375,37				
Итого	Проектные работы		368 657,77		368 657,77					498 632,95		498 632,95				
ИТОГО ПРОДАЖА			1 207 883,15	100	1 240 195,16				46 267,8	1 068 590,59	100	1 107 982,19			6 876,2	
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ			129049,57						-11941,2	11 102,48					-838,72	
76.06 сч.		вознаграждение по сублиц договору № Ви-1-1575/09 от 30 11 09г				-450,00			0,00							
		вознаграждение по сублиц договору № Ви-1-1946 от 01 12 2010г	4 050,00		4 950,00	450,00			0,00							
		вознаграждение по сублицензионному договору № Ви-1-1503 от 10 11 2011г	1 350,00		1 350,00				0,00	4 050,00		4 050,00			0,00	
		вознаграждение по сублицензионному договору № Ви-42-3-1345-12 от 01 10 12г								1 350,00		1 350,00			0,00	
		возмещение расходов по п 6 2 договора	6 875,00		6 875,00				0,00							
76.06 сч.		возмещение аварийных потерь за июль 2010 № АС-	232,93		232,93				0,00							
		возмещение аварийных потерь за июль 2011 № АС-	3 450,15		3 450,15				0,00				3 450,15			

ленежны
х средств
на р/сч
или иная
форма
оплаты,
предусмо
тренная
действую

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

		возмещение аварийных потерь за март 2010 № АС-04/7806 от [illegible]	1 425,20		1 425,20				0,00				1 425,20					щим	-	-	-
		возмещение аварийных потерь б/н от 14.05.2012г.								3 339,36		3 339,36			0,00				-	-	-
		возмещение ущерба б/н от 01.12.2012г.								459,98		459,98			0,00				-	-	-
		возмещение аварийных потерь за сентябрь 2011 № АС-04/7801 от [illegible]	4 559,93		4 559,93				0,00									законодат	-	-	-
		возмещение аварийных потерь за январь 2010 № АС-04/7804 от [illegible]	1 517,54		1 517,54				0,00										-	-	-
		итого по 76 сч.	23 460,75	0,00	24 360,75		0,00	0,00	0,00	9 199,34	0,00	9 199,34	4 875,35	0,00	0,00				-	-	-
ВСЕГО			**1 360 193,47**	**100,00**	**1 264 555,91**		**0,00**	**0,00**	**34 326,60**	**1 088 892,41**	**100,00**	**1 117 181,53**	**4 875,35**	**0,00**	**6 037,48**		период	ельством	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ+НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037280125639 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ООО "Волжскийрайгаз"

Контрагент	Вид взаимозачетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг) руб	2011г: % к итогу	2011г: Оплачено: денежная форма	2011г: Оплачено: иная форма оплаты (взаимозачет)	2011г: Оплачено: Переброска с договора на договор, списание	2011г: Оплачено: НДС с взаимозачетов	2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг) руб	2012г: % к итогу	2012г: Оплачено: денежная форма	2012г: Оплачено: иная форма оплаты (взаимозачет)	2012г: Оплачено: Переброска с договора на договор, списание	2012г: Оплачено: НДС с взаимозачетов	2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов: условия	сроки	форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных: всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	ПОКУПКА																					
Волжскийрайгаз, ООО																						
		Демонтаж газопровода с/д г Волжский ул Пушкина 35 №Вт-26-23 275/11 от 21.02.2011	21 076,06						21 076,06			21 076,06						текущий	путем встречного погашения			
		Транспортные услуги №Вл 2-1-957/08(597/08 от 11.09.2008	14 940		14 940					8 225,49						8 225,49						
		Вознаграждение за хранение имущества № 204/11Вз-2-1-1214/11 от 01.08.2011	1 162		232,4				929,6	2 788,8		232,4				3 486						
		Врезка газопровода высокого давления в Светлоярск р-не №236/11 от 20.09.2011								36 108,25						36 108,25						
		СМР ТЕХ перев. г/д г Волжский ул Дорожная №Во-26-30-955/12 (310/12) от 19.07.2012 г								78 781,84		78 781,84										
		Проектные работы г/д г Волжский ул Набережная 2а/2 №Во-27-15-898/12(95) от 12.05.2012 г								56 484,61		56 484,61										
		СМР г/д г Волжский ул Набережная 2а/2 №Во-26-29-897/12 от 22.06.2012								217 216,11		217 216,11										
		Врезка газ.д в Волжская ТЭЦ-1 по дог. №Вт-26-32-1426/12(451/12) от 24.09.2012г								223 973,78						223 973,78						
		Врезка газопровода г Волжский ул Набережная 2а/2 №Вт-26-31 956/12(306/12) от								116 368,5						116 368,5						
		Врезка газ.д от Волжской ТЭЦ-2 до ГРС-2 по дог. №Вт-26-32-1425/12(452/12) от 17.09.12г								224 400,34						224 400,34						
	Прочие		37 178,06		15 172,4				22 005,66	964 347,72		373 791,02				612 562,36						
Итого																						
		Тех/обс г/тр №Вт2-1206 от 01.07.2006	106 201,770		101 603 175,17				9 947 928,43	114 581 091,6		123 680 991,04	846 028,99						в заявленных			
	Тех.обслуживание газопроводов		106 201,770		101 603 175,17				9 947 928,43	114 581 091,6		123 680 991,04	846 028,99									
Волжскийрайгаз, ООО																						

		Акт надзор Расширение ГРС с закольц. в Рабочий ул Октябрьская 2 №Вх-28 3-101/11 от 08 07 2011								2 915,89		2 915,89								
		СМР Газ/д с/д к Ст Юнатов с уст ГРПШ в Заолевное Ленинск р-на №Во 26-26-151/12 от 10 02 2012								1 009 536,46		1 009 536,46								
Итого	СМР		2 620 144,19		5 368 859,35				634 507,8	1 121 331,95		1 755 839,75								
Волжскийрайгаз, ООО																				
		ПИР Стр-во г/д с/д от ГГРП3 до хот 3 г Краснослободск №Во-27-13-323/11(14) от 15 02 11г	693 084,93		693 084,93															
		ПИР г/д с/д от ГГРП3 до ГРП1 ул Есенина г Краснослободск дог №4 от 12 01 2004г							0,36							0,36				
		ПИР г/д в/д от ул Ватутина до ГРП4 в г Краснослободске №Во-27 10-784/10(50) от 22 08 10							1 131 070,24			1 131 070,24								
		ПИР Стр-во г/д с/д до пер Больничный к ГРП2 в г Краснослободск №Во 27 13-324/11(15) от 15 02 11	569 270,77		569 270,77															
		ПИР Расшир ГРС с закольц г/д в п Рабочем ул Октябрьская 2 №Во 27-9-241/10 (20) от 24 02 10			442 263,83															
Итого	ПИР		1 262 355,7		1 704 619,53				1 131 070,6			1 131 070,24				0,36				
Волжскийрайгаз, ООО																				
		Тех надзор за объектами строительства по дог №Вх-55-19/12 от 21 09 2011	825 707,29						825 707,29	783 080		1 408 787,29								
		Гарантийный ремонт № Вт-2-1-178/09 от 12 03 2009	943,14		471,57				471,57	1 759,86		2 231,43								
		Гарантийный ремонт № Вт-58-835/09 от 13 07 2009г			170															
		Проект г/д в/д ул Свердлова 25А г Волжский №Вт 26-32-1198/12(415/12) от 01 10 2012г								7 431,8		7 431,8								
		СМР Газ/д г/д в/д ул Свердлова 25А г Волжский №Вх 26-32 1200/12(417/12) от 01 10 2012 г								49 617,48		49 617,48								
		Дипломная г/д в/д ул Свердлова 25А г Волжский №Вт-58 4-1196/12 (416/12) от 29 09 2012г								2 994,98		2 994,98								
Итого	Подряд (субподряд) встречный		826 650,43		641,57				826 178,86	844 884,12		1 471 062,98								
Волжскийрайгаз, ООО																				
		ПИР Стр-во г/д ул Большевистская с уст ГРПШ в п Рабочий №Во-27-13-378(19)/11 от 25 02 2011	564 564,97		121 448,86				443 116,11			443 116,11								
		ПИР Стр-во г/д ул Александрова с уст ГРПШ в п Рабочий №Во-27-13-379(20)/11 от 25 02 2011	557 174,63		116 927,95				440 246,68			440 246,68								
		ПИР Стр-во г/д в/м давл по ул Мельничная р п Ср Ахтуба к уч полигону №Во 27-14-1638/11 от 24 11 11	366 778,02						366 778,02			366 778,02								
Итого	ПИР		1 488 517,62		238 376,81				1 250 140,81			1 250 140,81								

		СМР" ГД С/Д в Г Краснослободск (от кот №5 до кот №4) №Во-26-22-6/11 от 01.12.2010г	1 374 751,72		1 527 618,83					231 632,35			231 632,35									
		АВТ НАДЗОР" ГД в г Краснослободске от ГРП № 1 до кот № 5 №Во 28-3-10/11(127) от 15.12.2010г	2 953,68		2 953,68																	
		АВТ НАДЗОР" ГД НД в р-не оп ст. ВИР г Краснослободск Среднеахт. р-на №Во 28-3-2025/10(126)	2 399,58		2 399,58																	
		АВТ НАДЗОР" ГД С/Д в Г Краснослободск (от ГГРП 4 до ГРП 7) №Во 28-3-2024/10(130) от 15.12.2010г	13 915,76		13 915,76																	
		СМР" ГД С/Д в Г Краснослободск (от ГГРП 4 до ГРП 7) №Во-26-23-290/11(41) от 31.01.2011г	186 712,49		186 712,49																	
		АВТ НАДЗОР Закольцовка ГДЗ в г Ленинск ул Гоголя 19 №Во 28-3-2023/10(131) от 15.12.2010г	732,91		732,91																	
		СМР" ГАЗ ПВР ГРП/ГГ с заменой на ГРПШ по ул Батова р.п Городище №Во 26-23-884/11(111) от 19.04.11г	367 209,33		367 209,33																	
		СМР Расширение ГРС с закольц. в г. Ленинск ул Гоголя 19 №Во-26-22-5/11 от 01.12.2010г	48 983,26		182 370,69																	
		СМР" Расширение ГРС с закольц. п Рабочий ул Октябрьская 2 №Во-26-24-987/11(158/11) от 04.07.11	515 283,43		112 407,98					402 875,45	96 068,57		498 944,02									
		АВТ НАДЗОР" СТР-ВО ГС юж ч п 2-ая Пятилетка г Краснослободск 2оч №Во-28-3-2026/11(129) от 15.12.10	8 295,42		8 295,42																	
		СМР" ГД С/Д в Г Краснослободске (от ГРП 1 до кот. 5) №Во-26-22-1817/10 от 14.10.2010г	98 906,61		190 939,95																	
		СМР" ГД С/Д из ст. труб Ду325мм г Волжский Трубный завод" дог Во-26-20-758(149/10)/10 от 14.05.10			171 397,51																	
		СМР" ГД С/Д из ст тр Ду530мм г Волжский от ТЭЦ-1 до ГРС9" дог Во-26-20-723(148/10)/10 от 14.05.10			266 657,3																	
		СМР" ГД НД в районе станции ВИР в г Краснослободске № Во-26-22-1820(416/10 от 14.10.2010			547 013,39																	
		СМР" СТР-ВО ГДЗ ср. д. и уст. ГРПШ юж ч г Краснослободска п 2-я Пятилетка (2-я оч) №Во 26-22-1816			1 808 234,53																	
		АВТОР" НАДЗОР" СТР-ВО Г да С/Д от ГГРП3 до кот.3 г Краснослободск" №Во-28-3-269/12(7) от 17.01.2012									5 280,25		5 280,25									
		АВТ НАДЗОР" ГД С/Д от кот№5 до кот№4 Краснослободск дог №Во-28-3-27/11(128) от									7 530,78		7 530,78									

средств на

р ст. и ш

ная форма

Волжскийрайгаз, ООО																					
		Аренда газопроводов № Ва2-1-319/11 от 11.01.2011	141 600		141 600					196 356,72		196 356,72									
Итого	Аренда газопроводов		141 600		141 600					196 356,72		196 356,72									
Волжскийрайгаз, ООО																					
		СМР: ремонт протекторной защиты г/дов г. Волжский дог №151/05 от 20.06.05г							0,46						0,46						
		СМР: ПД первы. и/у ПД в/д ГРС-1 ОАО ВАКЗ и г/д в/д ГК-1 ОАО Волжский Оргсинтез № Во-26-21-1813/4			110 308,63																
		СМР: Стр-во газопровода по ул. Мельничная р.п.Ср.Ахтуба по дог №Во-26-26-227/12 от 24.02.12г								1 689 367,45		1 689 367,45									
		СМР по электрохимзащите и электроснабжению СКЗ с Оленье №Во-26-27-340/12(102/12) от 24.02.2012								688 683,01		688 683,01									
		Авт. надзор ГГД в/д по ул. Мельничная р.п.С.Ахтуба и уч.полигону №Во-28-3-398.12 (23) от 10.04.2012								3 739,21		3 739,21									
		СМР по ЭХЗ и электроснабжению СКЗ по объекту р.п.Дубовка-х.Пичуга №Во 26-27-339/12(103) от 24.02.12								486 568,43		486 568,43									
		Авт.надзор ГГД ул.Большевистской с уст ГРПШ пРабочий №Во-28-4-1128/12 от 04.10.2012 г.								8 043,99		8 043,99									
Итого	СМР				110 308,63				0,46	2 876 402,09		2 876 402,09									
Волжскийрайгаз, ООО																					
		Покупка ТМЦ № б/н от 29.10.2012								862 420,47		862 420,47									
Итого	Покупка ТМЦ									862 420,47		862 420,47									
Волжскийрайгаз, ООО																					
		Аренда помещений прочего имущества № 450/12 от 08.10.2012																			
Итого	Аренда помещений, прочего имущества																				
ИТОГО ПОКУПКА			112 378 216,00	100	109182753,46				13611832,62	121446834,67	100	133 598 075,12	848 028,99			612 563,18					
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ									-0,05			-8 225,49				8 225,54					
ВСЕГО			112 378 216,00	100	109182753,46	0		0	13611832,57	121446834,67	100	133 589 849,63	848 028,99		0	620 788,72					
	ПРОДАЖА																				
Волжскийрайгаз, ООО																					
		Услуги лаборатории № Вц-2-1-561/09 от 01.06.2009	50 798,92		43 484,61				7 314,31	41 582,55		38 584,73				10 292,13					
		Услуги лаборатории № Вц-2-1-199/10 от 11.01.2010	40 475,14		40 475,14					43 205,17		43 205,17									
Итого	Услуги лаборатории		91 274,06		83 959,75				7 314,31	84 787,72		81 789,9				10 292,13					
Волжскийрайгаз, ООО																					
		Договор обучения	9 447,22		9 447,21				0,01	22 766,96		17 499,54				5 267,43					
Итого	Обучение		9 447,22		9 447,21				0,01	22 766,96		17 499,54				5 267,43					
Волжскийрайгаз, ООО																					
		договор ОС							0,03							0,03					
Итого	Продажа основных средств								0,03							0,03					
Волжскийрайгаз, ООО																					
		Услуги ПТО	17 376		17 376																
Итого	Услуги ПТО		17 376		17 376																
Волжскийрайгаз, ООО																					
		Договор аренды № Ва-923/05	60 226,2		60 226,2					60 226,2		60 226,2									
		Договор аренды № Ва-919/05	12 304,08		12 304,08					12 304,08		12 304,08									
		Договор аренды № Ва-916/05	1 190 597,33		1 190 597,33					1 120 689		1 120 689									

		Договор аренды № Вв-35-920/05	30 354,6		30 354,6					30 354,6		30 354,6										
		Договор аренды № Вв-35-921/05	30 194,16		30 194,16					30 194,16		30 194,16										
		Договор аренды № Вв-35-922/05	101 149,32		101 149,32					101 149,32		101 149,32										
		Договор аренды № ВОГ-2-2-507/05	84 425,48		84 425,48					84 425,48		84 425,48										
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		1 489 251,17		1 489 251,17					1 419 342,84		1 419 342,84										
Волжскийрайгаз, ООО																						
		Продажа ТМЦ (62.1)	15 214,08		15 725,1					78 808,77		78 808,77										
Итого	Продажа ТМЦ		15 214,08		15 725,1					78 808,77		78 808,77										
Волжскийрайгаз, ООО																						
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № Вв-2-2-1525/07	695 822,4		695 822,4					695 822,4		695 822,4										
Итого	Услуги управления		695 822,4		695 822,4					695 822,4		695 822,4										
Волжскийрайгаз, ООО																						
		письмо 21/1254 от 10.05.2011г	21 737,81		21 737,81																	
		письмо № 21/2353 от 15.08.11г	7 553,76		7 553,76																	
		письмо № 21/8799 от 31.10.12г																				
Итого	Услуги прочие разовые		29 291,57		29 291,57					7 184,35		7 184,35										
ИТОГО ПРОДАЖА			2 347 676,5	100	2 340 873,2				7 314,35	2 308 693,04	100	2 300 447,8				15 559,59						
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					3 270,8				-0,02							0,02						
	76.06	Возмещение по субаренде, договору № Вв-2-1-1561/10 от 30.11.2009г					900,00		0,00							0,00						
		Возмещение по субаренде, договору № Вв-42-3-1344/12 от 01.10.2012г								1 350,00		450,00		900,00		0,00						
		Возмещение по субаренде, договору № Вв-2-2-1941 от 01.12.2010г	4 050,00		4 500,00		900,00		0,00							0,00						
		Возмещение по субаренде, договору № Вв-2-1-1502 от 10.11.2011	1 350,00		1 350,00				0,00	4 050,00		4 950,00		-900,00		0,00						
		возмещение расходов по п.6.2 договора управления № Вв-2-2-1525/07	38 120,00		38 120,00				0,00							0,00						
		Компенсация расходов по аварийным потерям газа № 6Аа от 06.08.2012								15,04		15,04				0,00						
	76.09	Итого на сч. 76	43520,00	0,00	43970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5415,04	0,00	5415,04	0,00	0,00	0,00	0,00						
ВСЕГО (сч.62+сч.76)			2391196,50	100,00	2388114,03	0,00	0,00	0,00	7314,33	2314108,08	100,00	2305862,84	0,00	0,00	0,00	15559,57		текущий период	путем перечисления денежных средств на р/сч или иная форма оплаты предусмотренная действующим законодательством			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1137847280756

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Еланьрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т ч за счет резерва по сомнительным
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
ПОКУПКА																				
Еланьрайгаз ОАО																				
		Оказание услуг (w МИ 07/2012 от 20 03 12г ф-л Серафимовически							133 543,70					133 543,70		текущий	путем			
		Демонтаж здания ГРП на г/де на въезде в с Терса Еланск р-на №Вт-26-26 1683/11 от 12 12 2011	23 293,8					23 293,8			23 293,8									
		Демонтаж здания ГРП на г/де к к Поручиновский Еланск р-на №Вт-26-26-1685/11 от 12 12 2011	14 288,14					14 288,14			14 288,14						перечислений			
		Демонтаж здания ГРП на г/де к к Новобузулукский Еланск р-на №Вт-26-26-1684/11 от 12 12 2011	14 288,14					14 288,14			14 288,14									
Итого	Прочее		51 870,08					51 870,08	133 543,70		51 870,08			133 543,70			и денежных			
Еланьрайгаз ОАО																				
		Аренда г/тр	10 560 995,28		10 560 995,28				14 183 604,72		14 183 604,72									
Итого	Аренда газопроводов		10 560 995,28		10 560 995,28				14 183 604,72		14 183 604,72									
Еланьрайгаз ОАО																				
		Услуги лаборатории № от 01 03 2009	116 311		114 886			88 066	22 540		66 585			42 021						
		Перекладка г/д н/д к 58 жилым домам р-н Куракино, ул Зеленая №Вк-26-25-1305/11 (43 от 14 09 2011	421 685,65		69 805,69			351 879,96			351 879,96						средств на			
		Перекладка г/д а н/д р-н Куракино, ул Садовая г Жирновск №Вк 26 28 377/12(14/02 12) от 24 02 12							511 012,45		111 961,66			399 050,79						
Итого	СМР		537 996,65		184 691,69			437 945,96	533 552,45		530 426,62			441 071,79						
Еланьрайгаз ОАО																				
																	руб на			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * ОГРН 1032402012563 *

		Замена подз г/д в/д в с Таловка дог 5И-03 от 24 03 2003г						0,4						0,4					
		Замена г/д в/д с Вязовка дог 6/58И-03 от 27 10 2003г						0,22						0,22					
		СМР "Тех перев гр сети с установкой СКЗ ул Садовая с Терса" дог Во-26-19-1326/09 от 16 11 09			38 129,82														
		СМР"Тех перев г/р сети с установкой СКЗ ул Революционная с Терса" дог Во-26-19-1327/09 от 16 11 09			103 482,39														
		Тех перев ГРС с зам ГРП на ГРПШ на г/д в/д с Терса №Во-26-20-1075(16/02- от 01 07 2010г			100 933,89														
		Тех перевв ГРС с зам ГРП на ГРПШ на г/д в/д х Новобузулуцкий №Во-26-20-1073(14/02- от 01 07 10			93 976,17														
		СМР по тех пер ГРС с зам ГРП на ГРПШ на г/д в/д х Поручиковский №Во-26-20-1074(15/02 от 01 07 10			104 900,08														
		Автоматизация внутр газоснабжения и тепломех решений Светлояр газ уч-ка (нов) №61/2012 от 14 12 2012							72 803,64					72 803,64					
		Автоматизация внутр газоснабжения и тепломех решений Светлояр газ уч-ка №62/2012 от 14 12 2012							71 782,94					71 782,94					
		Автоматизация внутр отопления, вентиляции и газоснабжения Новорог газ уч-ка №60/2012 от 14 12 2012							99 881,1					99 881,1					
Итого	СМР				441 422,35			0,62	244 467,68					244 468,3					
Еланьрайгаз ОАО																			
		Гарантийный ремонт № Вт-5-510/09 от 26 05 2009	2 021,67		1 347,78			673,89	14 151,75	14 825,64									
		СМР Газификация ж/д в с Александровка Рудн р-на №Во-26-22-1920/10 от 01 12 2010			251 930,73														
		СМР Газификация ж/д в с Бундевка и с Осички Рудн р-на №Во-26-21-1707/10 от 08 11 2010			768 197,23														
Итого	Подряд (субподряд) встречный		2 021,67		1 021 475,74			673,89	14 151,75	14 825,64									
Новый райгаз ОАО																			
		Тех обслуж г/пр Вт5-1265/06(05/25) от 01 07 2006	40 518,840		37 546 239,26			3 752 577	35 954 601,18		39 140 389,65	566 788,53							
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		40 518,840		37 546 239,26			3 752 577	35 954 601,18		39 140 389,65	566 788,53							
Еланьрайгаз ОАО																			

ная форма

оплаты

предусмотре

ная

действующи

м

		Вознаграждение по договору комиссии №Вз-5-2029/10 от 07.08.2009г			483,79															
		Вознаграждение по договору комиссии №Вз-5-2028/10 от 12.02.2010			236,47															
Итого	прочее				720,26															
ИТОГО ПОКУПКА			51 671 723,68	100	49 755 544,58			4 243 067,55	50 930 377,78	100	53 921 116,71	566 788,53		819 083,76						
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ								-0,95						-0,95						
ВСЕГО			51 671 723,68	100,00	49 755 544,58	0,00	0,00	4 243 066,60	51 063 921,48	100,00	53 921 116,71	566 788,53	0,00	819 082,84						
ПРОДАЖА																				
Еланьрайгаз ОАО																				
		Договор аренды № ВОГ-5-509/05	13 853,04		13 853,04			1 154,42	13 853,04		13 853,04			1 154,42						
		Договор аренды экскаватора ЭО-2202 от 20.04.03г	78 000		78 000			6 500	78 000		78 000			6 500						
		Договор аренды № Вз-5-1188/06 от 18.08.06г	43 159,32		43 159,32			3 596,61	43 159,32		43 159,32			3 596,61						
		Договор аренды № Вц-5-1030/07 от 01.07.2007г	90 625,08		90 625,08			7 552,09	90 625,08		90 625,08			7 552,09						
		Договор аренды № Вз-5-216/09 от 03.02.2009	19 277,4		19 277,4			1 606,45	19 277,4		19 277,4			1 606,45						
		Договор аренды № Вз-5-810/08 от 01.07.2008	14 726,4		14 726,4			1 227,2	14 726,4		14 726,4			1 227,2						
		Договор аренды № Вв-31-45-528/12 от 03.05.2012							64 275,93		58 694,54			5 581,39						
		Договор аренды № Вв-31-45-527/12 от 03.05.2012							68 041,73		62 133,34			5 908,39						
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		259 641,24		259 641,24			21 636,77	391 958,9		380 469,12			33 126,55						
Еланьрайгаз ОАО																				
		Договор обучение	65 806,99		52 098,06			13 708,93	130 121,56		143 830,49									
Итого	Обучение		65 806,99		52 098,06			13 708,93	130 121,56		143 830,49									
Еланьрайгаз ОАО																				
		Продажа ТМЦ (62.1)	173 100,07		114 145,43			58 954,64	25 684,81		84 639,45									
Итого	Продажа ТМЦ		173 100,07		114 145,43			58 954,64	25 684,81		84 639,45									
Еланьрайгаз ОАО																				
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 12	239 020,8		239 020,8			59 755,2	239 020,8		298 776									
Итого	Услуги управления		239 020,8		239 020,8			59 755,2	239 020,8		298 776									
Еланьрайгаз ОАО																				
		Вознаграждение по дог комиссии Вж-5-1708/06						0,01			0,01									
		Услуги генподрядчика "Газификация ж/д в с Александровка Руди р-на" №Во-26-22-1920/10 от 01.12.2010			5 038,62															
		Услуги генподрядчика "Газиф ж/д с Русская Бундовка, с Осинки" №Во-26-21-1707/10 от 08.11.2010г			33 940,42															
Итого	Вознаграждение ген подрядчика (заказчика)				38 979,04			0,01			0,01									
Еланьрайгаз ОАО																				

законодател				
период	налогом			
текущий	налогом			
	перечислени			
	и списанных			
	средствами			
	ценными			
	иной форме			
	оплаты			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012563

		Услуги лаборатории № Вц-5-560/09 от 01.06.2009	65 038,8		67 248,12				55 433,77		55 433,77									
		Услуги лаборатории № Вц-5-198/10 от 11.01.2010	13 375,05		13 375,05				16 050,06		16 050,06									
Итого	Услуги лаборатории		78 413,85		80 621,17				71 483,83		71 483,83									
Еланьрайгаз ОАО																				
		Реализация ОС	642 215,82		642 215,82															
Итого	Продажа основных средств		642 215,82		642 215,82															
Еланьрайгаз ОАО																				
		Проектно изыскат работы № Вх-27-13-344/11 от 02.03.2011г	333 853,95		333 853,95															
		авторский надзор № Вх-28-3-429/12 от 23.04.2012г							10 852,12		10 852,12									
Итого	Проектные работы		333 853,95		333 853,95				10 852,12		10 852,12									
ИТОГО ПРОДАЖА			1 792 052,72	100	1 780 575,51			154 055,55	869 122,02	100	990 051,02			33 126,55						
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ																				
	76.06	Вознаграждение по субаренд. договору № Вц-4-109/09 от 01.01.2009																		
		организация перевозки грузов № Вц-5-370 от 18.12.2009г																		
		Вознаграждение по субаренд. договору № Вц-42-3-134/с12 от 01.10.2012г							1 350,00		900,00			450,00						
		Вознаграждение по субаренд. договору № Вц-5-1505 от 10.11.2011г	1 350,00		900,00			450,00	4 050,00		4 500,00			0,00						
		возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 12	6 875,00		6 875,00			0,00												
		Вознаграждение по субаренд. договору № Вц-5-1942 от 01.12.2010г	4 050,00		5 400,00			0,00												
	76.05	Договор комиссии №Вц-5-2029/10 от 07.08.2009г						-20 499,60						20 499,60						
		Договор комиссии №Вц-5-2028/10 от 12.02.2010						-10 020,00						-10 020,00						
	76.09	возмещение аварийных потерь № АС-04/8503 от 19.12.2011	3 081,07		3 081,07			0,00												
		Итого по сч.76	15 356,07	0,00	16 256,07	0,00	0,00	30 069,60	5 400,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00	-30 069,60						
Всего сч. 62 + 76			1 807 408,79	100,00	1 776 831,58	0,00	0,00	123 985,95	874 522,02	100,00	995 451,02	0,00	0,00	3 056,95						

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Калачмежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) / Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено				Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) / Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено				Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	16	17	18	19	20	21
	ПОКУПКА																					
Калачмежрайгаз ОАО																						
		Тех надзор за объектами строительства по дог №Вз-55-22/12 от 21.09.2011	708 282,15						708 282,15	446 980		1 155 262,15										
		Гарантийный ремонт № Вт-7-512/09 от 26.05.09г	1 347,78						1 347,78	4 043,35		5 391,13										
		Гарантийный ремонт № Вт-58-820/09 от 13.07.2009			70																	
Итого	Подряд (субподряд) встречный		709 629,93		70				709 629,93	451 023,35		1 160 653,28										
Калачмежрайгаз ОАО																						
		п Соляной дог 25 И-03 от 29.05.03							0,2							0,2						
		СМР производственная база з Бузиновка Калачеевск район дог Вр-26-31-962/09 от 20.08.2009г			965 244,44																	
Итого	СМР				965 244,44				0,2							0,2						
Калачмежрайгаз ОАО																						
		реконстр СКЗ п Кирова ул Шоссейная							0,16							0,16						
Итого	ПИР								0,16							0,16						
Калачмежрайгаз ОАО																						
		Аренда газопроводов 05/2-13	7 316 004,72		7 316 004,72					8 307 098,52		8 307 098,52										
Итого	Аренда газопроводов		7 316 004,72		7 316 004,72					8 307 098,52		8 307 098,52										
Калачмежрайгаз ОАО																						
		г/д ул 9 Мая Революционная +							351,23							351,23						
		г Калач ул Киквидзе 21Армии пер Луговой (стр во)							0,01							0,01						
		Газификация жилых домов с Фоменково № Во-26-22-1814/10 от 20.11.2010			323 289,74																	
Итого	СМР				323 289,74				351,24							351,24						
Калачмежрайгаз ОАО																						
		Тех обсл г/пр дог Вт7-1266(05/19)	46 761 630		41 707 899,4				5 053 730,6	47 370 740,1		52 278 491	145 979,7									
		Тех эксплуатация газопроводов № Вт-7-1801/11 от 25.11.2011								82 786,7						82 786,7						
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		46 761 630		41 707 899,4				5 053 730,6	47 453 526,8		52 278 491	145 979,7			82 786,7						

Калачмежрайгаз ОАО																							
		Ремонт средств испытаний и контроля(проверка счетчика газа) № Вц-7-197/10 от 11.01.2010	5 600		5 600																		
Итого	Прочее		5 600		5 600																		
ИТОГО ПОКУПКА			54 792 864,65	100	50 318 108,30				5 763 712,13	56 211 648,67	100	61 746 242,80	145 979,70			83 138,30							
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ																-4,0							
ВСЕГО			54 792 864,65	100	50 318 108,30	0,00		0,00	5 763 712,13	56 211 648,67	100,00	61 746 242,80	145 979,70		0,00	83 134,30							
ПРОДАЖА																							
Калачмежрайгаз ОАО																							
		Услуги лаборатории № Вц 7-559/09 от 01.06.2009	19 020,9		17 991,68				1 029,22	67 018,88		67 060,21	1 975,78										
		Услуги лаборатории № Вц-7-197/10 от 11.01.2010	8 364,46		8 364,46					11 695,14		12 683,03	987,89										
Итого	Услуги лаборатории		27 385,36		26 356,14				1 029,22	78 714,02		79 743,24	2 963,67										
Калачмежрайгаз ОАО																							
		Продажа ТМЦ (62.1)	91 579,86		116 863,54				36,91	158 073,94		158 110,85											
Итого	Продажа ТМЦ		91 579,86		116 863,54				36,91	158 073,94		158 110,85											
Калачмежрайгаз ОАО																							
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 5	209 001,6		209 001,6				52 250,4	209 001,6		261 252											
Итого	Услуги управления		209 001,6		209 001,6				52 250,4	209 001,6		261 252											
Калачмежрайгаз ОАО																							
		Договор аренды № Вэ-7-1254/11 от 18.08.11г	7 330,4		4 940,04				2 390,36	19 760,16		20 503,84				1 646,88							
		Договор аренды № ВОГ-7-511/05	13 853,04		15 007,46					13 853,04		13 853,04											
		Договор аренды № Вэ-7-501/09 от 27.01.2009	360 238,8		390 258,7					360 238,8		330 218,9				30 019,9							
		Договор аренды № Вэ-7-134/08 от 25.07.2008	19 689,48		21 330,27					19 689,48		19 689,48											
		Договор аренды № Вэ-7-809/08 от 01.07.2008	14 726,4		15 953,6					14 726,4		14 726,4											
		Договор аренды № ВВ 7-729/12 от 09.07.2012								213 475,28		193 177,63				20 297,65							
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		415 838,12		447 490,07				2 390,36	641 743,16		592 169,29				51 964,23							
Калачмежрайгаз ОАО																							
		Услуги генподряда "Газификация жилых домов с Фоменково" №Во-26-22-1814/10 от 20.11.2010			13 481,39																		
Итого	Вознаграждение ген подрядчика (заказчика)				13 481,39																		
Калачмежрайгаз ОАО																							
		Договор обучения	272 184,77		272 256,75					316 563,29		316 563,29											
Итого	Обучение		272 184,77		272 256,75					316 563,29		316 563,29											
Калачмежрайгаз ОАО																							
		СМР "Перевод подз. газ сід от о Кирова до п 19 Партсъезда Свет. р-на №Во-26-36-1183/12 от 18.09.12								4 024 278,12						4 024 278,12							
Итого	Подряд (субподряд) встречный									4 024 278,12						4 024 278,12							
Калачмежрайгаз ОАО																							
		письмо № 730 от 18.05.2012								11 608,06		11 608,06											
		письмо № 1811 от 16.10.2012								7 848,56		7 848,56											
		письмо № 1932 от 02.11.2012								6 382,38		6 382,38											
Итого	Услуги прочие разовые									25 839		25 839											
ИТОГО ПРОДАЖА			1 015 989,71	100	1 085 449,49				55 706,89	5 454 213,13	100	1 433 877,67	2 963,67			4 076 242,35							

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ПЕТРОПОЛИТ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012254

АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					48 274,87				-48898,98	768,15						-48130,83					
	(76.03)	Дивиденды	165 620,00		165 620,00					186 627,41		186 627,41									
	(76.06)	возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 1	6 875,00		6 875,00				0,00												
		Возмещение по субаренд. договору № Ин-7-1573/09 от 30.11.2009г.				5 400,00			0,00												
		Возмещение по субаренд. договору № Ин-7-21/09 от 01.01.09г.				-15 450,00			0,00												
		Возмещение по субаренд. договору № Ин-7-159/-от 09.11.2011г.	1 350,00		450,00				900,00	4 050,00		900,00		4 650,00		0,00					
		Возмещение по субаренд. договору № Ин-42-3/1347/12 ОТ 01.10.12г.								1 350,00		1 350,00				0,00					
		Возмещение по субаренд. договору № Ин-7-1943/-от 01.12.2010г.	4 050,00			10 050,00			-4 650,00					-4 650,00		0,00					
	(76.09)	переуступка права требования № 9/001/12 от 03.10.12г.								2 161 360,02						2 161 360,02					
		возмещение затрат по № АС-08/1347 от 25.12.12г.								3 267,49		3 267,49				0,00					
		итого по 76	177 895,00	0,00	172 945,00	0,00	0,00	0,00	-3 750,00	2 356 704,91	0,00	191 594,89	0,00	0,00	0,00	2 161 360,02					
		ВСЕГО (62+76)	1 193 884,71	100,00	1 306 669,36	0,00	0,00	0,00	3 057,91	7 811 686,15	100,00	1 625 272,56	2 963,67	0,00	0,00	6 189 471,54					

текущий период

путем перечисления денежных средств на р/с или иная форма оплаты предусмотрена условиями заключенных договоров

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Камышинмежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных для	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
ПОКУПКА																				
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Тех обсл г/проводов	59 812 632,96		44 771 200,26			15 179 497,16	54 421 598,82		69 425 883,58	175 212,4				текущий	путем перечисления денежных средств на расч или иная форма оплаты предусмотрен действующим законодательством			
Итого	Тех обслуживание газопроводов		59 812 632,96		44 771 200,26			15 179 497,16	54 421 598,82		69 425 883,58	175 212,4								
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Аренда газопроводов 05/2-16	9 440 004,72		9 440 004,72				8 477 223,84		8 477 223,84									
Итого	Аренда газопроводов		9 440 004,72		9 440 004,72				8 477 223,84		8 477 223,84									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Вт 26-7-1099А/06 от 01.01.06 субподряд			73 558,57															
		гарантийный ремонт № Вт-8-672/10 от 25.06.2010г							63,42		63,42									
Итого	Подряд (субподряд) встречный				73 558,57				63,42		63,42									
ИТОГО ПОКУПКА			69 252 637,68	100	54 284 763,55			15 179 497,16	62 898 886,08	100	77 903 170,84	175 212,4				период				
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ																				
ВСЕГО			69 252 637,68	100,00	54 284 763,55	0,00	0,00	15 179 497,16	62 898 886,08	100,00	77 903 170,84	175 212,40	0,00	0,00						
ПРОДАЖА																				
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Договор аренды № ВОГ 8-512/05	52 373,4		52 373,4			0,03	52 373,4		52 373,43					текущий	путем перечисления денежных средств на расч или иная форма оплаты предусмотрен действующим законодательством			
		Договор аренды № Вз-8-1260/11 от 08.09.11г	2 606,14		1 914,22			691,92	8 303,04		8 994,96									
		Договор аренды № Вз-8-121/08 от 01.10.2008			360,83															
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		54 979,54		54 648,45			691,95	60 676,44		61 368,39									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №15	272 013,6		204 010,2			68 003,4	272 013,6		340 017									
Итого	Услуги управления		272 013,6		204 010,2			68 003,4	272 013,6		340 017									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Услуги лаборатории № Вц-8-558/09 от 01.06.2009	5 306,64		5 306,64				21 336,16		21 336,16									
		Услуги лаборатории № Вц-8-196/10 от 11.01.2010	29 314,6		29 314,6				17 030,65		17 030,65									
Итого	Услуги лаборатории		34 621,24		34 621,24				38 366,81		38 366,81									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Продажа ТМЦ	80 979,6		80 979,6				82 595,65		82 595,65									
Итого	Продажа ТМЦ		80 979,6		80 979,6				82 595,65		82 595,65									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		письмо № 4227 от 27.12.2010	12 827,2		12 827,2															

		письмо № 797 от 18.03.2011	9 817,28		9 817,28															
		письмо № 2998 от 01.12.2010	8 411,02		8 411,02															
		письмо № 1309 от 23.08.11г	10 511,85		10 511,85															
		письмо № 1787 от 23.07.2012г							13 294,15		13 294,15									
		письмо № 04/3049 от 10.12.2012г							16 285,52		16 285,52									
		письмо № 132 от 31.01.2012							14 787,09		14 787,09									
Итого	Услуги прочие разовые		41 367,35		41 367,35				44 366,76		44 366,76									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Обучение	12 406,9		12 406,9				4 191,53		4 191,53									
Итого	Обучение		12 406,9		12 406,9				4 191,53		4 191,53									
Камышинмежрайгаз ОАО																				
		Проектные работы Гидравлический расчет сетей н/д с Лебяжье по дог №Вх-27-14-283/12							305 476,72		305 476,72									
Итого	Проектные работы								305 476,72		305 476,72									
ИТОГО ПРОДАЖА			496 368,23	100	428 033,74			68 695,35	807 687,51	100	876 382,86									
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					0,02			-0,03						-0,03						
	(76.03)	Дивиденды № 6 от 01.07.2010	41 124,50		41 124,50			0,00	31 303,54		31 303,54									
	(76.06)	Возмещение по субаренд. договору № Вн-38-1515 от 10.11.2011г	1 350,00		1 350,00			0,00	4 050,00		4 050,00	-900,00		0,00						
		Возмещение по субаренд. договору № Вн-38-1572/09 от 30.11.2009г			-450,00			0,00						0,00						
		возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 15	45 723,00		45 723,00			0,00						0,00						
		Возмещение по субаренд. договору № Вн-42-1382/12 от 01.10.2012г						0,00	1 350,00		450,00	900,00		0,00						
		Возмещение по субаренд. договору № Вн-38-1944 от 01.12.2010г	4 950,00		5 400,00			0,00						0,00						
	(76.09)	По расчетам за 31.12.09г			-240 000,00			13 945 622,88			-600 000,00			13 345 622,88						
		Итого 76	93 147,50	0,00	-146 852,50	0,00	0,00	-13 945 622,88	36 703,54	0,00	-564 196,46	0,00	0,00	-13 345 622,88						
ИТОГО (сч.62+сч.76)			589 515,73	100,00	281 181,26	0,00	0,00	-13 876 927,56	844 391,05	100,00	312 186,40	0,00	0,00	-13 345 622,88						

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Исполнитель

Дата составления отчета

Период

Сумма

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Котельниковомежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаимоотношений	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено				Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено				Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
покупка																						
Котельниковомежрайгаз ОАО																						
		Вознаграждение по агентским договорам "сбор ден ср х Антонов от 25.12.2008							307							307		текущий	по усл			
Итого	Вознаграждение по агентским договорам								307							307						
Котельниковомежрайгаз ОАО																			перечис. возм			
		Аренда г/провода №0572 12 от 15.06.2002	2 006 004,72		2 006 004,72				11 433,85	1 666 391,28		1 677 825,13										
		Аренда газопроводов №: октябрьский от 25.12.2008							0,01							0,01			в денежных			
Итого	Аренда газопроводов		2 006 004,72		2 006 004,72				11 433,86	1 666 391,28		1 677 825,13				0,01						
Котельниковомежрайгаз ОАО																						
		Тех обслуж г/пр №8111-1208/06 от 01.07.2006	17 530 078,82		15 300 616,32				2 229 462,5			2 229 462,5							средств на			
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		17 530 078,82		15 300 616,32				2 229 462,5			2 229 462,5										
Котельниковомежрайгаз ОАО																						
		Тех надзор за объектами строительства по дог №Вз.55.17/12 от 21.09.2011	810 858,41						810 858,41			810 858,41							расч. нет			
		субподряд восстановит ремонт №Ат 26-7 984/06			52 457,68																	
Итого	Подряд (субподряд) встречный		810 858,41		52 457,68				810 858,41			810 858,41							иная форма			
Котельниковомежрайгаз ОАО																						
		Устр-во шиферн кровли над гаражами здания №Вз 26-20/984/10 от 01.07.2010			193 638,15																	
Итого	СМР				193 638,15																	
Котельниковомежрайгаз ОАО																						
		Аренда помещений г.р.п Октябрьский ул Производственная 30) №Вз-11-57/12 от 10.01.2012								75 914,76		75 914,76							просм.сверк			
		Аренда трансп средств и оборудования дог. №Вз-11-51/12 от 31.12.2011								894 039,92		894 039,92							прочее			
		Аренда прочего имущества №Вз-11-225/12 от 21.12.2011								330 859,08		330 859,08							собственности			
Итого	Аренда помещений, прочего имущества									1 100 813,76		1 100 813,76										

Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Письмо о продаже ГСМ от 10.01.2012								165 951,2		165 951,2											
Итого	ГСМ									165 951,2		165 951,2											
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Покупка ТМЦ № от 10.01.2012								683 302,65		683 302,65											
Итого	Покупка ТМЦ									683 302,65		683 302,65											
ИТОГО ПОКУПКА			20 346 941,95	100	17 552 716,87				3 052 061,77	3 816 458,89	100	6 868 213,65				307,01							
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ												-373 728,86				-373 728,86							
ВСЕГО			20 346 941,95	100,00	17 552 716,87	0,00		0,00	3 052 061,77	3 816 458,89	100,00	6 294 484,79	0,00		0,00	-373 421,85							
ПРОДАЖА																							
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Продажа ТМЦ (82.1)	37 591,34		17 667,35				19 923,99			19 923,99											
Итого	Продажа ТМЦ		37 591,34		17 667,35				19 923,99			19 923,99											
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Договор аренды № Вх-12-122/08 от 25.07.2008	19 889,48		21 330,27				1 640,79			1 640,79											
		Договор аренды № Вх-11-924/08 от 01.10.2008	29 835,12		34 807,64																		
		Договор аренды №Вц-11-1055/06 от 28.07.06г	12 250,8		14 292,8																		
		Договор аренды № Вх-35-4-152/09 от 17.02.2009	103 756,44		121 049,18					1 041,72		1 041,72											
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		165 531,84		191 479,89				1 640,79	1 041,72		2 682,51											
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Авторский надзор Вх-28-3-128/11 от 05.09.11г	13 166,48						13 166,48			13 166,48											
		Авторский надзор Вх-28-3-1727/11 от 01.12.2011г	2 501,6						2 501,6			2 501,6											
		подряд на выполнение проектных работ № Вх-27-12-1808/10			229 419,23																		
		ПИР 1 пусковой комплекс от АГРС "Ташкент-1" до 1 мкр. "Восточный" для газоснабж. п.Дубовая роща г.Котельниково	904 853,96		904 853,96																		
		ПИР и экспертиза работы Тех. пер. с заменой ГРПШ по ул. Ремизова г.Котельниково	359 756		359 756																		
Итого	Проектные работы		1 280 278,04		1 494 029,19				15 668,08			15 668,08											
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Услуги лаборатории № Вц-11-667/09 от 01.06.2009	32 754,35		34 341,27																		
		Услуги лаборатории № Вц-11-195/10 от 11.01.2010	10 700,04		10 700,04																		
Итого	Услуги лаборатории		43 454,39		45 041,31																		
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Договор обучения	105 790,27		105 790,27																		
Итого	Обучение		105 790,27		105 790,27																		
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		Письмо № 198 от 04.03.2011	10 877,46		10 877,46																		
		письмо № 252 от 30.03.2011	10 736,16		10 736,16																		
		письмо б/н от 17.05.2011г	10 983,78		10 983,78																		
Итого	Услуги прочие разовые		32 597,4		32 597,4																		
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		СМР МГП, СМУ Городища № от 26.12.2011	97 313		97 313																		
Итого	СМР МГП, СМУ Городище		97 313		97 313																		
Котельниковомежрайгаз ОАО																							
		передача полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 8	288 014,4		360 018					288 014,4		288 014,4											

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
ТЕХНОЛОГИИ ДИТ НОВЫЕ

Итого	Услуги управления		288 014,4		360 018					288 014,4		288 014,4									
Котельниковомежрайгаз ОАО																					
		Поставка установка и пусконаладка телемет.спец.системы сбора информ №Ви-26/29 709/12 от 28.06.12г																			
Итого	Договор субподряда									6 528 475,2			4 937 722,4				1 590 752,8				
Котельниковомежрайгаз ОАО										6 528 475,2			4 937 722,4				1 590 752,8				
		демонтаж автотранспорта по дог № 103 от 14.05.2012																			
Итого	Прочие									6 474,1		6 474,1									
ИТОГО ПРОДАЖА			2 050 570,68	100	2 343 938,21					6 474,1		6 474,1									
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					28 001,64				37 232,86	6 824 005,42	100	332 783,05	4 937 722,4				1 590 752,8				
									28 004,37			-28 004,37					0,00				
	(76.02)	реал. услуг за №А12-25806/2012 от 12.11.2012г								4 985 411,26							4 985 411,26				
	(76.03)	аванс.платы	61 522,50		61 522,50				0,00	181 057,50		181 057,50					0,00				
	(76.06)	возмещение расходов по п.6.2 договора хранения № 8	6 875,00		6 875,00				0,00								0,00				
		Возмещ.расходов по субаренд. договору № Ви-11-1371/09 от 30.11.2009г					900,00		0,00								0,00				
		Возмещ.расходов по субаренд. договору № Ви-42-3.1193/12 от 01.10.12г								1 350,00		450,00		900,00			0,00				
		ошибочные платежи							-4 380,47								-4 380,47				
		Возмещ.расходов по субаренд. договору № Ви-11-1945 от 01.12.2010г	4 050,00		5 550,00		900,00		-900,00					-900,00							
		итого по 76	72 447,50	0,00	74 247,50	0,00	0,00	0,00	-5 280,47	5 167 818,76	0,00	181 507,50	0,00	0,00			4 981 030,79				
ВСЕГО (сч.62+сч.76)			2 123 018,18	100,00	2 446 185,35	0,00	0,00	0,00	59 956,76	11 991 824,18	100,00	494 266,21	4 937 722,40	0,00	0,00		6 571 783,59				

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Котовомежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаимоотношений	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено				2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено				2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных для взыскания	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	ПОКУПКА																					
Котовомежрайгаз ОАО																						
		г.Котово ЭЗУ																				
Итого	СМР								0.4							0.4		текущий	путем			
Котовомежрайгаз ОАО									0.4							0.4						
		Гарантийный ремонт № Вт-9-514-09 от 26.05.2009	8 871.19		4 435.8				4 435.59	10 746.08		12 963.87				2 217.8			перечисления			
		Тех надзор за строительством объектов по дог №Вз-55-20/12 от 21.09.2011	204 123.74						204 123.74			204 123.74							денежных			
		СМР Газификация 9-ти эд в с Александровка №Во 26.22-1980/10 от 01.12.2010г			167 092.23														средств на			
		Ремонтно-восстановит работы Вт-26-12-1464/07			77 358.74														расч. или			
Итого	Подряд (субподряд) встречный		212 994.93		248 886.57				208 559.33	10 746.08		217 087.61				2 217.8						
Котовомежрайгаз ОАО																			иная форма			
		Аренда г/тр	18 171 995.28		18 171 995.28					23 246 004.72		23 246 004.72										
Итого	Аренда газопроводов		18 171 995.28		18 171 995.28					23 246 004.72		23 246 004.72										
Котовомежрайгаз ОАО																			оплаты			
		Тех обслуж г/провод №В 19-1204/08 от 01.07.2008	66 116.560		59 162 243.49				6 954 336.51	74 517.000		81 023 120.17	448 216.34									
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		66 116.560		59 162 243.49				6 954 336.51	74 517.000		81 023 120.17	448 216.34						предусмотрен			
Котовомежрайгаз ОАО																						
		Агент вознагражд (Ольховкарайгаз)			2.45																	
Итого	Вознаграждение по СУГ				2.45														итого			
Котовомежрайгаз ОАО																						
		Аренда имущества СУГ № Ольховкарайгаз от 25.12.2008			1 304.64														действующим			
Итого	Аренда имущества СУГ				1 304.64																	
Котовомежрайгаз ОАО																						
		Тех обслуживание по СУГ № Ольховкарайгаз от 25.12.2008			20 169.65																	
Итого	Тех обслуживание по СУГ				20 169.65																	
ИТОГО ПОКУПКА			84 501 570.21	100	77 604 802.08				7 162 896.24	97 773 750.8	100	104 488 212.5	448 216.34			2 216.2						
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ					2.60				-0.40							-0.40						
Всего			84 501 570.21	100.00	77 604 804.68	0.00		0.00	7 162 895.84	97 773 750.80	100.00	104 488 212.50	448 216.34		0.00	2 217.80						
	ПРОДАЖА																					
Котовомежрайгаз ОАО																						
		Продажа ТМЦ (объекты незавершстр-ва/							0.02							0.02		перевод текущий	встречным путем			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ТЕХНОЛОГИИ НОВЫЕ

		Продажа ТМЦ (Ольховмежрайгаз)														
		Договор ТМЦ	114 313,7	124 676,28				0,01						0,01		
Итого	Продажа ТМЦ		114 313,7	124 676,28					527 489,84		527 489,84					
Котовомежрайгаз ОАО								0,03	527 489,84		527 489,84			0,03		
		Продажа ОС														
Итого	Продажа основных средств							0,01						0,01		
Котовомежрайгаз ОАО								0,01						0,01		
		Договор аренды № Вх-10-343/07 Ольховк от 25.12.2006														
		Договор аренды БМ от 29.04.03г	78 000	78 000				0,01						0,01		
		Договор аренды № ВОГ-9-514/05	62 864,76	62 864,76					78 000		78 000					
		Договор аренды № Вх-9-808/08 от 01.07.2008	14 726,4	14 726,4					62 864,76		62 864,76					
		Договор аренды № Вх-9-544/09 от 17.01.2009	102 200,4	102 200,4					14 726,4		14 726,4					
		Договор аренды № Вх-35-4-1279/12 от 28.11.2012							102 200,4		102 200,4					
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		257 791,56	257 791,56					1 428,78					1 428,78		
Котовомежрайгаз ОАО								0,01	259 220,34		257 791,56			1 428,79		
		Услуги лаборатории № Вх-9-556/09 от 01.08.2009	62 035,43	51 672,88	10 362,55				159 140,82		153 083,81			6 057,01		
		Услуги лаборатории № Вх-9-1-194/10 от 11.01.2010	16 921,08	16 921,08					29 558,14		29 558,14					
Итого	Услуги лаборатории		78 956,51	68 593,96	10 362,55				188 698,96		182 641,95			6 057,01		
Котовомежрайгаз ОАО																
		Услуги генподрядчика "Газификация 9-ти м/д в с.Александровка" №Вх-26-22-1980/10 от 01.12.2010		3 341,85												
Итого	Вознаграждение ген подрядчика (заказчика)			3 341,85												
Котовомежрайгаз ОАО																
		Договор обучение	46 903,67	46 903,67					48 438,35		48 438,35					
Итого	Обучение		46 903,67	46 903,67					48 438,35		48 438,35					
Котовомежрайгаз ОАО																
		Услуги ПТО	6 413,03	6 413,03												
Итого	Услуги ПТО		6 413,03	6 413,03												
Котовомежрайгаз ОАО																
		Передача полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 10	428 340	428 340					428 340		428 340					
Итого	Услуги управления		428 340	428 340					428 340		428 340					
Котовомежрайгаз ОАО																
		письмо № БМ от 08.08.2011г	11 834,28	11 834,28												
		Услуги спец. транспорта № Вх-53-34-1202/12 от 24.10.2012г							165 777,6		165 777,6					
Итого	Услуги прочие разовые		11 834,28	11 834,28					165 777,6		165 777,6					
ИТОГО ПРОДАЖА			944 552,75	947 894,63	10 362,55			0,05	1 617 965,09	100	1 610 479,3			7 485,84		
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ				6 413,03				-0,01						-0,01		
	(74,9%)	Вознаграждение по субаренде, договор № Вх-9-1587 от 30.11.2011г	1 350,00	900,00		450,00		0,00	4 050,00		4 500,00	-450,00		0,00		
		Вознаграждение по субаренде, договор № Вх-32-2-1363/09 от 30.11.2009г				-900,00										
		Вознаграждение по субаренде, договор № Вх-32-3-1354/12 от 01.10.12г							1 350,00		900,00	450,00		0,00		
		Авансы полученные от покупателей						15 177,80						15 177,80		

перечисл. зачет			
в зачет аванса			
предоплата			
прочая фирма			
передача			
предусмотрен			
прочие			
зачет аванса			
м			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * КАУЦИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

110

		Возмещение расходов по п.6.2 договора страхования № 10	6 875,00		6 875,00				0,00													
		Вознаграждение по субаренде - договору № Ба 9-1-1947 от 01.12.2010	4 050,00		3 500,00		450,00		0,00													
		ИТОГО по 76 сч.	**12 275,00**	**0,00**	**12 275,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-15 177,80**	**5 400,00**	**0,00**	**5 400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**						
ИТОГО (76+62)			**956 827,75**	**100,00**	**966 582,64**	**10 362,55**	**0,00**	**0,00**	**-15 177,76**	**1 623 365,09**	**100,00**	**1 615 879,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-7 691,97**						

11

Приложение 3
к Пояснениям II-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Михайловкамежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, невозможных для взыскания	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	ПОКУПКА																			
Михайловкамежрайгаз ОАО																				
		Серафимовический														текущий	путем			
		дог 14/05 от 14.03.05 ПИР ст Кумылжинская стр СКЗ							12 009,34		12 009,34			0,00						
		контроль сварных соединений по дог №Вк-13-682/07 от 05.04.2007г						0,01						0,01			перечисления			
		газосн в х.Пушкина Мих р-на (стр-во внутрипос сети) дог №Во-26-9-2449/06 от 01.08.2006г			3 344,29			7 481,22						7 481,22						
					32 680,99												и денежных			
		Авт. надзор. Тех пер ШРП15, ШРП16 на ГРПШ ул.Заречная г.Серафимович №Во-28-3-799/12(23) от 25.06.12							856,67		856,67						средств на			
		Авт. надзор. Тех пер ШРП7,8 на ГРПШ ул.Нагорная-Пионерская Серафимов №Во-28-3-798/12(22) от 25.06.12							680,64		680,64						расч. и от			
		Авт. надзор. Тех пер ШРП2,3 на ГРПШ х.Песчаный Серафимовск р-н №Во-28-3-797/12(21) от 25.06.12							604,08		604,08						иная форма			
Итого	СМР				36 025,28			7 481,23	14 150,73		14 150,73			7 481,23			оплаты			
Михайловкамежрайгаз ОАО																				
		ПИР СКЗ ул.Гагарина п.Отрадное №Вк-27-14-1060(ПР-35/11) от 06.07.2011	70 136,84		14 027,37			56 109,47			56 109,47						предусмотре			
		ПИР СКЗ по адресу х.Ендовский Кумылж р-н №Вк-27-14-1059(ПР-34/11) от 06.07.2011	70 136,84		14 027,37			56 109,47			56 109,47									
Итого	ДВ		140 273,68		28 054,74			112 218,94			112 218,94						нно			
Михайловкамежрайгаз ОАО																				

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТОРСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037280025639

		Тех обслуж т/пр №ВТ-13-1270/06 от 01.07.2006	57 882 541,18		42 721 719,99			25 987 396,06	54 812 142,24		70 436 601,88	376 361,55		9 986 574,87							
Итого	Тех обслуживание газопроводов		57 882 541,18		42 721 719,99			25 987 396,06	54 812 142,24		70 436 601,88	376 361,55		9 986 574,87							
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Аренды газопроводов 05/2-4	10 266 000		10 266 000				19 587 995,28		19 587 995,28										
Итого	Аренда газопроводов		10 266 000		10 266 000				19 587 995,28		19 587 995,28										
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Гарантийный ремонт № Вт-13-178/09 от 12.03.2009	3 583,35		1 481,84			2 101,51	5 927,32		6 547			1 481,83							
		27/06 Разработка РП "УУРГ"						0,3						0,3							
		Установка узла учета газа Вч 26.65-1884/06						0,01						0,01							
Итого	Подряд (субподряд) встречный		3 583,35		1 481,84			2 101,82	5 927,32		6 547			1 482,14							
ИТОГО ПОКУПКА			68 292 398,21	100	53 053 281,85			26 109 198,05	74 408 206,23	100	90 145 504,49	376 361,55		9 995 538,24							
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ					-210 039,79			0,00						0,00							
ВСЕГО			68 292 398,21	100,00	52 843 242,06	0,00	0,00	26 109 198,05	74 408 206,23	100,00	90 145 504,49	376 361,55	0,00	9 995 538,24							
	ПРОДАЖА																				
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Услуги лаборатории № Вц-13-555/09 от 01.06.2009	157 009,34		150 999,34			6 010	111 415,77		75 348,16			42 077,61							
		Услуги лаборатории № Вц-13-193/10 от 11.01.2010	16 050,06		16 050,06				19 385,05		19 385,05										
Итого	Услуги лаборатории		173 059,4		167 049,4			6 010	130 800,82		94 733,21			42 077,61							
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Транспортировка газа Вг-47-7-1648/07						0,01			0,01										
Итого	Транспортировка газа промышленности							0,01			0,01										
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Договор продажа ТМЦ(62.01)	65 610,1		59 975,1			5 635	153 375,89		159 010,89										
Итого	Продажа ТМЦ		65 610,1		59 975,1			5 635	153 375,89		159 010,89										
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Договор обучение	122 145,83		115 293,08			6 852,75	50 557,83		50 826,3			6 584,28							
Итого	Обучение		122 145,83		115 293,08			6 852,75	50 557,83		50 826,3			6 584,28							
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Договор аренды № ВОГ 13-515/05	81 915,12		81 915,12				81 915,12		81 915,12										
		Договор аренды № Вз 13-807/08 от 01.07.2008	14 726,4		14 726,4				14 726,4		14 726,4										
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		96 641,52		96 641,52				96 641,52		96 641,52										
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №2	251 906,4		314 883				251 906,4		251 906,4										
Итого	Услуги управления		251 906,4		314 883				251 906,4		251 906,4										
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		Тех. пер. ГРП №20 по ул.Крупской г.Михайловка	299 821,56		299 821,56																
		Тех. пер. ГРП ст.Арчединская Мих. р-на с зам. на ПГБ	299 821,56		299 821,56																
Итого	Договор субподряда		599 643,12		599 643,12																
Михайловкамежрайгаз ОАО																					
		проектно-изыскат работы № Вх-29-6-417/12							221 688,96		221 688,96										
		проектно-изыскат работы №Вх-27-14-282/12							276 045,54		276 045,54										

		проектно-изыскат работы № Вх-28-3 436/12 от 23.04.12г							17 011,1		17 011,1								
		проектно-изыскат работы № Вх-27-15-993/12 от 11.09.12г																	
Итого	Проектные работы								393 264,92		393 264,92								
ИТОГО ПРОДАЖА			1 309 006,37	100	1 353 485,22				908 010,52		908 010,52								
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					-9 170,46			18 497,76	1 591 292,98	100	1 561 128,85			48 661,89					
	(76.03)	дивиденды	296 841,60		296 841,60			-0,01						-0,01					
		возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 2							90 245,10		90 245,10								
	(76.06)		6 875,00		6 875,00			0,00											
		Вознаграждение по субаренде договор № Нп-13-1948 от 01.12.2011г	4 050,00		5 400,00			0,00											
		Вознаграждение по субаренде договор № Нп-42-Х-1356/12 от 01.10.2012г							1 350,00		1 350,00			0,00					
		Вознаграждение по субаренде договор № Нп-13-1508 от 10.11.2011г	1 350,00		1 350,00			0,00	4 050,00		4 050,00			0,00					
		итого по 76 сч.	**309 116,60**	**0,00**	**318 466,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**95 645,10**	**0,00**	**95 645,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
ИТОГО (сч.62+сч.76)			**1 618 122,97**	**100,00**	**1 654 781,36**	**0,00**	**0,00**	**18 497,75**	**1 686 938,08**	**100,00**	**1 656 773,95**	**0,00**	**0,00**	**48 661,88**					

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Николаевскрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных для	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	ПОКУПКА																			
Николаевскрайгаз, ОАО																				
		Аренда г/провода №05/2 18-1	8 448 804,72		8 448 804,72											текущий	нетем			
Итого	Аренда газопроводов		8 448 804,72		8 448 804,72				7 788 000		7 788 000									
Николаевскрайгаз, ОАО									7 788 000		7 788 000									
		Тех надзор за строительством объектов по дог №Вз-55-23/12 от 21.09.2011	587 767,49														пересчет			
		Гарантийный ремонт № Вт-15-515/09 от 26.05.09г						587 767,49			587 767,49						в денежных			
Итого	Подряд (субподряд) встречный		587 767,49						1 347,78		673,89			673,89						
Николаевскрайгаз, ОАО								587 767,49	1 347,78		588 441,38			673,89			средствах			
		Тех обслуживание г/тр №Вт-15-1257/06 от 01.07.2006	23 301 458,82		20 416 949,41			2 891 164,65	16 870 894,64		19 653 210,79	108 848,5								
Итого	Тех обслуживание газопроводов		23 301 458,82		20 416 949,41			2 891 164,65	16 870 894,64		19 653 210,79	108 848,5								
Николаевскрайгаз, ОАО								2 891 164,65	16 870 894,64		19 653 210,79	108 848,5								
		СМР Г/д в/д из ст труб г Николаевск ул Республиканская к ЦРП дог №Во-26-20-780/10 от 23.06.10г			126 513,71															
Итого	СМР				126 513,71															
Николаевскрайгаз, ОАО																				
		Покупка основных средств № Вз-36-11-1363/12 от 26.11.2012							6 380					6 380			предусмотре			
		Покупка основных средств № Вв-15-1211/12 от 01.12.2012							13 799 890			13 799 890								
		Покупка зем участка № Вв-15-1211/12 от 01.12.2012							74 814			74 814					действующем			
		Покупка основных средств № Вз-36-11-1362/12 от 26.11.2012							7 200					7 200						
Итого	Покупка основных средств								13 888 284			13 874 704		13 580						
Николаевскрайгаз, ОАО									168 414,99					168 414,99						
		Покупка ТМЦ							168 414,99					168 414,99			законодатель			
Итого	Покупка ТМЦ								168 414,99					168 414,99						
ИТОГО ПОКУПКА			32 338 031,03	100	28 992 267,84			3 478 932,14	38 714 941,41	100	28 029 652,17	13 983 552,5		180 668,88						
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ								0,00						0,00		период	ством			

ВСЕГО			32 338 031,03	100,00	28 992 267,84	0,00	0,00	3 478 932,14	38 714 941,41	100,00	28 029 652,17	13 983 552,50	0,00	180 668,88							
	ПРОДАЖА																				
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		Договор аренды № Вх-15-404/09 от 01.04.2009	14 726,4		14 726,4			1 227,2	13 499,2		14 726,4					текущий					
		Договор аренды №ВОГ 15-516/05 от 01.10.05г	3 412,56		3 412,56			284,38	3 128,18		3 412,56										
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		18 138,96		18 138,96			1 511,58	16 627,38		18 138,96										
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №14	221 037,6		165 778,2			55 259,4			55 259,4										
Итого	Услуги управления		221 037,6		165 778,2			55 259,4			55 259,4										
Николаевскрайгаз, ОАО								55 259,4			55 259,4										
		реализация ОС																			
Итого	Продажа основных средств							0,01						0,01							
Николаевскрайгаз, ОАО								0,01						0,01							
		Услуги лаборатории № Вц-15-554/09 от 01.06.2009	17 923,97		20 701,08				37 575,56		37 575,56										
		Услуги лаборатории № Вц-15-192/10 от 11.01.2010	2 675,01		2 675,01				5 350,02		5 350,02										
Итого	Услуги лаборатории		20 598,98		23 376,09				42 925,58		42 925,58										
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		письмо № б/н от 21.03.2011	11 641,53		11 641,53																
		письмо б/н от 01.07.2011	11 552,93		11 552,93																
Итого	Услуги прочие разовые		23 194,46		23 194,46																
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		Услуги ПТО	8 688		8 688																
Итого	Услуги ПТО		8 688		8 688																
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		Договор продажа ТМЦ(62.01)	18 108,03		18 108,03				55 796,87		55 796,87										
Итого	Продажа ТМЦ		18 108,03		18 108,03				55 796,87		55 796,87										
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		Договор обучение	102 631,78		108 772,23				91 050,84		91 050,84										
Итого	Обучение		102 631,78		108 772,23				91 050,84		91 050,84										
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		ПИР Тех. пер. ШРП№3 х.Баранова № Вх-27-13-592/11 от 27.04.11г	334 573,08		334 573,08																
		ПИР Тех. пер. ШРП№2 п.Степновский дог. Вх-27-13-594/11 от 27.04.11г	334 573,08		334 573,08																
		ПИР Тех. пер. ГРП№1 п.Путь Ильича № Вх-27-13-591/11 от 27.04.11г	334 573,08		334 573,08																
		ПИР Тех. пер. ГРП№4 г.Николаевск № Вх-27-13-593/11 от 27.04.11г	334 573,08		334 573,08																
Итого	Договор субподряда		1 338 292,32		1 338 292,32																
Николаевскрайгаз, ОАО																					
		авторский надзор № Вх-28-3-446/12 от 23.04.12г							5 963,27		5 963,27										
		авторский надзор № Вх-28-3-445/12 от 23.04.12г							6 812,41		6 812,41										
Итого	Проектные работы								12 775,68		12 775,68										
Итого продажа			1 750 690,13	100	1 704 348,26			56 770,99	219 176,35	100	275 947,33			0,01							
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					8 688,00			-9 405,93			-8 688,00			-717,93							
		Вознаграждение по субагентскому договору № Вх-15-150/ от 18.11.2011г	1 350,00		900,00			450,00	4 050,00		4 500,00										

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДИП-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012562

		Вознаграждение по субподряду договор № Ha-15 1949 от 01.12.2016	4 050,00		5 400,00			0,00												
		Вознаграждение по субподряду договор № Ha-15 1563 от 30.11.2016																		
		возмещение ресурсов по п.6.2 договора управления № 14	43 700,00		43 700,00															
	(76.09)	Переуступка права требования № 9-005-11 от 20.05.11	13 986 539,94					13 986 539,94				13 874 704,00		111 835,94				111 835,94		
		итого 76 сч.	14 035 639,94	88,91	50 000,00	0,00	0,00	13 986 989,94	4 050,00	1,81	4 500,00	13 874 704,00	0,00	111 835,94				111 835,94		
ВСЕГО (сч.62+сч.76)			15 786 330,07	188,91	1 763 036,29	0,00	0,00	14 034 355,00	223 226,35	101,81	271 759,33	13 874 704,00	0,00	111 118,02		первая	сальдо	111 835,94		

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Новоаннинскмежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаимоотношений	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено				Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено				Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина обремененных резервов по сомнительным долгам	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, переданных в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	Переброска с договора на договор списание	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов	долгам на конец отчетного периода	всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	ПОКУПКА																					
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО																						
		Аренда и пуск газа газопровод в/д г Новоаннинский Указ дог №Во-26.24.997/11 от 14.07.11г	583 322,0		583 322,0													текущий	путем			
		Строительство ГРП ШП к Поманинскому Алексеевского р-на по дог 18Ва-26.13.968.08 от 01.09.2008г																	перечисления			
		Терапевтический ремонт № Вт-14.516.09 от 26.06.2009							107 657,23							107 657,23			в денежной			
Итого			1 158,04		1 158,04																	
	Подряд (субподряд) встречный		584 480,04		584 480,04					2 316,08		1 737,06				579,02						
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО									107 657,23	2 316,08		1 737,06				108 236,25						
		СМР СКЗ на территории существующего ШРП с Татарининка Жирн.р-на № Во-26.16.900(58)/09 от 31.07.2009																				
Итого	СМР								170 852,85			170 852,85										
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО									170 852,85			170 852,85										
		Услуги реализ СУГ																				
		Услуги по реализ СУГ(Киевидза) № от 18.02.2008							626 138,78							626 138,78			иная форма			
Итого	Тех.обслуживание по СУГ								0,55							0,55						
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО									626 139,33							626 139,33						
		Договор142а(тех обсл (б 0,7)							10 818,29							10 818,29						
		Техобслуживание г/пр №В114.1271 от 01.07.2008	41 774 035,5		39 229 434,52				6 758 031,76	40 745 400		43 927 831,1		202 169,88		3 373 430,78						
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		41 774 035,5		39 229 434,52				6 768 850,05	40 745 400		43 927 831,1		202 169,88		3 384 249,07						
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО																						
		Аренда газопровода дог 05/2.9	6 489 995,28		6 489 995,28				66 669,43	7 080 000		7 080 000				66 669,43						
		Аренда газопровода(Киевидзе Игаз)																				
Итого	Аренда газопроводов		6 489 995,28		6 489 995,28				1 144 567,58							1 144 567,58						
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО									1 211 237,01	7 080 000		7 080 000				1 211 237,01						
		Аренда имущества СУГ																				
	Аренда имущества СУГ								75 206,09							75 206,09						
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО									75 206,09							75 206,09						
		Агентское вознагр СУГ(60,7)																				
		по СУГ							121,7													
Итого покупка									121,7							121,7						
Авансы выданные			48 848 511,42	100	46 303 910,44				8 900 064,26	47 827 716,08	100	51 180 421,01		202 169,88		5 405 189,45						
Итого									0,00							0,00						
			48 848 511,42	100,00	46 303 910,44	0,00		0,00	8 900 064,26	47 827 716,08	100,00	51 180 421,01		202 169,88	0,00	5 405 189,45						
Новоаннинскмежрайгаз, ОАО																						

		Договор аренды Вх-14-317/07	52 925,52		52 925,52				4 410,46	52 925,52		52 925,52				4 410,46	
		Договор аренды № Вх-14-1754/10 от 01.11.2010	5 263,08		5 701,57				438,59	5 263,08		5 263,18				438,59	
		Договор субаренды № Вх-15-65/06 от 20.02.06г							0,01			0,01					
		Договор аренды № ВОТ-14-517/05	6 340,08		6 340,08				528,34	6 340,08		6 340,08				528,34	
		Договор аренды № имущества б/н от 18.02.2009							0,02			0,02					
		Договор аренды № Вх-14-806/08 от 01.07.2008	14 726,4		14 726,5				1 227,1	14 726,4		14 726,2				1 227,3	
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		79 255,08		79 693,67				6 604,02	79 255,08		79 265,01				6 604,09	
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		Договор обучения	343 237,5		405 645,14				51 354,03	316 610,63		323 417,71				44 546,95	
Итого	Обучение		343 237,5		405 645,14				51 354,03	316 610,63		323 417,71				44 546,95	
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		Договор ТМЦ(62.01)	51 046,16		50 604,49				484,42	81 729,97		82 214,39					
Итого	Продажа ТМЦ		51 046,16		50 604,49				484,42	81 729,97		82 214,39					
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		Передача полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 3	300 088,8		300 088,8				90 022,2	300 088,8		450 111					
Итого	Услуги управления		300 088,8		300 088,8				90 022,2	300 088,8		450 111					
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		Услуги лаборатории № Вц-14-553/09 от 01.06.2009	76 272,55		83 500,01					41 154,28		41 154,28					
		Услуги лаборатории № Вц-14-191/10 от 11.01.2010	16 891,58		16 891,58					22 057,52		22 057,52					
Итого	Услуги лаборатории		93 164,13		100 451,59					63 211,8		63 211,8					
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		письмо № б/н от 13.04.2011	11 592,09		11 592,09												
		письмо № 236 от 29.04.2011	24 743,72		24 743,72												
		письмо № 1731 от 05.12.12г								13 428,36						13 428,36	
		письмо №1336 от 30.08.2012г								17 315,51		17 315,51					
		письмо № б/н от 03.07.2012								20 411,96		20 411,96					
		письмо № б/н от 16.10.2012г								16 136,08		16 136,08					
Итого	Услуги прочие разовые		36 336,41		36 336,41					67 292,51		53 864,15				13 428,36	
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		Вознаграждение ген подрядчика (заказчика) №Вз-26-24-097/11 от 14.07.2011	23 332,9		23 332,9												
Итого	Вознаграждение ген подрядчика (заказчика)		23 332,9		23 332,9												
Новоанинскмежрайгаз, ОАО																	
		Выполнение проектных работ по дог №Вх-27-13-305/11	251 829,2		251 829,2												
		Проектные работы Вх-27-13-306/11 от 15.02.13	251 829,2		251 829,2												
		Проектные работы Вх-27-13-307/11 от 15.02.13	289 024,62		289 024,62												
		Проектные работы Вх-28-3-430/12 от 23.04.2012								13 792,16		13 792,16					
		Проектные работы Вх-28-3-428/12 от 23.04.2012								11 429,43		11 429,43					
Итого	Проектные работы		792 883,02		792 883,02					25 221,59		25 221,59					
ИТОГО ПРОДАЖА			1 779 144	100	1 848 830,02				148 465,27	993 410,38	100	1 077 295,68				84 580	
АВАНС ПОЛУЧЕННЫЕ					100,93				-300,92			-300,72				-0,10	
	76.01	Авансы	111 929,80		102 152,80				0,00	172 850,60		172 850,60				0,00	
		Возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 1	6 875,00		6 875,00				0,00								
		Возмещение по субаренде по договору № Вх-14-1562/09 от 30.11.2009г	450,00		450,00		900,00		0,00								

Экспертное заключение

Заключение

Средства на

Дебиторская

Прочие виды

Прочая форма

Показатель

Приложение

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012560

		Поступление по субаренде, договору № Ин-14-1350 от 01.12.2010г	4 050,00		4 950,00		900,00		-450,00				-450,00			0,00					
		Поступление по субаренде, договору № Ин-14-1350 от 10.11.2011г	1 350,00		450,00				900,00	4 050,00		4 950,00	450,00			-450,00					
		Поступление по субаренде, договору № Ин-42-3-1356-12 от 01.10.2012г								1 350,00		450,00				900,00					
		возмещение аварийных потерь за январь май 2012 №АС-08/6587 №АС-08/6665								652,82		652,82				0,00					
		возмещение аварийных потерь за декабрь 2011 № АС-08/582 от 30.01.2012								6 751,70		6 751,70				0,00					
		возмещение аварийных потерь за декабрь 2011 № АС-08/581 от 30.01.12г								216,55		216,55				0,00					
		возмещение аварийных потерь за декабрь 2011 № АС-08/583 от 30.01.12г								117,62		117,62				0,00					
		возмещение аварийных потерь за декабрь 2011 № АС-08/584 от 30.01.12г								584,39		584,39				0,00					
		возмещение аварийных потерь за декабрь 2011 № АС-08/585 от 30.01.12г								661,57		661,57				0,00					
		возмещение аварийных потерь за декабрь 2011 № АС-08/580 от 30.01.12г								4 472,95		4 472,95				0,00					
	(76.09)	Предоставление обеспечительного письма 573 от 12.06.09г							-15 000,00							-15 000,00					
		итого по 76 сч.	124 653,80	0,00	115 877,80	0,00	0,00	0,00	-14 550,00	191 700,50	0,00	191 700,50	0,00	0,00		-14 550,00					
ВСЕГО (сч.62+сч.76)			1 983 797,80	100,00	1 964 214,64	0,00	0,00	0,00	133 614,45	1 185 110,80	100,00	1 268 783,43	0,00	0,00		58 029,96					

Подпись

Экзекутив

Итого

Экз. (по списку)

Экземпляров (шт.)

М

Экз. (по списку)

Экземпляров (шт.)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

20

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Палласовкамежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
ПОКУПКА																				
Палласовкамежрайгаз, ОАО																				
		Гарантийный ремонт № Вт-17-662/10 от 25.05.2010г	183,08					183,08			183,08					текущий	путем перечисления денежных средств на р/сч. или иная форма оплаты			
		Тех.надзор за объектами строительства №Вз-55-26/12 от 21.09.2011	684 603,79					684 603,79	131 500		816 103,79									
		Гарантийный ремонт № Вт-17-517/09 от 26.05.2009	4 764,83		4 764,83				9 936,32		9 936,32									
		Гарантийный ремонт № Вт-58-830/09 от 13.07.09г			220															
Итого	Подряд (субподряд) встречный		689 551,7		4 984,83			684 786,87	141 436,32		826 223,19									
Палласовкамежрайгаз, ОАО																				
		Тех.обсл.г/пр №Вт17-1274/06 от 01.07.2006	33 540 020,28		33 540 020,28				36 152 841,18		36 152 841,18									
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		33 540 020,28		33 540 020,28				36 152 841,18		36 152 841,18									
Палласовкамежрайгаз, ОАО																				
		Агентское вознаграж (60,7)						2,77						2,77						
Итого	Вознаграждение по СУГ							2,77						2,77						
Палласовкамежрайгаз, ОАО																				
		Аренда г/пр	7 788 000		7 788 000				7 965 000		7 706 505,82	258 494,18								
Итого	Аренда газопроводов		7 788 000		7 788 000				7 965 000		7 706 505,82	258 494,18								
ИТОГО ПОКУПКА			42 017 571,98	100	41 333 005,11			684 789,64	44 259 277,5	100	44 685 570,19	258 494,18		2,77		период	путем			
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ								0,00						0,00						
ВСЕГО			42 017 571,98	100,00	41 333 005,11	0,00	0,00	684 789,64	44 259 277,50	100,00	44 685 570,19	258 494,18	0,00	2,77						
ПРОДАЖА																				
Палласовкамежрайгаз, ОАО																				
		Обучение	72 369,52		86 080,16			6 852,76	117 279,46		100 212,68			23 919,54		текущий	путем			
Итого	Обучение		72 369,52		86 080,16			6 852,76	117 279,46		100 212,68			23 919,54						
Палласовкамежрайгаз, ОАО																				
		Договор подряда от 01.06.06г						0,01						0,01						
Итого	Договор подряда							0,01						0,01						
Палласовкамежрайгаз, ОАО																	перечисления			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * ОГРН 1037728012562 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

		передача полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации № 13	274 420,8		205 815,6			68 605,2	274 420,8		343 026								
Итого	Услуги управления		274 420,8		205 815,6			68 605,2	274 420,8		343 026								
Палласовкамежрайгаз, ОАО																			
		Договор аренды № ВОГ-17-519/05	12 983,88		12 983,88				12 983,88		11 901,89			1 081,99					
		Договор аренды № Вэ-17-485/09 от 27.01.2009	250 783,2		250 783,2				250 783,2		229 884,6			20 898,6					
		Договор аренды № Вэ-17-222/09 от 03.02.2009	19 277,4		19 277,4				19 277,4		17 670,95			1 606,45					
		Договор аренды № Вэ-17-870/08 от 01.07.2008	20 107,2		20 107,2				20 107,2		18 431,6			1 675,6					
		Договор аренды № Вэ-17-805/08 от 01.07.2008	14 726,4		14 726,4				14 726,4		13 499,2			1 227,2					
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		317 878,08		317 878,08				317 878,08		291 388,24			26 489,84					
Палласовкамежрайгаз, ОАО																			
		Услуги лаборатории № Вц-17-552/09 от 01.06.2009	25 077,41		26 376,56				53 723,35		39 381,06			14 342,29					
		Услуги лаборатории № Вц-17-190/10 от 11.01.2010	11 734,06		11 734,06				5 350,02		5 350,02								
Итого	Услуги лаборатории		36 811,47		38 110,62				59 073,37		44 731,08			14 342,29					
Палласовкамежрайгаз, ОАО																			
		Договор ТМЦ (62.1)	50 908,88		50 908,88				133 963,57		133 963,57								
Итого	Продажа ТМЦ		50 908,88		50 908,88				133 963,57		133 963,57								
Палласовкамежрайгаз, ОАО																			
		продажа ОС			3 223 418,49														
Итого	Продажа основных средств				3 223 418,49														
Палласовкамежрайгаз, ОАО																			
		Услуги ПТО	2 172		2 172														
Итого	Услуги ПТО		2 172		2 172														
ИТОГО ПРОДАЖА			754 560,75	100	3 924 383,83			75 457,97	902 615,28	100	913 321,57			64 751,68					
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ								0,00						0,00					
	(76.06)	возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 13	6 875,00		6 875,00			0,00						0,00					
		Вознаграждение по субаренде, договор № Вн-17-1699 от 01.12.2010г	4 050,00		4 050,00	900,00		0,00						0,00					
		Вознаграждение по субаренде, договор № Вн-17-1566/99 от 30.11.2009г				900,00		0,00						0,00					
		Вознаграждение по субаренде, договор № Вн-17-1511 от 10.11.2010г	1 350,00					1 350,00	4 050,00		5 400,00			0,00					
		Вознаграждение по субаренде, договор № Вн-42-3-1351-12 от 01.10.2012г							1 350,00		1 350,00			0,00					
		итого по 76 сч.	**12 275,00**	**0,00**	**10 925,00**	**0,00**	**0,00**	**1 350,00**	**5 400,00**	**0,00**	**6 750,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**					
ИТОГО (76+62)			**766 835,75**	**100,00**	**3 935 308,83**	**0,00**	**0,00**	**76 807,97**	**908 015,28**	**100,00**	**920 071,57**	**0,00**	**0,00**	**64 751,68**					

в денежных средствах

иная форма расчетов

предоплатой

иная действительным

ыми

выплачиваемых

перевод на счет

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012563

172

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Серафимовичмежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено				2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено				2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списания	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списания	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
ПОКУПКА																						
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Покупка ТМЦ № Ва-18-1844/11 от 15.12.2011	12 427 846			12 427 846												текущий	путем перечисления денежных средств на иная форма оплаты предусмотрена договором			
		Покупка ТМЦ № от 10.01.2012								1 220 457,53		1 205 234,59	15 222,94									
Итого	Покупка ТМЦ		12 427 846			12 427 846				1 220 457,53		1 205 234,59	15 222,94									
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Аренда г/тр 05/2-6	8 142 000		8 142 000																	
Итого	Аренда газопроводов		8 142 000		8 142 000																	
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Перекладка г/да в х.Большой Серафим. р-не Волгогр. области по дог. №Во-26-25/1348/11 от 16.09.2011г.	22 665,51		22 665,51																	
Итого	Прочие		22 665,51		22 665,51																	
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Тех.обсл.г/проводов №ВГ-18-1275/08 от 01.07.2008	24 394 203,54		23 765 514,73	628 688,81																
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		24 394 203,54		23 765 514,73	628 688,81																
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		СМР. Реконструкция ГРС низк.давл. с зам.2-х ГРПШ в х.Клетско-Почтовском Сереф.р-на №Во-26-26-1681/11	771 210,24		480 149,63				291 060,61			291 060,61										
Итого	СМР		771 210,24		480 149,63				291 060,61			291 060,61										
ИТОГО ПОКУПКА			45 757 925,29	100	32 410 329,87	13 056 534,81			291 060,61	1 220 457,53	100	1 496 295,2	15 222,94									
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ					0,03				0,00							0,00						
ВСЕГО			45 757 925,29	100,00	32 410 329,90	13 056 534,81		0,00	291 060,61	1 220 457,53	100,00	1 496 295,20	15 222,94		0,00	0,00		период	частями			
ПРОДАЖА																						
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Обучение	202 576,86		90 354,72	105 264,45			13 708,93				13 708,93									
Итого	Обучение		202 576,86		90 354,72	105 264,45			13 708,93				13 708,93									
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Договор аренды № ВОГ-18-520/05	5 048,64		2 103,6	2 945,04			420,72				420,72									
		Договор аренды № Ва-18-483/08 от 27.01.2009	250 783,2		124 614,47	126 168,73			20 898,6				20 898,6									
		Договор аренды № Ва-18-492/09 от 07.02.2009	399 073,44		166 280,6	232 792,84			33 256,12				33 256,12									
		Договор аренды № Ва-18-224/09 от 01.10.2008	5 115,24		2 131,35	2 983,88			426,27				426,27									

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037280012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * КИЛОПОНТ-ПЛЮС

		Договор аренды № Вз-18-804/08 от 01.07.2008	14 726,4		6 136	9 817,6			1 227,2				1 227,2									
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		674 746,92		301 266,02	374 708,09			56 228,91				56 228,91									
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Договор ТМЦ(62.1)	109 285,92		57 320,47	10 098,17			41 867,28				41 867,28									
Итого	Продажа ТМЦ		109 285,92		57 320,47	10 098,17			41 867,28				41 867,28									
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Услуги лаборатории № Вц-18-551/09 от 01.06.2009	42 514,14		11 386,66	31 127,48																
		Услуги лаборатории № Вц-18-169/10 от 11.01.2011	5 350,02			5 350,02																
Итого	Услуги лаборатории		47 864,16		11 386,66	36 477,5																
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Передача полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №7	136 148,4		90 765,6	90 765,6																
Итого	Услуги управления		136 148,4		90 765,6	90 765,6																
Серафимовичмежрайгаз, ОАО																						
		Продажа ОС				955 042,57																
Итого	Продажа основных средств					955 042,57																
ИТОГО ПРОДАЖА			1 170 022,26	100	551 093,47	1 572 356,38			111 805,12		100		111 805,12									
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					25 471,39				0,00							0,00						
	(76.05)	Агентский договор по природному газу			11 133,74	819 541,18			0,00													
	(76.06)	возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 7	6 875,00			6 875,00			0,00													
		Возмещение по субаренде, договор № Вз-18-195/10 от 01.12.2010г	4 050,00		450,00	4 500,00	450,00															
		Возмещение по субаренде, договор № Вз-18-156/10 от 30.11.2009г					450,00															
		вл комиссия Вх-18-365/09 в счет прим. безакцепт. № от 12.02.2009							-8,49						-8,49	0,00						
	(76.09)	договор перевода долга			63 459,47	1 206 308,11																
		Переуступка права требования № 9-1034-11 от 29.05.11г	9 557 523,31			9 446 962,14			110 561,17						110 561,17	0,00						
		ИТОГО по 76 сч.	9 568 448,31	0,00	197 873,11	11 484 178,43	0,00	0,00	110 552,68	0,00	0,00	0,00	0,00	110 552,68	0,00	0,00						
ВСЕГО (76+62)			10 739 078,57	100,00	683 637,97	13 056 534,81	0,00	0,00	222 357,80	0,00	100,00	0,00	111 805,12	110 552,68	0,00	0,00						

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ООО "Старополтавскийрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено				Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		Оплачено				Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям), а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
ПОКУПКА																						
Старополтавскийрайгаз, ООО																						
		Тех надзор за объектами строительства №Вз-55-25/12 от 21.09.2011	403 920,05						403 920,05	497 950		901 870,05						текущий	путем перечисления денежных средств на расчетный счет, иная форма оплаты			
		Гарантийный ремонт № Вг-19-518/09 от 28.05.2009	1 140,02		1 140,02																	
		Ремонт межпос газопровода в/д от ГРП с Новая Полтавка по дог №Вг-26-29-1800/11 от 11.03.2011г								192 595,47						192 595,47						
Итого	**Подряд (субподряд) встречный**		405 060,07		1 140,02				403 920,05	690 545,47		901 870,05				192 595,47						
Старополтавскийрайгаз, ООО																						
		Аренда г/пр	1 887 995,28		1 887 995,28					1 515 120		1 515 120										
Итого	**Аренда газопроводов**		1 887 995,28		1 887 995,28					1 515 120		1 515 120										
Старополтавскийрайгаз, ООО																						
		Тех обслуж г/пров №Вг-19-1203 от 01.07.2008	12 101 885,3		9 674 379,36				2 427 505,95	11 243 450,64		13 607 237,15	63 719,44									
Итого	**Тех.обслуживание газопроводов**		12 101 885,3		9 674 379,36				2 427 505,95	11 243 450,64		13 607 237,15	63 719,44									
ИТОГО ПОКУПКА			14 394 940,65	100	11 563 514,66				2 831 426	13 449 116,11	100	16 024 227,2	63 719,44			192 595,47		перечисл	безналичным путем			
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ									0,00							0,00						
ВСЕГО			14 394 940,65	100,00	11 563 514,66	0,00		0,00	2 831 426,00	13 449 116,11	100,00	16 024 227,20	63 719,44		0,00	192 595,47						
ПРОДАЖА																						
Старополтавскийрайгаз, ООО																		текущий	путем перечисления денежных средств на расчетный счет, иная форма оплаты			
		продажа ОС			1 277 604,1				1 276 771			1 276 771										
Итого	**Продажа основных средств**				1 277 604,1				1 276 771			1 276 771										
Старополтавскийрайгаз, ООО																						
		Услуги лаборатории № Вц-19-550/09 от 01.06.2010	6 898,82		6 898,82					4 247,71		4 247,71										
		Услуги лаборатории № Вц-19-185/10 от 11.01.2010	2 675,01		2 675,01					6 105,72		6 105,72										
Итого	**Услуги лаборатории**		9 573,83		9 573,83					10 353,43		10 353,43										
Старополтавскийрайгаз, ООО																						
		договор аренды № ВОГ-19-521/05	5 815,68		5 815,68					5 815,68		5 815,68										
		Договор аренды № Вз-19-1753/10 от 01.11.2010	5 263,08		5 263,08					5 263,08		5 263,08										
		Договор аренды транспортного средства № Вз-19-329/12 от 27.02.2012								57 627,1		57 627,1										
Итого	**Аренда имущества, зданий, сооружений**		11 078,76		11 078,76					68 705,86		68 705,86										

Ставрополтавскиирайгаз, ООО																					
		обучение	35 322,22		35 322,22					21 674,36		21 674,36									
Итого	Обучение		35 322,22		35 322,22					21 674,36		21 674,36									
Ставрополтавскиирайгаз, ООО																					
		Продажа ТМЦ (62.1)	8 833,68		8 833,68																
Итого	Продажа ТМЦ		8 833,68		8 833,68																
Ставрополтавскиирайгаз, ООО																					
		передача пользования единоличного исполнительного органа управляющей организации № 8								75 567,2		75 567,2									
Итого	Услуги управления									75 567,2		75 567,2									
ИТОГО ПРОДАЖА			64 608,49	100	1 342 412,59				1 278 771	176 300,85	100	1 453 071,85									
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ									0,00							0,00					
	(76.05)	договор купли-продажи доли в уставном капитале № Ба-19-1511 (п.1) 29.10.2010г			(6 100 000,00)				0,00												
	(76.06)	Получение по исполнен. договору № Ба-19-1552 от 01.12.2010	4 050,00			5 400,00	450,00		-450,00					450,00		0,00					
		Получение по субаренд. договору № Ба-19-1568 (п) от 30.11.2009г					-450,00		0,00							0,00					
		Получение по субаренд. договору № Ба-42-1552-12 от 01.10.12г								1 350,00		1 350,00				0,00					
		Получение по субаренд. договору № Ба-19-1512 от 10.11.2011г	1 350,00		900,00				450,00	4 050,00		4 050,00		450,00		0,00					
		исполнит. договор № Б/С-19-750-11 от 01.10.11г (аванс перечислен)	6 875,00		6 875,00				0,00												
		Итого по 76 счету	12 275,00	0,00	-6 092 225,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00	0,00	5 400,00	0,00	0,00		0,00					
ВСЕГО		Всего (76+62)	77 883,49	100,00	-4 749 812,41	5 400,00	0,00	0,00	1 278 771,00	181 700,85	100,00	1 458 471,85	0,00	0,00		0,00					

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Исполнитель

Экономист

Экономист-аналитик

Экономист

Экономист-аналитик

Экономист

Экономист-аналитик

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Суровикиномежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено				2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек и других долгов нереальных	
		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор, списание	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т ч за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	ПОКУПКА																			
Суровикиномежрайгаз ОАО																				
		576 445,43					576 445,43	1 460 240		2 036 685,43						текущий	путем перечисления денежных средств			
		2 850,05		3 990,07				2 850,05		2 850,05										
								149,41		149,41										
Итого	Подряд (субподряд)	579 295,48		3 990,07			576 445,43	1 463 239,46		2 039 684,89										
Суровикиномежрайгаз ОАО																				
		22 319 700		21 074 310			1 245 390	22 018 800		23 171 031,74	93 158,26						иная форма оплаты			
Итого	Тех.обслуживание газопроводов	22 319 700		21 074 310			1 245 390	22 018 800		23 171 031,74	93 158,26									
Суровикиномежрайгаз ОАО																				
							55 524,44							55 524,44			предусмотре			
Итого	Тех.обслуживание по						55 524,44							55 524,44						
Суровикиномежрайгаз ОАО																				
							35 279,92							35 279,92			иная			
Итого	Аренда имущества СУГ						35 279,92							35 279,92						
Суровикиномежрайгаз ОАО																	действующим			
							46,48							46,48						
Итого	Вознаграждение по СУГ						46,48							46,48						
Суровикиномежрайгаз ОАО																				
		3 894 000		4 014 000			707 647,05	4 248 000		4 368 000				587 647,05						
Итого	Аренда газопроводов	3 894 000		4 014 000			707 647,05	4 248 000		4 368 000				587 647,05						
ИТОГО ПОКУПКА		26 792 995,48	100	25 092 300,07			2 620 333,32	27 730 039,46	100	29 578 716,63	93 158,26			678 497,89						
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ																				
ИТОГО		26 792 995,48	100,00	25 092 300,07	0,00	0,00	2 620 333,32	27 730 039,46	100,00	29 578 716,63	93 158,26		0,00	678 497,89		период	бессрочны			
	ПРОДАЖА																			
Суровикиномежрайгаз ОАО																				
		24 860,9		17 638,57			7 222,33	18 859,54		26 081,87						текущий	путем			
		8 880,15		8 880,15				15 452,03		15 452,03										
Итого	Услуги лаборатории	33 741,05		26 518,72			7 222,33	34 311,57		41 533,9							перечисления			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * АУДИТ-НОВИС ТЕХНОЛОГИИ

Суровикиномежрайгаз ОАО															
		5 048,64		4 207,2			841,44	5 048,64		5 890,08					
		78 000		78 000				78 000		78 000					
		17 641,84		17 641,84											
Итого	**Аренда имущества, зданий, сооружений**	100 690,48		99 849,04			841,44	83 048,64		83 890,08					
Суровикиномежрайгаз ОАО															
							0,01			0,01					
Итого	**Продажа основных**						0,01			0,01					
Суровикиномежрайгаз ОАО															
		724		724											
Итого	**Услуги ПТО**	724		724											
Суровикиномежрайгаз ОАО															
		169 758,8		195 904,17				118 468,7		118 468,7					
Итого	**Обучение**	169 758,8		195 904,17				118 468,7		118 468,7					
Суровикиномежрайгаз ОАО															
		239 020,8		239 020,8				239 020,8		239 020,8					
Итого	**Услуги управления**	239 020,8		239 020,8				239 020,8		239 020,8					
Суровикиномежрайгаз ОАО															
		9 598,43		9 598,43				8 749,4		8 749,4					
Итого	**Продажа ТМЦ**	9 598,43		9 598,43				8 749,4		8 749,4					
ИТОГО ПРОДАЖА		553 533,36	100	571 815,16			8 063,78	483 599,11	100	491 662,89					
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ							-38 132,83			-38 132,83				0,00	
(76.03)	Дивиденды	125 963,00		125 963,00			0,00	163 724,93		163 724,93					
(76.06)	Возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 6	6 875,00		6 875,00			0,00							0,00	
	Вознаграждение по субаренд. договору № Ha-29-1504 от 10.11.2011г	1 350,00		450,00			900,00	4 050,00		6 750,00		-1 800,00		0,00	
	Вознаграждение по субаренд. договору № Ha-29-1955 от 01.12.2010г	4 050,00		5 850,00			-450,00					450,00		0,00	
	Вознаграждение по субаренд. договору № Ha-42-1 1350-12 от 01.10.2012г							1 350,00				1 350,00		0,00	
(76.09)	компенсация расходов по аварийным потерям № Ha-48-2-1677-11							106,24		106,24				0,00	
	итого по 76 сч.	138 238,00	0,00	139 138,00	0,00	0,00	450,00	169 231,17	0,00	170 581,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
ВСЕГО (сч.62+сч.76)		**691 771,36**	**100,00**	**710 753,16**	**0,00**	**0,00**	**-29 619,05**	**652 830,28**	**100,00**	**624 111,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

в денежных средствах расчетная форма оплаты предусмотрена цена действующая на находится период целом

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012568

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Урюпинскмежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено				2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Перебросок с договора на договор списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
ПОКУПКА																					
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		Аренда г/пр (80.7)	11 859 000		11 859 000					15 782 764,32		15 782 764,32					текущий	путем			
Итого	Аренда газопроводов		11 859 000		11 859 000					15 782 764,32		15 782 764,32									
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																		перечисления			
		Тех обслуживание г/пр №Вт21-1232 от 01.07.2008	57 725 601,18		50 380 972,84				7 344 628,34	56 627 600,56		63 628 763,82	343 465,08								
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		57 725 601,18		50 380 972,84				7 344 628,34	56 627 600,56		63 628 763,82	343 465,08					денежных			
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																		средств на			
		закольцовка г/де н/д г Урюпинск пер.Спортивный			0,08													расчетный			
Итого	СМР				0,08													иная форма			
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																		оплаты			
		закольцовка г/де в м/д и н/д школы № 2 ул.Сиреневая с уст.ГРПШ в р.о.Новоникольевском			0,53													предусмотрен			
Итого	СМР				0,53													ная			
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																		действующим			
		Гарантийное обслуживание GAZLUX № Вт-21-520/09 от 26.05.2009г								673,89		673,89									
Итого	Подряд (субподряд) встречный									673,89		673,89						законодатель			
ИТОГО ПОКУПКА			69 584 601,18	100	62 239 973,45				7 344 628,34	72 411 038,77	100	79 412 202,03	343 465,08								
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ									0,00						0,00						
ВСЕГО			69 584 601,18	100,00	62 239 973,45	0,00		0,00	7 344 628,34	72 411 038,77	100,00	79 412 202,03	343 465,08	0,00	0,00		период	ством			
ПРОДАЖА																					
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		Услуги лаборатории № Вц-21-548/09 от 01.06.2009	85 139,13		95 660,27				8 106,83	69 020,3		47 627,62			29 499,51		текущий	путем			
		Услуги лаборатории № Вц-21-187/10 от 11.01.2010	16 380,65		16 380,65					18 892,63		18 892,63									
	Услуги лаборатории		101 519,78		112 060,92				8 106,83	87 912,93		66 520,25			29 499,51			перечисления			
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		Договор аренды № ВОГ-21-523/05	7 876,8		7 220,4				656,4	7 876,8		7 876,8			656,4						
		Договор аренды № Вз-21-132/08 от 25.07.2008	19 689,48		19 689,48				1 640,79	19 689,48		19 689,48			1 640,79			денежных			
		Договор аренды № Вз-21-228/09 от 01.10.2008	16 779,6		15 381,3				1 398,6	16 779,6		16 779,3			1 398,9						

		Договор аренды № Вз-21-803/08 от 01.07.2008	14 726,4		13 499,2				1 227,2	14 726,4		14 726,4			1 227,2						
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		59 072,28		55 790,38				4 922,99	59 072,28		59 071,98			4 923,29						
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		обучения	74 434,71		74 434,71					79 988,59		79 988,59									
Итого	Обучение		74 434,71		74 434,71					79 988,59		79 988,59									
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		СМР МГП, СМУ Городище № от 10.12.2010	33 497,74		33 497,74																
Итого	СМР МГП, СМУ Городище		33 497,74		33 497,74																
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №1	316 617,6		395 772					316 617,6		316 617,6									
Итого	Услуги управления		316 617,6		395 772					316 617,6		316 617,6									
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		Продажа ТМЦ(62.01)	69 328,87		69 328,87					33 950,99		33 950,99									
Итого	Продажа ТМЦ		69 328,87		69 328,87					33 950,99		33 950,99									
Урюпинскмежрайгаз, ОАО																					
		письмо б/н от 22.02.2011	16 334,81		16 334,81																
Итого	Услуги прочие разовые		16 334,81		16 334,81																
ИТОГО ПРОДАЖА			670 805,79	100	757 219,43				13 029,82	577 542,39	100	556 149,41			34 422,8						
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ									-583,00						-583,00						
	(76.03)	Дивиденды	330 480,00		330 480,00				0,00	121 021,00		121 021,00			0,00						
	(76.05)	Агентский договор по природному газу № 14 от 01.07.2002							-0,03						-0,03						
	(76.06)	Вознаграждение по субагент. договору № Вз-21-1954 от 01.12.2010г	4 050,00		4 950,00		450,00		0,00												
		Вознаграждение по субагент. договору № Вз-42-1349/12 от 01.10.12г								1 350,00		1 350,00			0,00						
		Вознаграждение по субагент. договору № Вз-21-1560/09 от 30.11.2009г					-450,00		0,00												
		Вознаграждение по субагент. договору № Вз-21-1513 от 10.11.2011г	1 350,00		900,00				450,00	4 050,00		4 500,00			0,00						
		возмещение расходов по п.6.2 договора управления №1	6 875,00		6 875,00				0,00												
	(76.09)	компенсация расходов по дог потерям газа № АС-98/6888 от 12.07.12г								995,73		995,73			0,00						
		итого по 76 сч.	342 755,00	0,00	343 205,00	0,00		0,00	449,97	127 416,73	0,00	127 866,73	0,00	0,00	-0,03						
ВСЕГО (сч.62+сч.76)			1 013 560,79	100,00	1 100 424,43	0,00		0,00	12 896,79	704 959,12	100,00	684 016,14	0,00	0,00	33 839,77						

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012563 *

Приложение 3
к Пояснениям П-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Дочерние хозяйственные общества: ОАО "Фроловомежрайгаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаимоотношений	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено				2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) // Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено				2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор, списание	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	Переброска с договора на договор, списание	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов	всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
ПОКУПКА																						
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Тех надзор за объектами строительства по дог №Б>55-21/12 от 21.09.2011	96 591,35						96 591,35	80 450		177 041,35						текущий	путем перечисления денежных средств на условия иная форма оплаты предусмотрен нормативно действующим законодательством			
		Гарантийный ремонт № Вг-22-667/10 от 25.05.2010	404,1		404,1					239,19		239,19										
		Гарантийный ремонт № Вг-22-521/09 от 26.05.2009г	1 475,64		1 475,64																	
		Ремонтно-восстановительные			80 878,28																	
Итого	Подряд (субподряд) встречный		98 471,09		82 758,02				96 591,35	80 689,19		177 280,54										
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Тех обслуж г/пр №Б>22-1205 от 01.07.2006	63 582 531,18		57 072 175,71				6 731 278,26	66 331 033,2		73 013 173,85	49 135,61									
Итого	Тех.обслуживание газопроводов		63 582 531,18		57 072 175,71				6 731 278,26	66 331 033,2		73 013 173,85	49 135,61									
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Аренда г/пр	9 794 004,72		9 794 004,72					16 338 402,72		16 208 388,59	130 014,13									
Итого	Аренда газопроводов		9 794 004,72		9 794 004,72					16 338 402,72		16 208 388,59	130 014,13									
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Агент вознагражд СУГ (60.7)			3,41																	
Итого	Вознаграждение по СУГ				3,41																	
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Аренда имущ СУГ(60.7)			12 567																	
Итого	Аренда имущества СУГ				12 567																	
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Услуги по ремон СУГ(60.7)			450,12																	
Итого	Тех.обслуживание по СУГ				450,12																	
ИТОГО ПОКУПКА			73 475 006,99	100	66 961 958,08				6 827 867,61	82 750 125,11	100	89 398 842,98	179 149,74									
АВАНСЫ ВЫДАННЫЕ									-0,19							-0,19		период	бессрочно			
ВСЕГО			73 475 006,99	100,00	66 961 958,08	0,00		0,00	6 827 867,42	82 750 125,11	100,00	89 398 842,98	179 149,74		0,00	-0,19						
ПРОДАЖА																						
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Услуги лаборатории № Вг-22-547/09 от 01.06.2009	132 618,74		106 411,5				52 366,21	30 353,54		82 719,75						текущий	путем перечисления денежных средств на условия иная форма оплаты предусмотрен нормативно действующим законодательством			
		Услуги лаборатории № Вг-22-188/10 от 11.01.2010	36 285,75		36 285,75					20 050,18		20 050,18										
Итого	Услуги лаборатории		168 902,49		142 697,25				52 366,21	50 403,72		102 769,93										
Фроловомежрайгаз ОАО																						
		Договор ТМЦ(62.01)	105 134,04		104 476,67				1 893,79	117 013,79		118 907,58										
Итого	Продажа ТМЦ		105 134,04		104 476,67				1 893,79	117 013,79		118 907,58										
Фроловомежрайгаз ОАО																						

		Договор аренды № ВОГ 22-524/05	23 358,36		19 465,3				3 893,06	23 358,36		25 304,89				1 946,53				
		Договор аренды № Вх-22-133/08 от 25.07.2008	19 889,48		16 407,9				3 281,58	19 889,48		21 330,27				1 640,79				
		Договор аренды транспортного средства № Вх-22-408/09 от 01.04.09г	14 726,4		12 272				2 454,4	14 726,4		15 953,6				1 227,2				
Итого	Аренда имущества, зданий, сооружений		57 774,24		48 145,2				9 629,04	57 774,24		62 588,76				4 814,52				
Фроловомежрайгаз ОАО																				
		обучение	339 412,29		278 771,61				66 082,06	201 699,13		264 489,05				3 292,14				
Итого	Обучение		339 412,29		278 771,61				66 082,06	201 699,13		264 489,05				3 292,14				
Фроловомежрайгаз ОАО																				
		Передача полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации №16	307 130,4		230 347,8				76 782,6	307 130,4		383 913								
Итого	Услуги управления		307 130,4		230 347,8				76 782,6	307 130,4		383 913								
Фроловомежрайгаз ОАО																				
		проектные работы № Вх-27-13-511/11 от 25.03.11г	235 959,35						235 959,35			235 959,35								
		Проектные работы Вх-27-13-305/11 от 15.02.11	225 550,14		112 775,07				112 775,07			112 775,07								
		Проектные работы																		
		проектные работы № Вх-27-13-272/11 от 15.02.11г	225 550,14		225 550,14															
		Проектные работы Вх-27-13-270/11 от 15.02.11	225 550,14		225 550,14															
		Проектные работы Вх-27-13-271/11 от 15.02.11	225 550,14		225 550,14															
		Проектно-изыскательские работы Вх-27-15-690/12 от 22.06.2012								670 305,69		670 305,69								
		Проектно-изыскательские работы Вх-27-15-692/12 от 22.06.2012								412 751,89		412 751,89								
		Проектно-изыскательские работы Вх-27-15-691/12 от 22.06.2012								561 272,54		561 272,54								
		Авторский надзор № Вх-28-3-757/12 от 12.07.12г								2 910,8		2 910,8								
		авторский надзор № Вх-28-3-755/12 от 12.07.12г								3 471,56		3 471,56								
		авторский надзор № Вх-28-3-756/12 от 12.07.12г								6 502,5		6 502,5								
		авторский надзор № Вх-28-3-758/12 от 12.07.12г								3 149,05		3 149,05								
Итого	Проектные работы		1 138 159,91		789 425,49				348 734,42	1 660 364,03		2 009 098,45								
ИТОГО ПРОДАЖА			2 116 513,37	100	1 591 864,02				555 488,12	2 394 385,31	100	2 941 766,77				8 106,66				
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ									0,00							0,00				
	(76.03)	Дивиденды	166 290,00		166 290,00					64 412,00		64 412,00								
	(76.06)	возмещение расходов по п.6.2 договора управления № 16	29 772,00		6 875,00				22 897,00	470 000,00		22 897,00				470 000,00				
		Вознаграждение по соблюдению договора № Вх-22-1369/09 от 30.11.2009г					-2 250,00		0,00							-2 250,00				
		Вознаграждение по соблюдению договора № Вх-22-1955 от 01.12.2010г	4 050,00		3 600,00		2 250,00		0,00				3 600,00			2 250,00				
		Вознаграждение по соблюдению договора № Вх-22-1510 от 10.11.2011г	1 350,00				1 350,00		0,00	4 050,00		5 400,00	-1 350,00			0,00				

к денежным			
средств на			
ресурсов			
ницы фирма			
ниями			
предусмотре			
ливая			
действующим			
ы			
мовозвратны			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * ОГРН 1037722017503 * МОСКВА *

		По мин распределению (субсидия) договоры № Н-42-V-1348-12 от 01.10.12г								1 350,00			1 350,00			0,00						
		транспортировка газа 2002г. НДС							-2 173,62							-2 173,62						
		ИЦЕНО 76 ст.	201 462,00	0,00	176 765,00	0,00	1 350,00	0,00	20 223,38	539 812,00	0,00	92 209,00	3 600,00		0,00	462 826,38						
ВСЕГО (76+62)			**2 317 975,37**	**100,00**	**1 768 629,02**	**0,00**	**1 350,00**	**0,00**	**576 211,50**	**2 934 197,31**	**100,00**	**3 034 475,77**	**3 600,00**		**0,00**	**475 933,04**		ПЕРИОД	ГОДОВОЙ			

Приложение 4
к Пояснениям II-2 ОАО "Волгоградоблгаз" за 2012г

Операции со связанными сторонами

Единоличный исполнительный орган: ОАО "Волгоградгоргаз"

(руб.)

Контрагент	Вид взаиморасчетов	Договор	2011г: Оприходовано товаров (работ, услуг) / Реализовано товаров (работ, услуг)		2011г: Оплачено			2011г: Сальдо на конец периода	2012г: Оприходовано товаров (работ, услуг) / Реализовано товаров (работ, услуг)		2012г: Оплачено			2012г: Сальдо на конец периода	Условия и сроки осуществления (завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных для	
			руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		руб	% к итогу	денежная форма	иная форма оплаты (взаимозачет)	НДС с взаимозачетов		условия	сроки	форма расчетов		всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
ПОКУПКА																				
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		ПИР Тех пер ГРС с зам ГРП1 на ГРПШ ул Советская в п Котлубань №Во-27-14-1328(9486 11) от 14.09.11	275 648,52		55 213,85			220 434,67			220 434,67					текущий	путем перечисления			
		Проектные работы Тех пер ГРС ул Юбилейной г Краснослободск №Во-27-13-304/11 от 07.02.2011	44 750,87		44 750,87															
		ПИР Реконструкция нгсд нд ул Шлихтера ул Новосельская в п Котлубань Городищ р на №Во-27-14-1325(9488	624 732,82		125 235,85			499 496,97			499 496,97									
		Проектное Тех пер ГРС с зам ГРП9 на ГРПШ по ул Первомайской в р п Городище №Во-27-14-1705	25 918,22		5 183,64			20 734,58			20 734,58									
		Тех пер газораспред сети ул Юбилейная г Краснослободск № Во-26-23-416(91) от 15.02.2011	125 205,5		125 205,5															
		ПИР(разд от сн) Тех пер ГРС с зам ГРП1 на ГРПШ ул Советская в п Котлубань №9486 11/1 от 21.12.11	25 918,22					25 918,22			25 918,22									
		ПИР Тех пер ГРС с зам ГРП9 на ГРПШ по ул Первомайской в р п Городище №Во-27-14-1324(9487 11	278 480,86		55 780,31			222 700,55			222 700,55									
Итого	ПИР		1 400 655,07		411 370,03			989 284,99			989 284,99									
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Аренда транспорта №916 от 23.09.2008	240 000			188 702,97		71 297,03	240 000		291 297,03	16 001,26		3 998,74						
		Аренда помещ №846Коммун и Чигиринская	3 054 938,18			3 054 938,18		254 578,18				254 578,18								
		Аренда транспорта№ 640(Вз-24-2-1576/11) от 22.11.2011	75 848,14					75 848,14	593 396,23		626 148,28	43 096,09								

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012563

		Аренда помещ (Коммун и Чигиринская) № 619 от 28.11.2011							5 109 426,75		1 318 901,97	3 790 524,78						
Итого	Аренда помещений, прочего имущества		3 370 786,3		3 243 841,13		401 723,35	5 942 822,98		2 236 347,28	4 104 200,31		3 998,74					
Волгоградгоргаз, ОАО																		
		Установка анодных заземлений по дог №Вг-26-24-1011/11(172/Т) от 08.06.2011	8 096,4	8 096,4														
		Услуги по Счету 4318 от 21.11.11 поверка газовых счетчиков	214 592,12	214 592,12													В ПРОЦЕССЕ	
		Услуги разовые по Счету 3838 от 13.10.11 ремонт и поверка газ счетчиков	11 692,34				11 692,34			11 692,34								
		Обучение	48 197,04	48 197,04					75 798	75 798								
		Услуги разовые по Счету 3058 от 25.08.11 усл.пто № от 25.08.2011	4 445	4 445														
		Услуги (транспорт) по перевозке(60 7)№480	160 728,87	152 729,16	5 833,55		2 166,16	37 675,51		39 841,67								
		Услуги по Счету 407 от 13.02.12 поверка газовых счетчиков	130 360,45				130 360,45	11 987,58		142 348,03								
		Услуги лаборат № 454 Ультразв и визуал контроль	110 053,8	79 459,25	82 854,46		30 894,46	182 757		208 529,46			5 122					
		Услуги (заправка балона) № б/н от 18.06.2011	2 860	2 860														
		Прокладка газопровода-дюк через р.Волга на о.Голодный №Во-58-4-1041/12(335-Т) от 18.06.2012 г.							57 623,58	57 623,58								
		Услуги по Счету 833 от 27.03.12 поверка газовых счетчиков							24 725,16	24 725,16							СРЕДСТВА	
		Услуги разовые по Счету 4279 от 14.11.12 госповерка газ счетчиков № от 14.11.2012							948,64				948,64					
		Услуги разовые по Счету 4887 от 06.12.10 госповерка приборов							6 926,28	5 743,72			1 182,56					
		Услуги разовые по Счету 4699 от 12.12.12 госповерка газ счетчиков № 4699 от 12.12.2012 № 4699 от							18 351,16	18 351,16								
		Услуги по Счету 1533 от 04.06.12 поверка газовых счетчиков							13 117,58	13 117,58								
		Услуги (заправка балона)							2 860	2 860								
Итого	Прочее		691 026,02	510 378,97	88 688,01		175 113,41	432 770,49		600 630,7			7 253,2					
Волгоградгоргаз, ОАО																		
		Газ. переоборудование ГГРП-1 с заменой на ГРПШ п. Кузьмичи № Во-26-24-832/11(229) от 05.05.2011	415 281,75	415 281,75														
		Смет. расчет ГРПБ с заменой на ГРШП по о.Пионерскому в о.п.Са.Яр.Светлояр. р-на №Во-26-24-831/11(230)	542 426,73	110 220,33			432 206,4			432 206,4							РАСЧЕТЫ	
		Инв. ГРП 02 в г.Краснослободске от ГГРП4 до ГРП7 Среднеахт.р-на №Вк-27-12-75(904)/11 от 20.12.2010г	56 394,15	56 394,15			19 240,37			19 240,37								

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037728017563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

		СМР "Тех пер ГРПГС зам на ГРПШ п Майский Сов р-на г Волгограда" №Во-26-24-937/11(283) от 17.05.11	462 150,86		462 150,86														
		СМР "Тех пер ГРПГС зам на ГРПШ п Горный Сов р-на г Волгограда" №Во-26-24-938/11(284) от 17.05.11	532 746,36		532 746,36														
		Авт. надзор Тех пер ГРС с уст ГГРП р.п Красный Яр Жирн р-н №Во-28-3-265/11 от 02.02.2011	4 179,56		4 179,56														
		Авт. надзор Тех пер ГРС с зам ГРП11 на ГРПШ ул Чуйкова р.п Городище №Во-28-3-827(7680) от 21.06.10	1 160,72		1 160,72														
		СМР "Замена ШРП11 на ГРПШ за селом с Ягодное Руднянск р-н №Во-26-23-509(145)/11 от 15.03.2011г	1 174 179,04		752 661,6		421 517,44				421 517,44								
		СМР "Тех пер г/да с зам ШРП2 на ГРПШ с Романовка ул Степная Жир р №Во-26-23-510(144)/11 от 14.03.11	1 310 054,54		847 312,1		662 742,44				662 742,44								
		Авт. надзор "Тех пер ГРС с Медведица с уст ГГРП Жирн р-на" №Во-28-3-264/11(8378) от 02.02.11г	3 313,44		3 313,44														
		СМР "Замена ШРП6 на ГРПШ ул Березовая с Б Князевка Жирн р-н №Во-26-23-508(143)/11 от 11.03.2011г	1 235 823,61		733 532,11		502 291,5				502 291,5								
		Авт надз "Тех пер ГРС с зам ГРП4 на ГРПШ по ул Центральной в рпГородище №Во-28-2-121 от 21.01.10	1 162,54		1 162,54														
		уст.СКЗ на "Тех пер ГРС с зам ГРП4 на ГРПШ по ул Центральной р.п Городище №Вк-27-12-1688(505-Т)	9 790,52		9 790,52														
		Тех пер ГРП2 с зам на ГРПШ ул Нефтяников п Кузьмичи № Во-26-23-683(199) от 08.04.2011	267 712,77		267 712,77														
		СМР "Тех пер ГРС с зам ГРП11 на ГРПШ ул Чуйкова п Городище" №Во-26-20-949(438)/10 от 16.06.10г			218 329,73														
		ПИР по объекту Тех пер ГРС с уст СКЗ в р-не ШРП2 в с Алешники Жирн р-н №Во-27-12-1788(757)/10			7 402,12														
		ПИР по объекту Тех пер ГРС с уст СКЗ в районе ШРП1 в с Алешники Жир р-н №Во-27-12-1786(755)/10			7 533,26														
		ПИР по объекту Тех пер ГРС с уст СКЗ в р-не ГРПШ с Журавка Жирн р-н №Во-27-12-1787(756)/10			8 365,28														

ная форма

ммы

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЛУЧШИЙ ТЕХНОЛОГ» ОГРН 1037280125

		Тех. пер. ГРС с уст. СКЗ ШРП1 с Алешники Жирновского р-на №Во-26-21-1508(700)/1 от 04.10.10г			333 386,37															
		Тех. пер. ГРС с уст. СКЗ ШРП2 с Алешники Жирновского р-на №Во-26-21-1507(701)/10 от 04.10.10			312 907,82															
		Тех. пер. ГРС с уст. СКЗ в р-не ГРПШ с Журавка Жирн. р-на №Во-26-21-1506(702) от 04.10.10г			459 480,19															
		ИСИ. Тех. пер. ГГ-13 ГРС от проект. ГГРП до с Александровка №Во-27-12-1642/10/746 от 21.10.10г			36 881,82															
		ИСИ. Тех. пер. ГРС с Александровка с уст. ГГРП Жирн. р-н №Во-27-12-1639/10/745 от 21.10.10г			14 740,08															
		ИСИ. Расш. газ сетей для г/сн нов. застр. с Александровка Жирн. р-на №Во-27-12-1640/10/748 от 21.10.10г			105 207,74															
		ИСИ. Расш. газ сетей для г/сн нов. застр. с Осинки Жирн. р-на №Во-27-12-1644/10/744 от 21.10.10г			102 182,34															
		ИСИ. Газоснабжение нов. застр. ст. Лапшинская Жирн. р-на №Во-27-12-1637/10/747 от 21.10.10г			113 804,7															
		ИСИ. Расш. газ сети для инд. жил. р-на Заречный Жирн. р-на №Во-27-12-1643/10/743 от 21.10.10г			84 129,9															
		ИСИ. Расш. газ сети для г/сн. нов. застр. в р.п. Рудня Жирн. р-на №Во-27-12-1641/10/742 от 21.10.10г			94 312,39															
		Разраб. и поставка сист. автом. сбора и передачи тех. парам. о сост. ГРП №Вп-24-1202/09 от 02.09.09			2 257 383															
		Выполнение работ по сварке полиэтиленовых футляров (с. Журавка) №Вх-26-26-243/12(84) от 15.02.2012							55 754,48	55 754,48										
		Авт. надзор. Тех. пер. ГРС с зам. ШРП1 на ГРПШ пос. Кузьмичи №Во-28-3-826(7682-10- от 21.06.2010							970,5	970,5										
		Авт. надзор. Рек. гда н/д ул. Шлихтера п. Котлубань №Во-28-3-510/12(9488.11-надзор/42-Т) от 20.03.12							5 239,2	5 239,2										
Итого			6 016 376,39		8 153 624,33			2 037 998,15	61 964,18	2 099 962,33										
Волгоградгоргаз ОАО																				
		Аренда газопровода №Вх-24-352/06 от 15.02.06г	183 020 548,8		183 020 548,8				194 115 900	194 115 900										
Итого		Аренда газопроводов	183 020 548,8		183 020 548,8				194 115 900	194 115 900										
Волгоградгоргаз ОАО																				

Предусмотрено

Отклонения

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИНЖИНИРИНГОВО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР» ОГРН 1037728012563 * ИНН 7813164127

		Покупка ТМЦ (60.0)	13 725,26		4 359,27			9 365,99	9 788	19 133,99										
Итого	Покупка ТМЦ		13 725,26		4 359,27			9 365,99	9 788	19 133,99										
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Услуги телеф связи№886(1109/ЮД 177/05)	52 917,24			52 917,24		4 409,77	52 917,24	42 937,4	9 979,84		4 409,77							
Итого	Услуги связи		52 917,24			52 917,24		4 409,77	52 917,24	42 937,4	9 979,84		4 409,77							
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Исп сервиса "Тех пер г/да с уст ШРП у ТП ОАО ВОГ" дог №Вх-27-12-1689/10(504-Т) от 20.10.2010	4 119,95		4 119,95															
		дог 722 от 12.10.06 врезка г/да ст Алексеевская						0,01		0,01										
		СМР Кап ремонт СКЗ по адресу р.п. Ерзовка - у дет сада №Во 26-27-290/12(85) от 15.02.2012							511 068,71	511 068,71										
		СМР р.п.Дубовка ул Ленинградская №Во 26-27-289/12(76) от 14.02.2012							521 795,87	521 795,87										
		СМР СКЗ по адресу р.п Дубовка - х Песковатка №Во-26-27-288/12 (88) от 15.02.12							413 510,51	413 510,51										
		СМР СКЗ № 31.11 по адресу п Водный ул Степная №Во-26-26-242(83)/12 от 14.02.12							11 610,85	11 610,85										
		СМР Кап ремонт СКЗ по адресу р.п. Самофаловка у пруда №Во-26-26-240(81)/12 от 14.02.12							82 152,85	82 152,85										
		СМР СКЗ № 33.02 по адресу п Степной - зернохранилище №Во-26-26-241/12(82) от 14.02.2012							20 289,2	20 289,2										
Итого	СМР		4 119,95		4 119,95			0,01	1 560 425,99	1 560 426										
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Тех обслуж объектов газоснабжения	515 618 921,84		486 688 646,86	2 292 924,63		40 248 768,33	449 072 600	458 603 628,9	1 217 739,43		29 500 000							
Итого	Тех обслуживание газопроводов		515 618 921,84		486 688 646,86	2 292 924,63		40 248 768,33	449 072 600	458 603 628,9	1 217 739,43		29 500 000							
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		ИСИ Техп д ГРС Октябрьская сКовалевка с Жутово 1-е, сКаменка Окт р-на №Во 26-22-9/11 от 21.12.10			12 973,58															
Итого	Подряд (субподряд) встречный				12 973,58															
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		ПИР Тех пер системы газопотр с Медведица с уст ГГРП Жирн р-на" дог Во-27-10-684/10 от 06.05.10			240 989,52															
		ПИР Тех пер ГРС с Медведица с уст ГГРП Жирн р-н №Во-27-10-684/664 от 06.05.2010																		
Итого	ПИР				240 989,52															
ИТОГО ПОКУПКА			710 189 076,81	100	679 047 011,32	5 658 171,01		43 886 864	651 249 168,88	100	660 268 251,59	5 331 919,58		29 515 661,75						
ДВИЖЕНИЕ ВЫРАННЫЕ					251 683,97			-103 271,88			12 987,82			-90 284,06						
ВСЕГО			710 189 076,81	100,00	679 300 695,29	5 658 171,01	0,00	43 783 592,12	651 249 168,88	100,00	660 281 239,41	5 331 919,58	0,00	29 425 377,69						
	ПРОДАЖА																			
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Договор аренды№442(Вх-35-2 1030/06) от 07.07.06	87 729,12			87 729,12		7 310,76	87 729,12		21 932,28	73 107,6								

		Договор аренды помещения № Ва-35 58/06 от 10.01.06	3 054 938,16			3 054 938,16		254 578,18				254 578,18								
		Договор аренды помещения №Ва-35 1014/10(581)	347 236,8		347 236,8															
		Договор аренды помещения № Ва-24 96/12 от 01.01.2012							4 788 929,14		1 183 663,82	3 586 265,52								
Итого	**Аренда имущества, зданий, сооружений**		3 489 994,06		347 236,8	3 142 667,26		261 888,94	4 857 658,26		1 205 595,9	3 913 951,3								
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Договор № Ви-40 1080/06/450 от 01.08.06г	366 000		244 000	122 000		30 500	366 000		274 500	122 000								
		Договор пользования телеф св (62.1)ЮД-173/05	184 460,4		122 973,6	61 486,8		15 371,7	184 460,4		138 345,3	61 486,8								
Итого	**Услуги внутренней связи**		550 460,4		366 973,6	183 486,8		45 871,7	550 460,4		412 845,3	183 486,8								
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Продажа ТМЦ (62.1)	33 666,97			33 666,97			32 255,52		32 255,52									
Итого	**Продажа ТМЦ**		33 666,97			33 666,97			32 255,52		32 255,52									
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Продажа ОС	2 298 350		0,04	2 298 349,96														
Итого	**Продажа основных средств**		2 298 350		0,04	2 298 349,96														
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		СМР МГП, СМУ Городище № Вг-26-32 1269/12 от 05.09.2012							16 742,05			16 742,05								
Итого	**СМР МГП, СМУ Городище**								16 742,05			16 742,05								
Волгоградгоргаз, ОАО																				
		Обучение							1 070		1 070									
Итого	**Обучение**								1 070		1 070									
ИТОГО ПРОДАЖА			6 372 381,45	100	714 210,44	5 658 171,01		307 760,64	5 458 186,23	100	1 651 766,72	4 114 180,15								
АВАНСЫ ПОЛУЧЕННЫЕ					7 234,14			0,00												
	(76.03)	Дивиденды (76.02)	121768,60		121768,60									0,00						
		возвращение отчислений прожиточного							148209,64		148209,64			0,00						
	(76.06)		69960,06		69960,06				6050,00		6050,00			0,00						
		итого по 76 сч	191 728,66	0,00	191 728,66	0,00	0,00	0,00	154 259,64	0,00	154 259,64	0,00	0,00	0,00						
ВСЕГО(6+62)			6 564 110,05	100,00	913 173,18	5 658 171,01	0,00	307 760,64	5 612 445,87	100,00	1 806 026,36	4 114 180,15	0,00	0,00						

перечисление			
в денежных			
средствах			
расчетном			
иная форма			
начисл			
предусмотре			
ная			
действующим			
м			
законодатель			
ством			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВИЗ ТЕХНОЛОГИИ» * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *