

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Открытого акционерного общества «Ивановооблгаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано регистрационной палатой администрации г. Иваново 05 июля 2001 г. за № 7525.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Иваново 16 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023700530611.

Место нахождения:

153020, Российская Федерация, г. Иваново, ул. Окуловой, д. 59.

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 «Ивановооблгаз» 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 «Ивановооблгаз» - 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 «Ивановооблгаз», 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 «Ивановооблгаз» 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,
ведущий аудитор департамента
аудита предприятий топливно-
энергетического комплекса
ООО «Аудит – НТ»



О.В.Майорова

«25» апреля 2012 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация <u>Открытое Акционерное Общество "Ивановооблгаз"</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Вид экономической деятельности <u>распределение газообразного топлива</u>	по ОКПО	03267353		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное / смешанная</u>	ИНН	3730006498		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	40.20.2		
Местонахождение (адрес) <u>153020, Ивановская обл, Иваново г, Окуловой ул, дом № 59</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	41	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.1	Нематериальные активы	1110	9	13	18
	в том числе				
	патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы	1111	9	13	18
3.1.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.1.3	Основные средства	1150	1 159 743	987 313	993 972
	в том числе				
	здания	1151	198 657	157 914	163 425
	сооружения и передаточные устройства	1152	831 042	771 162	778 466
	машины и оборудование	1153	27 855	23 313	15 732
	транспортные средства	1154	44 722	30 800	31 742
	производственный и хозяйственный инвентарь	1155	592	858	1 003
	земельные участки и объекты природопользования	1156	54 716	353	258
	другие основные средства	1157	2 159	2 913	3 346
3.1.4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.5	Финансовые вложения	1170	63	73	72
	в том числе				
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	10	10
	инвестиции в другие организации	1172	63	63	62
	Отложенные налоговые активы	1180	5 033	7 483	9 900
3.1.6	Прочие внеоборотные активы	1190	65 038	69 408	37 640
	в том числе				
	незавершенное строительство	1191	63 458	65 101	34 873
	расходы будущих периодов (свыше 12 месяцев)	1192	1 580	4 307	2 767
	Итого по разделу I	1100	1 229 886	1 064 290	1 041 602
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.7	Запасы	1210	99 050	67 913	52 303
	в том числе				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	88 754	56 832	40 423
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	787	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	6 097	6 618	5 145
	товары отгруженные	1214	-	-	1 500
	расходы будущих периодов (менее 12 месяцев)	1215	4 199	3 676	5 235
3.1.8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 949	7 574	21 227
3.1.9	Дебиторская задолженность	1230	106 268	75 888	85 490
	в том числе				
	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	1 057	1 182	-
	в том числе				
	покупатели и заказчики	12311	-	-	-
	прочие дебиторы	12312	1 057	1 182	-
	дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	105 211	74 706	85 490
	в том числе				
	покупатели и заказчики	12321	75 885	43 726	61 563
	авансы выданные	12322	14 730	12 761	10 213
	прочие дебиторы	12323	14 596	18 219	13 714
	Финансовые вложения	1240	-	-	-
3.1.10	Денежные средства	1250	45 463	40 133	45 089
	в том числе				
	касса	1251	423	415	185
	расчетные счета	1252	42 895	38 895	44 733
	прочие денежные средства	1253	2 145	823	171
3.1.11	Прочие оборотные активы	1260	5 876	4 137	4 079
	Итого по разделу II	1200	258 606	195 645	208 188
	БАЛАНС	1600	1 488 492	1 259 935	1 249 790



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
3.1.12	ПАССИВ III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	39	39	39
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	452 646	319 835	323 491
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	10	10	10
	в том числе резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	643 817	528 902	442 177
	в том числе нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	534 541	441 052	347 932
	нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	1372	109 276	87 850	94 245
	оценочные обязательства (справочно)	1373	-	-	(13486)
	Спец. надбавка к тарифу (справочно)	1380	457 670	366 420	293 236
	Итого по разделу III	1300	1 096 512	848 786	765 717
3.1.13	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 710	15 510	12 584
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
3.1.15	Прочие обязательства	1450	84 573	97 458	134 580
	в том числе поставщики и подрядчики (кроме договоров финансовой аренды)	1451	14 285	14 465	14 645
	поставщики и подрядчики по договорам финансовой аренды	1452	-	12 705	49 647
	векселя выданные	1453	70 288	70 288	70 288
	Итого по разделу IV	1400	99 283	112 968	147 164
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.13	Заемные средства	1510	2	101	23 740
	в том числе кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	2	101	23 740
3.1.14	Кредиторская задолженность	1520	173 162	184 851	192 499
	в том числе поставщики и подрядчики	1521	36 129	74 198	89 235
	задолженность перед персоналом организации	1522	13 127	15 062	11 537
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	9 236	9 416	6 733
	задолженность по налогам и сборам	1524	69 593	56 458	55 989
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	457	484	541
	авансы полученные	1526	35 695	26 873	26 102
	прочие кредиторы	1527	8 925	2 360	2 362
3.1.16	Доходы будущих периодов	1530	50 272	51 553	55 377
3.1.17	Оценочные обязательства	1540	69 195	61 508	65 293
	в том числе на оплату предстоящих отпусков	1541	19 671	19 186	16 858
	на оплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год	1542	49 250	42 322	48 435
	прочие оценочные обязательства	1543	274	-	-
3.1.15	Прочие обязательства	1550	66	168	-
	Итого по разделу V	1500	292 697	298 181	336 909
	БАЛАНС	1700	1 488 492	1 259 935	1 249 790



Мазалов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ханов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "Ивановооблгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество / смешанная
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2012
03267353		
3730006498		
40.20.2		
47	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
3.2.1	Выручка	2110	1 349 289	1 227 045
	в том числе от спецнадбавки	21101	95 759	91 476
	от транспортировки природного газа	2111	871 118	795 251
	от строительно-монтажных работ	2112	197 809	188 922
	от услуг по обслуживанию ВДГО	2113	154 223	131 469
	от торговой деятельности	2114	55 468	49 025
	от прочих видов деятельности	2115	70 671	64 378
3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1179006)	(1079133)
	в том числе от спецнадбавки	21201	-	-
	от транспортировки природного газа	2121	788 072	718 807
	от строительно-монтажных работ	2122	169 044	165 393
	от услуг по обслуживанию ВДГО	2123	124 936	107 791
	от торговой деятельности	2124	44 831	39 760
	от прочих видов деятельности	2125	52 123	47 382
	Валовая прибыль (убыток)	2100	170 283	147 912
	в том числе от спецнадбавки	2101	95 759	91 476
	Коммерческие расходы	2210	(5544)	(5779)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	164 739	142 133
	в том числе от спецнадбавки	2201	95 759	91 476
	Доходы от участия в других организациях	2310	402	434
	Проценты к получению	2320	1 501	1185
	Проценты к уплате	2330	(1458)	(754)
3.2.3	Прочие доходы	2340	74 318	17 021
	в том числе			
	доходы от реализации основных средств	2341	35 024	2 064
	доходы от реализации финансовых вложений	2342	19 700	-
	доходы от реализации объектов незавершенного строительства	2343	6 810	-
	суммы восстановленных резервов и оценочных обязательств	2344	3 247	1 857
	доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	2345	3 102	6 260
	доходы в виде начисленной амортизации по безвозмездно полученным газопроводам	2346	2 450	3 826
	доходы, связанные с переоценкой основных средств	2347	1 451	-
	другие доходы	2348	2 534	1 014
3.2.4	Прочие расходы	2350	(91295)	(44120)
	в том числе			
	расходы на оплату труда согласно коллективному договору, страховые взносы	23501	20 779	18 265
	расходы на тех.инвентаризацию и регистрацию основных средств	23502	15 546	4 384
	остаточная стоимость реализованных основных средств	23503	14 836	1 243
	Балансовая стоимость реализованных объектов незавершенного строительства и расходы на их оценку	23504	12 487	-
	расходы на создание резервов	23505	6 788	1 840
	расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	23506	5 926	2 748
	расходы на спортивно-оздоровительные и социально-культурные мероприятия	23507	4 035	3 847
	расходы на оплату услуг банка	23508	2 607	2 516
	расходы, связанные с переоценкой основных средств	23509	1 975	-
	расходы на оплату госпошлины	23510	1 349	1 352
	НДС, не подлежащий возмещению	23511	469	3 265
	расходы, связанные с реализацией финансовых вложений	23512	307	-
	балансовая стоимость списанной дебиторской задолженности, не покрытой резервом	23513	167	1 081
	другие расходы	23514	4 024	3 579
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	148 207	115 899
	в том числе от спецнадбавки	2301	95 759	91 476
3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(37226)	(26075)
	в том числе от спецнадбавки	2411	(19150)	(18292)
3.2.5	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	8 589	4 865
3.2.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	298	(2925)
3.2.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1302)	955
3.2.6	Прочее	2460	(701)	(4)
3.2.8	Чистая прибыль (убыток)	2400	109 276	87 850
	в том числе от спецнадбавки	2401	76 609	73 184



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	141286	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	250562	87850
3.2.9	Базовая прибыль (убыток) на акцию с учетом спецнадбавки/без учета спецнадбавки, руб.	2900	349/103	279/44
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Мазалов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ханов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2012г.

Коды		
0710003		
31	12	2012
03267353		
3730006498		
40.20.2		
47	41	384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Ивановооблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное

общество / смешанная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	39	-	323 491	10	442 177	765 717
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	2	-	87 980	87 982
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	87 850	87 850
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	2	X	130	132
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4913)	(4913)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(685)	(685)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4228)	(4228)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(3658)	-	3658	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	39	-	319 835	10	528 902	848 786
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	141 286	-	109 372	250 658
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	109 276	109 276
переоценка имущества	3312	X	X	141 286	X	-	141 286
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	96	96
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2932)	(2932)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение номинальной стоимости	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2932)	(2932)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(8475)	-	8475	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	39	-	452 646	10	643 817	1 096 512



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	725 886	87 850	(4781)	808 955
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	39 831	-	-	39 831
после корректировок	3500	765 717	87 850	(4781)	848 786
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	402 346	87 850	(1125)	489 071
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	39 831	-	-	39 831
после корректировок	3501	442 177	87 850	(1125)	528 902
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	323 540	-	(3656)	319 884
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	323 540	-	(3656)	319 884

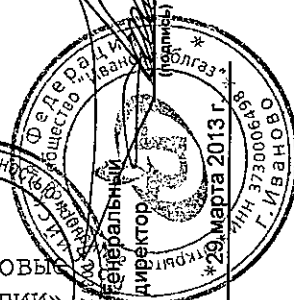


10

Иван

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	1 146 784	900 339	821 094



Мазалов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ханов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Маш

Отчет о движении денежных средств

за _____ 20 12 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Ивановооблгаз" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности распределение газообразного топлива

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество/ смешанная

по ОКОПФ/ОКФС

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

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
03267353		
3730006498		
40.20.2		
47	41	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ 20 12 г. ¹	За _____ 20 11 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 399 878	1 277 750
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 321 583	1 253 441
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 121	8 201
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления, в т.ч.	4119	70 174	16 108
- возврат налогов и сборов	41191	31 739	812
- косвенные налоги	41192	28 001	3 553
- прочие поступления	41193	10 434	11 743
Платежи - всего	4120	(1 296 622)	(1 125 823)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(462 562)	(424 811)
в связи с оплатой труда работников	4122	(545 403)	(492 930)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 672)	(1 010)
налога на прибыль организаций	4124	(82 601)	(27 059)
прочие платежи, в т.ч.	4129	(204 384)	(180 013)
- прочие налоги, отчисления в гос. внебюдж. фонды	41291	(168 586)	(168 726)
- прочие платежи	41292	(35 798)	(11 287)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	103 256	151 927



Наименование показателя	Код	За _____ 20 12 г. ¹	За _____ 20 11 г. ¹
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	61 936	2 492
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	41 834	2 064
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	19 700	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	402	428
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(120 259)	(75 738)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(108 296)	(74 723)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи, в т.ч.	4229	(11 963)	(1 015)
косвенные налоги	42291	(11 963)	(1 015)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(58323)	(73246)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	101 803	37 517
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	101 803	37 517
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код	За 20 12 г. ¹	За 20 11 г. ¹
Платежи - всего	4320	(141 412)	(117 117)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 667)	(3 831)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(101 803)	(61 017)
прочие платежи, в т.ч.	4329	(36 942)	(52 269)
финансовая аренда	43291	(31 307)	(44 296)
косвенные налоги	43292	(5 635)	(7 973)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(39609)	(79 600)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 324	(4 925)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	40 118	45 043
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	45 442	40 118
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-

Генеральный директор

(подпись)

Мазалов С.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Ханов А.В.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 13 г.

Примечания к финансовой отчетности
1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2012г. (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло			убыток от обесценения	переоценка		
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 3	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 12 г. ¹	43	(30)	-	(-)	-	(4)	-	43	(34)	
	5110	за 20 11 г. ²	43	(25)	-	(-)	-	(4)	-	43	(30)	
в том числе:	5101	за 20 12 г. ¹	43	(30)	-	(-)	-	(4)	-	43	(34)	
поправочный знак	5111	за 20 11 г. ²	43	(25)	-	(-)	-	(4)	-	43	(30)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года	на начало года
НИОКР - всего	5140	за 20 12 г. ¹	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 11 г. ²	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

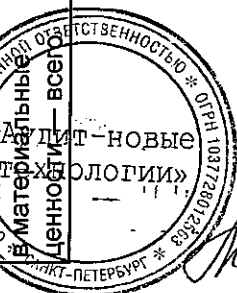
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Затраты по незавершенным исследованиям	5160	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Затраты по разработкам	5170	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Затраты по операциям по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 12 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 11 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 12 г. ¹	1604065	(616752)	151396	(60308)	45371	(104791)	192815	(52053)	1887968	(728225)		
в том числе:														
Здания	5201	3а 20 12 г. ¹	207336	(49422)	29867	(11996)	9387	(4616)	23178	(5077)	248385	(49728)		
	5211	3а 20 11 г. ²	208612	(45187)	1875	(3151)	1400	(5635)	-	-	207336	(49422)		
Сооружения и передаточные устройства	5202	3а 20 12 г. ¹	1233203	(462041)	82470	(37688)	25786	(80023)	111312	(41977)	1389297	(558255)		
	5212	3а 20 11 г. ²	1165332	(386866)	68013	(142)	48	(75223)	-	-	1233203	(462041)		
Машины и оборудование	5203	3а 20 12 г. ¹	61025	(37712)	12143	(4760)	4490	(7245)	777	(863)	69185	(41330)		
	5213	3а 20 11 г. ²	47921	(32189)	14029	(925)	889	(6412)	-	-	61025	(37712)		
Транспортные средства	5204	3а 20 12 г. ¹	90467	(59667)	25591	(5419)	5267	(11698)	4099	(3918)	114738	(70016)		
	5214	3а 20 11 г. ²	88055	(56313)	10095	(7683)	6669	(10023)	-	-	90467	(59667)		
Производственный инвентарь	5205	3а 20 12 г. ¹	4337	(3479)	-	(68)	68	(247)	160	(179)	4429	(3837)		
	5215	3а 20 11 г. ²	4261	(3258)	167	(91)	91	(312)	-	-	4337	(3479)		
Земельные участки и объекты природопользования	5206	3а 20 12 г. ¹	353	(-)	1080	(-)	-	(-)	53283	(-)	54716	(-)		
	5216	3а 20 11 г. ²	258	(-)	121	(26)	-	(-)	-	-	353	(-)		
Другие виды основных средств	5207	3а 20 12 г. ¹	7344	(4431)	245	(377)	373	(962)	6	(39)	7218	(5059)		
	5217	3а 20 11 г. ²	6756	(3410)	588	(-)	-	(1021)	-	-	7344	(4431)		
Учтен в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	3а 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		
	5230	3а 20 11 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)		



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 20 12 г. ¹	65101	162709	(12956)	(151396)	63458
	5250	за 20 11 г. ²	34873	126048	(932)	(94888)	65101
в том числе:	5241	за 20 12 г. ¹	38732	85803	-	(74336)	50199
	5251	за 20 11 г. ²	17876	77418	-	(56562)	38732
в том числе:	52411	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-
	52511	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-
приобретение земельных участков	52412	за 20 12 г. ¹	28171	48047	-	(51564)	24654
	52512	за 20 11 г. ²	10506	48927	-	(31262)	28171
в том числе: здания	524121	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-
	525121	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524122	за 20 12 г. ¹	28171	48047	-	(51564)	24654
	525122	за 20 11 г. ²	10506	48927	-	(31262)	28171
прочее	524123	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-
	525123	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-
модернизация (реконструкция) объектов основных средств	52413	за 20 12 г. ¹	10561	35200	-	(20256)	25505
	52513	за 20 11 г. ²	7370	25772	-	(22581)	10561
в том числе: здания	524131	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-
	525131	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524132	за 20 12 г. ¹	10561	35200	-	(20256)	25505
	525132	за 20 11 г. ²	7370	25772	-	(22581)	10561
прочее	524133	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-
	525133	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-
приобретение объектов основных средств	52414	за 20 12 г. ¹	-	-	-	-	-
	52514	за 20 11 г. ²	-	-	-	-	-
оборудование, установка	52412	за 20 12 г. ¹	-	2556	-	(2516)	40
	52512	за 20 11 г. ²	-	2719	-	(2719)	-



May

За счет собственных средств, всего	5242	за 20 12 г. ¹	26369	76906	(12956)	(77060)	13259
	5252	за 20 11 г. ²	16997	48630	(932)	(38326)	26369
в том числе: приобретение земельных участков	52421	за 20 12 г. ¹	-	1080	-	(1080)	-
	52521	за 20 11 г. ²	2	120	-	(122)	-
строительство объектов основных средств	52422	за 20 12 г. ¹	15374	31737	(8582)	(26195)	12334
	52522	за 20 11 г. ²	4871	18283	(932)	(6848)	15374
в том числе: здания	524221	за 20 12 г. ¹	14362	17578	-	(19948)	11992
	525221	за 20 11 г. ²	2304	12058	-	-	14362
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524222	за 20 12 г. ¹	1012	9062	(8582)	(1150)	342
	525222	за 20 11 г. ²	-	3172	(932)	(1228)	1012
прочее	524223	за 20 12 г. ¹	-	5097	-	(5097)	-
	525223	за 20 11 г. ²	2567	3053	-	(5620)	-
модернизация (реконструкция) объектов основных средств	52423	за 20 12 г. ¹	6906	11006	-	(17041)	871
	52523	за 20 11 г. ²	8148	1886	-	(3128)	6906
в том числе: здания	524231	за 20 12 г. ¹	-	10790	-	(9919)	871
	525231	за 20 11 г. ²	-	437	-	(437)	-
сооружения и передаточные устройства (газопроводы, ГРП и т.д.)	524232	за 20 12 г. ¹	6906	23	-	(6929)	-
	525232	за 20 11 г. ²	8148	1040	-	(2282)	6906
прочее	524233	за 20 12 г. ¹	-	193	-	(193)	-
	525233	за 20 11 г. ²	-	409	-	(409)	-
приобретение объектов основных средств	52424	за 20 12 г. ¹	-	33083	(339)	(32744)	-
	52524	за 20 11 г. ²	-	27631	-	(27631)	-
оборудование к установке	52425	за 20 12 г. ¹	4089	-	(4035)	-	54
	52525	за 20 11 г. ²	3976	710	-	(597)	4089



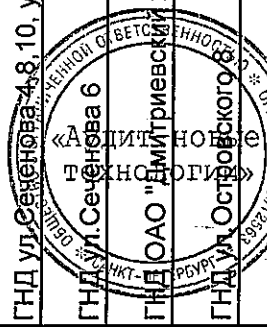
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	25709	37297
в том числе:			
Газопровод - центр, Б.Хмельницкого, 50лет Октября, Маевка и др.	52601	88	
Г/п выс. и низ.давл. от ЗАО "Коляново"	52602	851	
Газопровод среднего и низкого давления МУПП "Кохмабытсервис"	52603	2579	
Подз.г/п от АОЗТ ВЕРГУЗА и кв.ГРП 6.шт. Ново-талицы	52604	127	1310
Газопровод г.Кохма п/я 2065	52605	56	
Г/п ср.и низ.давл.,г/п в п.Лебяжий Луг от ФГУП"Ивановское"по плем.раб.	52606	77	
Г/п выс. давл. от с.Подвязановский Ив.р-на до ул.Шишкина г.Иваново	52607	88	
Газопровод п. Лежнево от С-ЗА Новогоркинский д. Коровиха	52608	72	
Газопровод высокого, среднего и низкого давления. Лежн.РМПО ЖУХ	52609	198	338
Газопровод Верхне-Фабричного двора	526010	188	404
Катодная станция "Кинешмастройматериалы" ул.Кирпичная	526011	56	
ГРП 4 пос. Лесное	526012	29	
ГСД Приволжский р-н, ГРС - с.Толпыгино 1 очередь	526013	61	
ГРП-324 Газоснабж. 40 кв.дома по ул.Первомайской	526014	212	
Административное здание Окуловой, 59	526015	85	191
Блок подсобных помещений	526016	1789	
Газопровод-по-ул. Кооперативная 64 кв.ж.д.	526017	90	

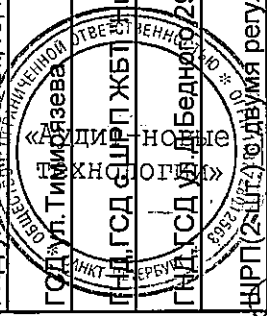
Газопровод по ул. Ленинградская, 6	526018	103	
Газопровод ул. Советская, Ленинская	526019	217	
Газопровод ул. Ленинская, 28, 30	526020	190	
Газопровод по ул. Ульяновская 64 кв. ж.д.	526021	97	
Газопровод по ул. Ульяновская 60 кв. ж.д. ЦКСА, 80 кв. ж.д.	526022	89	
Газопровод ул. Баумана, Конституции, Лермонтова	526023	124	
Газификация жилых домов кооператива "Омега"	526024	119	
Газификация ж.д. по ул. Клубная, 3, 5, 9, 17, 19	526025	398	
Газопровод по ул. Советская	526026	278	
Г/пр. сред. давл. с. Седельницы от СПК "Победа"	526027	88	87
Газопровод г. Кохма Седеево-Любишки	526028	56	
Газопровод г. Кохма з/д Строммашина	526029	762	
Газопровод г. Кохма с/з Ивановский	526030	41	
Подземный г/пр выс. давления (м. Балино)	526031	315	
Система видеонаблюдения (Лежневский ПУ)	526032	34	
Газопровод п. Лежнево ОТ КОЛ. КОЛХОЗНИК	526033	260	
Газопровод г. Кохма	526034	373	
Подз. г. д. Ивананово п. Светлый луч от ДТК и ул. 1.2. Заречная	526035	87	
Г/пр ж.д. в г. Кохма от ЖСК "Юность"	526036	58	205
Подз. г/п низ. дав., вых. в ГРП АОЗТ РУСЬ	526037	154	
Подз. п.п. г. Кохма	526038	230	652
Г/п д. Богородское, Клинецкая 1-3, Солнечная	526039	312	



Газопровод г.Кохма ОТ КОЛ. ОКТЯБРЬ УЛ.8Марта и ул. Шеевых	526040	118	
Г/провод высокого давления п.Ильинское котельная РТП (79)	526041	156	
Г/провод высокого давления п.Ильинское ул.Южная до ГРП 5,ШРП 9 (71)	526042	234	
Г/проводы высокого давления п.Ильинское	526043	93	
Фискальный регистратор/ Штрих -М/	526044	9	
Автомобиль ГАЗ -330232 Н 272 РА грузовой с бортовой платформой	526045	23	
АВТОМОБИЛЬ ГАЗ 27527-298 Х96275270В0695296 гос. № Н 416 НХ	526046	52	
АВТОМОБИЛЬ ГАЗ 27527-298 Х96275270В0695766 гос. № Н 414 НХ	526047	32	
АВТОМОБИЛЬ МАСТЕРСКАЯ НА ШАССИ ГАЗ 3309 "ЕГЕРЬ" Vin	526048	8	
ГНД ул.Кооперативная 1-8	526049	546	
ГНД "Автогрегат", ул.Щорса д.1,3.	526050	605	
ГНД АО "Красная Ветка" ул.Бойцова 13а,15	526051	397	
ГНД АО "Красная Ветка" фабричный двор 13,14,16	526052	542	
ГНД АО "Красная Ветка" ул.Красноветкинская 28,26	526053	222	
ГНД АО "Красная Ветка" ул.Боборыкина 43, Ванцетти 41	526054	231	
Газопровод низкого давления ул.50лет ВЛКСМ 12а.Седова 13а жилой фонд	526055	316	
ГНД ОАО "Дмитриевский химзавод", ул.Авиационная 3,5,7,	526056	253	
ГНД ул.Седова 4,8,10, ул.Седова 3	526057	532	
ГНД ул.Седова 6	526058	86	
ГНД ОАО "Дмитриевский химзавод", ул. Южская 6,	526059	310	
ГНД ул.Островского 8	526060	103	
ГНД ЖСК "Контакт" 1-й Вичугский пр. 8	526061	328	



Газопровод низкого давления для газификации жилых домов № 14, 16 по	526062	309	
ГНД МУП ЖКХ г.Наволоки ул.Юбилейная 8	526063	289	
ГНД ул.К.Маркса 8, 10	526064	219	
ГНД д.Луговое к дому 7 и 9	526065	345	
ГНД МУП ЖКХ г.Наволоки ул.Энгельса 57а	526066	34	
ГРП № 35 АООТ "ТОМНА" ул.Макарова, 39	526067	31	
ГРП № 38 п.Первомайский жилой фонд	526068	31	
Система видеонаблюдения и охранная сигнализация склада г. Кинешма, ул.	526069	14	
Газопровод от ГРС по ул. Рябикова, Кирова, Талалихина	526070	398	
Газопровод от ГРС по ул. Рябикова, Социалистическая, 1 Октябрьская,	526071	689	
Газопровод п.Постнинский	526072	96	
Газораспределительные сети с.Новое Приволжского района (к блочной	526073	56	
ГНД г. Приволжск ул. Комсомольская д. 24,26,26 а,26 б	526074	721	
ГНД г. Приволжск ул.Сумароковой,ул. Б.Хмельницкого,ул.Ст.Разина,ул.	526075	114	
ГНД г. Приволжск ул. Льянщиков д. 18	526076	368	
ГСД г. Приволжск ул. Советская - ул.Б.Московская	526077	110	
ГСД Приволжский р-н, п.Ингарь	526078	114	
ГНД ул.Сен-Паседок, 13, 14, 15, 16	526079	426	
ГНД ул.Тимирязева	526080	308	
ГНД, ГСД с.Ш.Р.П.ЖБТ "Ика-3"	526081	113	
ГНД, ГСД ул.д.Бедного, 29	526082	93	
ШРП(2шт.) для регуляторами ул.Н.Двор	526083	76	

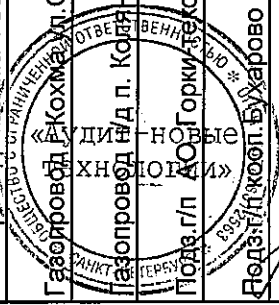


ГНД ул. Возрождения, 12	526084	328	
ГНД, ГСД с ШРП ЖБТ "Полус"	526085	148	
ГНД, ГСД с ШРП ЖБТ "Ника-2"	526086	112	
ГНД ул. Социалистическая, 29	526087	150	
А/м Тойота КОРОЛЛА Н 878 ОК 37 JTNBV58E70J093113 (Фурманов)	526088	10	
Автомобиль ГАЗ-27527-298 Х96275270В0695516 Н 779 НУ	526089	12	
Автомобиль мастерская ХУЛ47957ДВ0000056 (Н 005 НХ) Н776НУ	526090	4	
ГСД-52-г. Шуя, ГРС-ул. Маяковского до ГРП(2-я нитка)	526091	359	
ГНД-345-Г/провод по 1-й Московской ул. д. 10/14	526092	367	587
ГНД-301-Г/провод по ул. Вихрева(90 кв. дом ф-ки "Шуйский пролетарий"	526093	132	
ГНД-221- Г/провод по ул. ген. Горбатова	526094	262	
ГНД-317-Г/азиф. 36 кв. ж/дома по ул. Кооперативная	526095	295	
ГНД-218- Г/провод по ж/домам №8, 10 по 4 Лежневскому пер., №7 по 3	526096	525	
ГНД-219- Г/провод по ул. Свердлова	526097	88	
ГНД-231- Г/провод по Северному тракту	526098	142	
ГНД-223- Г/провод по ул. Советская(4,5 очередь)	526099	75	
ГНД-249- Г/провод по ул. Белова, 33	526100	151	
Барва, грунторезная машина БГМ-2(гос. номер НВ 57-11)	526101	73	
ГНД-400-Г/асосное оборудование микрорайона "Восточный"	526102	35	
ГНД-76-Б/провод по Васильевскому тракту, база фил. "Шуямежрайгаз"	526103	183	
ГНД-165(323)-Г/снабжение 114 кв. дома в п. Филино 3-я очередь (40	526104	55	
ГНД-110-Г/провод в п. Китово(к кот. Птицефабрики)	526105	56	



29
29

ГНД-356-Газиф.топочной для физ/оздор.комплекса в д.Шестуниха Савинского	5260106	311	
ГСД-104-Газиф.топочной для физ/оздор.комплекса в д.Шестуниха Савинского	5260107	101	
ГНД-381-Газиф.ж/домов в с.Афанасьевское	5260108	37	
ГНД-368- Г/провод к ж/домам (56кв. и 8 кв.дома)	5260109	79	
Кассовый аппарат "Касби -02К"	5260110	7	
СПЛИТ СИСТЕМА НАСТЕННОГО ТИПА	5260111	7	
НАСОС ГРУНДФОС AP 50,50,11 A3*400B	5260112	34	
Газоснабжение жилых домов коллектив граждан "Северный" г. Южа	5260113	301	
Автомобиль 275270-0298-50-423-09-00-000 H456KP37 Тюнинг (Аварийно-	5260114	46	
Автомобиль 275270-0298-50-423-09-00-000 H471KP37 Тюнинг (Аварийно-	5260115	46	
Г/п выс.и низ.давл.в п.Подвязновский ОАО"Птицеф-ка Кохомская"	5260116	1070	
Г/п н.д. к д.№17 ул.Московская г.Кохма от ЖСК "Мир"	5260117	255	
Г/п низ.давл.и кварт. ГРП к ж/домам д.Песочново от АОЗТ"Вергуза"	5260118	54	
Г/п низ.давл.к ж/домам в п.Железнодорожный от Комбината "Зеленый"	5260119	871	
Г/пр. выс. и сред.давл. п.Писцово (проспект эмиссии)	5260120	327	
Г/пр. низ.давл. п.Писцово ул.Комсомольская от ОАО "ТОР"	5260121	239	
Г/пр. сред. и низ.давл. д.Юрчино от СПК "Победа"	5260122	48	
Газопроводг-г.Кохма ТЭЦ3	5260123	433	
Газопровод г.Кохма ул. Октябрьская ул. Запрудная	5260124	379	
Газопровод н.д п. Колянново, ул. Загородная	5260125	1585	
Пода.г/п АО Горки-Текстиль	5260126	940	
Редз.г/п кооп. Бухарово	5260127	54	



Подз.г/п УЧХОЗ ИСХИ к жил.дом. и кварт.ГРП	5260128		1324
Техн.закольцовка г/пр. г.Кохма ул.Почтовая	5260129		430
Технич. закольцовка ГРП 11 п. Кочерский	5260130		103
Газопровод ул.25 лет Октября, пер. Чкалова	5260131		1815
Газопровод низкого давления для газификации жилого дома № 19,66 по	5260132		212
Газопровод низкого давления для газификации жилого дома № 33 по	5260133		276
Газопровод по ул.,Лесная 12 кв.дом	5260134		114
Газопровод по ул.Ленинградская 70 кв.ж.д. ЖСК "Текстильщик", 100 кв.ж.д.	5260135		370
Газопровод по ул.Осипенко	5260136		320
Газопровод по ул.Покровского	5260137		68
Газопровод ул.Чехова,Кропоткина,Ленинградская	5260138		125
ГНД АО "ПОЛИКОР" Детский комбинат ул. Вицугская д. 124,124 а. ; ул.	5260139		356
ГНД АО "ПОЛИКОР" ул.Красный Металлист 35	5260140		441
ГНД АООТ "ПОГА" ул.Южская д. 4 ,2-я Львовская д. 34	5260141		503
ГНД МУП ЖКХ г.Наволоки ул. Промышленная 8,16,18,10,2	5260142		982
ГНД МУП ЖКХ г.Наволоки ул.Юбилейная 10	5260143		270
ГНД ОАО "Дмитриевский химзавод", ул. Виноградова 8.	5260144		431
ГНД ул.Дунаевского 18	5260145		161
ГНД ул.Октябрьная 62а	5260146		195
ГНД ул.Энгельса 42,44,46,48, ул.Отдыха 23,25,27,29	5260147		541
ГНД г.Наволоки, ул.Энгельса	5260148		68
ГНД г.Котельный-п.Станко	5260149		109



2019 г.

Г/провод низкого давления п.Ильинское ул. Советская 78,80 (54)	5260150		102
Г/провод низкого давления п.Ильинское ул. Школьная д.1 (78)	5260151		69
Г/провод низкого давления п.Ильинское ул. Школьная,2 (49)	5260152		99
Газопровод Грозилово 7,9,очередь	5260153		301
Газопровод среднего и низкого давленияг. Тейково ул.Шестагинская	5260154		302
Газопроводы жилых домов и котельных по ул.Индустриальной г. Тейково	5260155		655
Газопровод от ГРС по ул.М.Ульяновой (Литер Г17)	5260156		217
Газопровод от ГРС по ул. 2 Крестьянская, Халтурина,Одесская,Маяковского	5260157		848
ГНД г. Приволжск Революционная д. 153,155	5260158		846
ГНД г. Приволжск ул. Лынянщиков д. 4-16	5260159		925
ГНД ул. Попова,3-28	5260160		366
ГНД ул.Хлебникова,16,20,22	5260161		718
ГНД,ГСД с ШРП ЖБТ "Пламя"	5260162		147
ГРП №13	5260163		210
ГСД , ГНД Приволжский р-н д.Тарханово	5260164		95
ГСД г. Приволжск ул.Куйбышева, Свердлова	5260165		96
ГСД ул.Мичурина	5260166		363
КС №139 п.Иванково	5260167		64
КС №205 ул.Мичурина,6	5260168		69
КС	5260169		125
ГНД-228- Г/провод по п.Колобово (газиф.ж/домов)	5260170		204
ГНД-288/газиф.ж/домов в п.Колобово - ГНД	5260171		69



ГНД-247- Г/провод по г. Шуя, п. Яскино, база тр. "Шуямежрайгаз"	5260172		155
ГНД-258-Г/провод по ул. Лежневские	5260173		109
ГНД-260- Г/провод по ул. Аникина, ул. Балакова, 2 Нагорная	5260174		156
ГНД-270- Г/провод по ул. Кадыкова, 5 Северная, Совхозная, Жданова в г. Шуя	5260175		166
ГНД-351-Газиф. ж/домов в п. Палех Иван. обл. по ул. Мира, ул. Восточная	5260176		68
ГСД-109- Г/провод на территории птицефабрики	5260177		122
Автомобиль мастерская Премиум 4795 на шасси ГАЗ-3307 №Н 686 ММ	5260178		14
Автомобиль УАЗ 390994 № Н 822 ММ 37 (старый № М 425 ЕО 37)	5260179		11
Автофургон № Н 828 ММ 37 (старый № Т 985 КХ 37)	5260180		14
Административное здание с встроенным гаражом	5260181		9543
Система видеонаблюдения	5260182		79
Благоустройство территории вокруг ПЛК с учетом прилегающей	5260183		24
Система пожарной сигнализации и оповещения людей о пожаре в помещениях	5260184		12
Здание АДС	5260185		72
Здание стоянки на 1 а/м и склада под оборудование с диспетчерской	5260186		544
Система видеонаблюдения	5260187		52
Автомобиль 287194 Аварийная газовая служба на базе ГАЗ-27527 Н 430 УМ	5260188		23
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	(144)	
В том числе:			
Здание стоянки на 1 а/м и склада под оборудование с диспетчерской	52701	(144)	



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2263	5291	4466
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	38787	83965	126607
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1785377	1440380	1466661
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	911	12747	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	50179	32599	35024



3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 12 г. ¹	73	-		(10)	-	-	-	63	-
	5311	за 20 11 г. ²	72	-	6	(5)	-	-	-	73	-
в том числе:	5302	за 20 12 г. ¹	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	5312	за 20 11 г. ²	10	-	-	(-)	-	-	-	10	-
	5303	за 20 12 г. ¹	63	-	-	(-)	-	-	-	63	-
инвестиции в другие организации	5313	за 20 11 г. ²	62	-	6	(5)	-	-	-	63	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 12 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 11 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 12 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозит	5316	за 20 11 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 12 г. ¹	73	-	-	(10)	-	-	-	63	-
Итого	5310	за 20 11 г. ²	72	-	6	(5)	-	-	-	73	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге —	-	-	-
всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные в залог лицам (кроме продажи) —	-	-	-
всего	-	-	-
Иное использование	-	-	-



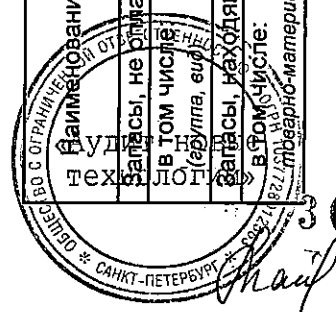
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 12 г. ¹	67913	(-)	1336683	(1305166)	-	(380)	x	99430	(380)
	5420	за 20 11 г. ²	52303	(-)	1219124	(1203514)	-	-	x	67913	(-)
в том числе:	5401	за 20 12 г. ¹	56832	(-)	188613	(120436)	-	(380)	(35875)	89134	(380)
сырье, материалы	5421	за 20 11 г. ²	40423	(-)	163924	(120116)	-	-	(27399)	56832	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 12 г. ¹	787	(-)	1133388	(1134175)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 11 г. ²	-	(-)	1035065	(1034278)	-	-	-	787	(-)
готовая продукция	5403	за 20 12 г. ¹	20	(-)	560	(365)	-	-	(202)	13	(-)
	5423	за 20 11 г. ²	-	(-)	326	(306)	-	-	-	20	(-)
товары для перепродажи	5404	за 20 12 г. ¹	6598	(-)	8183	(44774)	-	-	36077	6084	(-)
	5424	за 20 11 г. ²	5145	(-)	12312	(38258)	-	-	27399	6598	(-)
товары отгруженные	5405	за 20 12 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 11 г. ²	1500	(-)	-	(1500)	-	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов менее 12 месяцев	5406	за 20 12 г. ¹	3676	(-)	5939	(5416)	-	-	-	4199	(-)
	5426	за 20 11 г. ²	5235	(-)	7497	(9056)	-	-	-	3676	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Запасы, не отгруженные на	5440	-	-	-
в том числе:				
в группе, в				
Запасы, находящиеся в залоге	5445	9142	27061	14751
в том числе:				
материально-ценности	5446	9142	27061	14751



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		погашение	выбыло		Создание (изменение) резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^б	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления ^в		списание на финансовый результат ^в	Восстановлен- ие резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 12 г. ¹	5501	1182	(-)	-	-	(125)	(-)	-	(-)	(-)	1057	(-)
	за 20 11 г. ²	5521	-	(-)	1283	-	(101)	(-)	-	(-)	(-)	1182	(-)
	за 20 12 г. ¹	5502	1182	(-)	-	-	(125)	(-)	-	(-)	(-)	1057	(-)
	за 20 11 г. ²	5522	-	(-)	1283	-	(101)	(-)	-	(-)	(-)	1182	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 12 г. ¹	5510	76546	(1840)	103303	118	(68181)	(167)	1840	(-)	(6408)	111619	(6408)
	за 20 11 г. ²	5530	87401	(1911)	73891	137	(84163)	(666)	1857	(54)	(1840)	76546	(1840)
	за 20 12 г. ¹	5511	45566	(1840)	75299	50	(38455)	(167)	1840	(-)	(6408)	82293	(6408)
	за 20 11 г. ²	5531	63474	(1911)	40832	62	(58082)	(666)	1857	(54)	(1840)	45566	(1840)
всего выданные	за 20 12 г. ¹	5512	12761	(-)	14256	-	(12287)	(-)	-	(-)	(-)	14730	(-)
	за 20 11 г. ²	5532	10213	(-)	12645	-	(10097)	(-)	-	(-)	(-)	12761	(-)
	за 20 12 г. ¹	5513	18219	(-)	13748	68	(17439)	(-)	-	(-)	(-)	14596	(-)
	за 20 11 г. ²	5533	13714	(-)	20414	75	(15984)	(-)	-	(-)	(-)	18219	(-)
Итого	за 20 12 г. ¹	5500	77728	(1840)	103303	118	(68306)	(167)	1840	(-)	(6408)	112676	(6408)
	за 20 11 г. ²	5520	87401	(1911)	75174	137	(84264)	(666)	1857	(54)	(1840)	77728	(1840)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.		На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.	
		учетная	балансовая	учетная	балансовая	учетная	балансовая
Всего	5540	8611	2203	5822	3982	6685	4754
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8611	2203	5822	3982	6165	4254
прочая	5542	-	-	-	-	500	500

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^а	привлеченные проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^б	перевод из долгосрочного в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г. ¹	97 458	-	-	(-)	(-)	(12885)	84 573
	5571	за 20 11 г. ²	134 580	-	-	(-)	(-)	(37122)	97 458
поставщики и подрядчики (кроме базового финансового аренды)	5552	за 20 12 г. ¹	14 465	-	-	(-)	(-)	(180)	14 285
	5572	за 20 11 г. ²	14 645	-	-	(-)	(-)	(180)	14 465
поставщики и подрядчики по договорам финансового аренды	5553	за 20 12 г. ¹	12 705	-	-	(-)	(-)	(12705)	-
	5573	за 20 11 г. ²	49 647	-	-	(-)	(-)	(36942)	12 705
векселя выданные	5554	за 20 12 г. ¹	70 288	-	-	(-)	(-)	-	70 288
	5574	за 20 11 г. ²	70 288	-	-	(-)	(-)	-	70 288
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 12 г. ¹	184 851	152 837		(176 225)	(1186)	12885	173 162
	5580	за 20 11 г. ²	192 499	141 968	15	(186 546)	(207)	37122	184 851
поставщики и подрядчики	5581	за 20 12 г. ¹	74 198	23 051	-	(74 005)	(-)	12885	36 129
	5581	за 20 11 г. ²	89 235	36 761	-	(88 920)	(-)	37122	74 198
агенты по получению	5582	за 20 12 г. ¹	26 873	29 919	-	(20 007)	(1080)	-	35 695
	5582	за 20 11 г. ²	26 102	22 121	-	(21 346)	(4)	-	26 873
задолженность перед персоналом организации	5583	за 20 12 г. ¹	15 062	13 127	-	(15 062)	(-)	-	13 127
	5583	за 20 11 г. ²	11 537	15 062	-	(11 537)	(-)	-	15 062
задолженность по налогам и сборам	5584	за 20 12 г. ¹	56 458	69 593	-	(56 458)	(-)	-	69 593
	5584	за 20 11 г. ²	55 989	56 458	-	(55 989)	(-)	-	56 458
задолженность по кредитным и финансовым операциям	5585	за 20 12 г. ¹	9 416	9 236	-	(9 416)	(-)	-	9 236
	5585	за 20 11 г. ²	6 733	9 416	-	(6 733)	(-)	-	9 416
задолженность по договорам участия в долевом строительстве (кредиты по займам)	5586	за 20 12 г. ¹	484	165	-	(96)	(96)	-	457
	5586	за 20 11 г. ²	541	235	-	(162)	(130)	-	484
задолженность по договорам участия в долевом строительстве (кредиты по займам)	5587	за 20 12 г. ¹	2360	7 748	-	(1 181)	(-)	-	8 925
	5587	за 20 11 г. ²	2362	1 915	15	(1 859)	(73)	-	2 360



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Всего	5590	457	484	541
в том числе: дивиденды	5591	457	484	541

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г. ¹	За 20 11 г. ²
Материальные затраты	5610	111960	116560
Расходы на оплату труда	5620	501232	451362
Отчисления на социальные нужды	5630	147403	146011
Амортизация	5640	101597	96305
Прочие затраты	5650	276797	237221
Итого по элементам	5660	1138989	1047459
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для	5665	44767	38260
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]):	5670	-	[-807]
незавершенного производства, готовой продукции и др. (приrost [-])	5680	[+794]	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5600	1184550	1084912
Итого расходы по обычным видам деятельности			



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	61508	105714	(96620)	(1407)	69195
в том числе:						
вознаграждение по итогам работы за год	5701	42322	49250	(42322)	(-)	49250
ежегодный оплачиваемый отпуск	5702	19186	55540	(53648)	(1407)	19671
прочие оценочные обязательства	5703	-	924	(650)	(-)	274

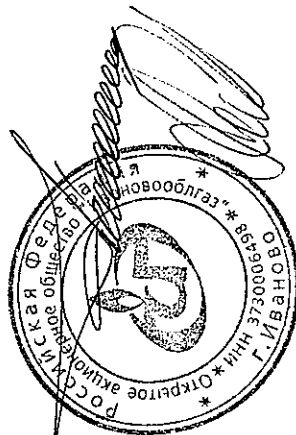
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	61273	43707	61253
в том числе:				
товарно-материальные ценности	5811	8091	13531	8703
основные средства	5812	53182	30176	52550



9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 12 г. ¹	За 20 11 г. ²
Получено бюджетных средств — всего	-	-
в том числе:		
на текущие расходы	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-
Бюджетные кредиты — всего	20 12 г. ¹	20 11 г. ²
	-	-
	-	-



Генеральный директор

Мазалов С.В.

Главный бухгалтер

Ханов А.В.

29 марта 2013г.



ОАО «ИВАНОВООБЛГАЗ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 ГОД



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Ивановооблгаз».

Сокращенное наименование: ОАО «Ивановооблгаз»

Государственная регистрация: Зарегистрировано регистрационной палатой администрации г. Иваново «05» июля 2001 г. за № 7525.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС России по г. Иваново «16» августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023700530611.

Юридический адрес: 153020, г. Иваново, ул. Окуловой, д.59

Почтовый адрес: тот же.

Уставный капитал Общества составляет 39 036 руб. и разделен на 310 590 штук обыкновенных именных акций и 79 770 привилегированных именных бездокументарных акций номиналом 0,1 руб. каждая. Состав основных акционеров Общества приведен в таблице (см. таблица 1).

Таблица 1 Основные акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера/ Участника	Доля участия лица в уставном капитале, %	Доля принадлежащих обыкновенных акций, %
1	ОАО «Роснефтегаз»	25,5	32,0487
2	Ивановская область в лице Департамента управления имуществом Ивановской области	11,38	14,3018
3	ОАО «Газпром газораспределение»	43,127	51,7074

Аудитор Общества:

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

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

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

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

Тел./факс: (495) 988-95-61.



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

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- поставка и транспортировка газа непосредственно его потребителям на территории Ивановской области;
- проведение единой технической политики, координация производственной деятельности и комплексное решение вопросов, связанных с эксплуатацией газораспределительных систем и газификацией региона, разработка прогнозов потребления газа на территории области;
- организация технического обслуживания газопроводов, сооружений на них, газового оборудования и приборов у потребителей газа;
- эксплуатация АГЗС;
- организация работы технических центров в целях обеспечения проектирования, монтажа и последующего технического обслуживания систем поквартирного отопления;
- строительство распределительных газовых сетей с целью привлечения потенциальных потребителей (в первую очередь населения и коммунальных бытовых объектов);
- обеспечение связанности объектов газового хозяйства.

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

- саморегулируемая организация «Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Проектирование», № СРО-П-082-14-14122009, свидетельство от 24.10.2011г. № ГПС-05-053;
- саморегулируемая организация «Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство», № СРО-С-048-12102009, свидетельство от 31.03.2011г. № ГСС-04-014-30072009;
- саморегулируемая организация «Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство», № СРО-С-048-12102009, свидетельство от 10.10.2012г. № ГСС-05-014-30072009;
- лицензия Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору №ВП-16-000497 (ЖКС) от 13.02.2009г.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период без учета совместителей и договорников составила 1701 человека.

1.2. Филиалы Общества

По состоянию на 31 декабря 2012 г. в составе Общества образовано шесть филиалов:

- филиал ОАО "Ивановооблгаз" - "Ивановогоргаз";
- ОАО "Ивановооблгаз" - филиал "ИвановоМежрайгаз";
- ОАО "Ивановооблгаз" - филиал "КинешмаМежрайгаз";
- ОАО "Ивановооблгаз" - филиал "Тейковорайгаз";
- ОАО "Ивановооблгаз" - филиал "Фурмановрайгаз";
- ОАО "Ивановооблгаз" - филиал "ШуяМежрайгаз".



1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Мазалов Сергей Владимирович.

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

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Катаева Елена Георгиевна	ОАО «Газпром газораспределение»	ЗГД по связям с органами государственной власти
Локотунин Валерий Иванович	ОАО «Росгазификация»	Заместитель генерального директора
Мельникова Ирина Викторовна	ТУ Росимущества по Ивановской области (ОАО «Роснефтегаз»)	Заместитель руководителя
Чужбинкин Андрей Николаевич	Правительство Ивановской области	Заместитель Председателя
Чемерис Валерий Анатольевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы по работе с ГРО ЦФО
Ворожцов Владимир Петрович	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник УРГВ
Илясова Наталья Михайловна	ОАО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративной работе

Председатель Совета Директоров – Катаева Елена Георгиевна

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Васильева Валентина Алексеевна	ОАО «Газпром газораспределение»	Руководитель отдела корпоративных расчетов ФУ
Харламов Сергей Анатольевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы по работе с ГРО ЦФО и УрФО
Якушин Андрей Евгеньевич	ОАО «Газпром межрегионгаз Иваново»	Начальник отдела расчетов с бюджетами

Председатель Ревизионной комиссии – Васильева Валентина Алексеевна



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2012 год, утвержденной приказом от 30.12.2011г. № 305, 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 отчетности

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.2.

Общество отражает в бухгалтерской 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.

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно в период с 1 октября по 31 декабря;
- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- созданных резервов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств - один раз в три года в период с 1 октября по 31 декабря;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- внезапные инвентаризации кассы, основных средств, материально – производственных запасов проводятся по решению руководителя;
- расчетов с филиалами – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- а также в случаях:
 - передачи имущества в аренду;
 - смены материально-ответственного лица;
 - установления фактов хищения и порчи имущества;



- ликвидации (реорганизации) филиала или Общества;
- пожара, стихийного бедствия и других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями.

2.4. Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. таблица 4).

Таблица 4 Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов

№ п/п	Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	Товарный знак	113

Общество учитывает в составе нематериальных активов объекты, отвечающие условиям, установленным нормативными актами по регулированию бухгалтерского учета: ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 г. №186н).

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов». Общехозяйственные и иные аналогичные расходы не включаются в фактические расходы на приобретение, создание нематериальных активов, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением активов.

По нематериальным активам применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности информации об основных средствах Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н).

Инвентарным объектом (единицей учета) основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы только в составе комплекса, а не самостоятельно. В случае наличия у одного



объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства и специальная техника.

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.

Объекты капитального строительства переводятся в состав основных средств после подписания акта законченного строительства объекта. Для объектов недвижимости перевод в состав основных средств не связывается с подачей документов на государственную регистрацию права собственности.

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 один раз в три года в целях приведения их стоимости в соответствие с текущей рыночной стоимостью. Дата последней переоценки 31.12.2012 года.

2.6. Финансовые вложения

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности информации о финансовых вложениях Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.04.2012 N 55н).

К финансовым вложениям организации относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр. Кроме того, в составе



финансовых вложений учитываются также вклады организации-товарища по договору простого товарищества.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат Общества на их приобретение. При этом состав фактических затрат на приобретение данных активов определяется в соответствии с разделом II ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

При приобретении долговых ценных бумаг (по которым не определяется текущая рыночная стоимость) по стоимости отличной от номинальной, Общество не осуществляет доведение покупной стоимости долговых ценных бумаг до номинальной в течение срока их обращения.

Выбытие ценных бумаг отражается по себестоимости каждой единицы. Оценка происходит единообразно для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения. При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Прибыль (убыток) от реализации и прочего выбытия ценных бумаг определяется Обществом как разница между ценой реализации и ценой приобретения с учетом оплаты услуг по их приобретению, оценке и реализации.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 (в ред. Приказа Минфина РФ от 25.10.2010 N 132н).

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются следующие активы:

Активы, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи, выполнении работ, оказании услуг, а также используемые для управленческих нужд организации в разрезе соответствующих субсчетов.

Активы, стоимостью не более 40000 руб., в отношении которых выполняются условия, предусмотренные подпунктами а, в, г пункта 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и предназначенные для использования не свыше 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Для осуществления учета и контроля движения данных активов, переданных в эксплуатацию, организован их забалансовый учет.

В составе материалов на отдельном субсчете учитываются средства труда: инвентарь и инструмент. Для осуществления учета и контроля движения данных активов, переданных в эксплуатацию, организован их забалансовый учет.

В составе материалов учитывается спецодежда до момента передачи в эксплуатацию. При отпуске спецодежды в эксплуатацию ее стоимость одновременно списывается на расходы по текущей деятельности. Для осуществления учета и контроля движения данных активов, переданных в эксплуатацию, организован их забалансовый учет.

В составе материалов учитываются материалы, переданные подрядчику для выполнения строительных либо ремонтных работ. Документальное оформление передачи материалов осуществляется посредством унифицированной формы М-15, при наличии у представителя подрядчика доверенности. Списание давальческих материалов осуществляется на основании отчета об использованных материалах либо КС-2 (раздел возвратные материалы). Если материал не был использован подрядчиком либо использован не в полном объеме, то возврат оформляется посредством формы М-15.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, определяемой в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» без учета транспортно-заготовительных расходов.



При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности информации о расходах Общества осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.04.2012 N 55н).

Общество обеспечивает ведение раздельного учета затрат на производство по видам деятельности, статьям затрат.

Общество обеспечивает ведение раздельного учета затрат на производство в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 29.12.2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ и тарифов на услуги по его транспортировке на территории РФ» (в ред. от 16.04.2012 N 323) по следующим видам деятельности:

- услуги по транспортировке природного газа по трубопроводам;
- выдача дополнительных технических условий и проектные работы;
- выполнение строительно-монтажных работ;
- техническое обслуживание и ремонт сетей;
- обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования (далее по тексту - ВДГО) других организаций и населения;
- реализация газового оборудования и сопутствующих товаров;
- реализация коммерческого баллонного газа;
- реализация сжиженного газа автомобильной газозаправочной станции (далее по тексту - АГЗС);
- эксплуатация магистральных газопроводов и газораспределительных станций (далее по тексту - ГРС);
- сдача активов в аренду;
- другие виды деятельности.

Для определения себестоимости услуги «транспортировка природного газа» Общество руководствуется ОСТом 153-39.3-051-2003, утвержденным Приказом Министерства энергетики Российской Федерации от 27 июня 2003 г. N 259.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока, установленного по видам расходов в специальных расчетах, составленных в момент возникновения расходов. Аналитический учет по счету 97 «Расходы будущих периодов» ведется по видам расходов.

К расходам будущих периодов относятся права на использование НМА, при оплате за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа.

2.10. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями технологий»



(заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

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

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Основанием для расчета размера создаваемого резерва служат остатки сомнительной дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга.

Резерв создается в Управлении Общества по итогам отчетного периода по дебету бухгалтерского счета № 63 «Резервы по сомнительным долгам». Неиспользованный остаток резерва по результатам инвентаризации на конец года включается в состав прочих доходов.

Основанием для создания резерва по сомнительным долгам являются:

- инвентаризационные ведомости (форма № ИНВ-17);
- сводная ведомость расчета резерва по сомнительным долгам;
- приказ руководителя, утверждающий список дебиторов, по которым создается резерв сомнительных долгов.

В случае несоблюдения одного из выше указанных условий резерв по сомнительным долгам не создается.

2.11. Капитал

В Обществе образован резервный капитал в порядке и размере, установленном Уставом Общества – 9 759 руб.

В составе добавочного капитала Общество учитывает исключительно прирост стоимости основных средств по результатам их переоценок.

2.12. Учет кредитов и займов

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности Общества информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.04.2012 N 55н).

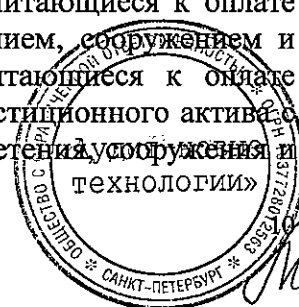
Общество ежеквартально осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную при наступлении срока платежа до 12 месяцев.

Аналитический учет краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов ведется отдельно по кредитам и займам, по основной сумме долга и процентам, а также в разрезе кредитных организаций либо заимодавцев, предоставившим их, и договоров.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива. Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца следующего за месяцем прекращения приобретения, сооружения и



(или) изготовления инвестиционного актива. При приостановке приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива на длительный период (более трех месяцев) проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), прекращают включаться в стоимость инвестиционного актива с первого числа месяца, следующего за месяцем приостановления приобретения, сооружения и (или) изготовления такого актива. Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

2.13. Формирование оценочных обязательств

Порядок отражения в бухгалтерском учете и отчетности Общества оценочных обязательств определяется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.04.2012 г. N 55н).

Общество ежемесячно в течение года создает оценочное обязательство предстоящих расходов на оплату отпусков. Оценочное обязательство формируется по всем видам отпусков. Оценочное обязательство рассчитывается с учетом обязательных взносов по социальному страхованию и обеспечению, в том числе с учетом страховых взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Размер оценочного обязательства конкретного сотрудника рассчитывается как произведение заработанных неиспользованных дней отпуска на конец текущего месяца и среднедневной заработной платы, рассчитанной в соответствии с пунктом 10 Постановления Правительства РФ от 24.12.2007г. №922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы».

Корректировка начисленного оценочного обязательства производится последней датой отчетного года на основании инвентаризационной ведомости.

Общество ежемесячно в течение года создает оценочное обязательство предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство создается с учетом обязательных взносов по социальному страхованию и обеспечению, в том числе с учетом страховых взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Сумма оценочного обязательства определяется как произведение ежемесячного процента отчислений на формирование данного обязательства и общей суммы ежемесячных начислений, входящих в расчет данного вида оценочного обязательства на основании «Положения об оплате труда и материальном стимулировании работников ОАО «Ивановооблгаз» с учетом обязательных взносов по социальному страхованию и обеспечению.

Корректировка начисленного оценочного обязательства производится последней датой отчетного года на основании инвентаризационной ведомости.

Общество может создавать другие виды оценочных обязательств в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

2.14. Доходы по обычным видам деятельности

Формирование в бухгалтерском учете и отчетности Общества информации о доходах осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.04.2012 N 55н).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, сдачей активов в аренду (далее - выручка).



Общество признает поступления как доход от транспортировки природного газа потребителям при наличии возможности определения количества поданного потребителям природного газа.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения выручки от продажи товаров, продукции (работ, услуг), основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принципа начисления).

Учет доходов от оказания услуг по транспортировке природного газа осуществляется в соответствии с Приказом ФСТ России № 411-э/7 от 15.12.2009г. «Об утверждении Методических указаний по регулированию тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям». Тариф устанавливается за транспортировку 1000 м³ газа по сетям ГРО, который определяется исходя из фактического объема транспортировки газа.

В соответствии с Методикой определения размера специальных надбавок к тарифам на услуги по транспортировке газа по распределительным сетям (далее по тексту – специальная надбавка) для финансирования программ газификации, утвержденной Приказом ФСТ России 21.06.2011г. № 154-э/4 (в редакции Приказа ФСТ России от 12.10.2011г. № 245-э/1) ставка тарифа на транспортировку природного газа для промышленных потребителей увеличивается на размер специальной надбавки.

Средства, полученные в результате применения специальной надбавки, имеют целевой характер и направляются на финансирование программ газификации Ивановской области.

Специальная надбавка включается в доходы от оказания услуг по транспортировке газа, и одновременно является источником финансирования строительства объектов газоснабжения.

На основании ежемесячных актов о количестве поданного (принятого) газа для транспортировки промышленным потребителям по распределительным газопроводам определяется фактический объем транспортировки для расчета суммы специальной надбавки.

2.15. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в отчетном 2012 году, имеет ряд отличий от учетной политики, применявшейся в предыдущем 2011 году:

1. Изменился порядок распределения общехозяйственных расходов и расходов на собственный автотранспорт.
2. С 2012 года при принятии активов в качестве объектов основных средств для целей бухгалтерского учета и налога на прибыль установлен лимит стоимости 40 000 руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

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

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, не заполняется по причине отсутствия таких объектов у Общества.

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью не заполняется по причине отсутствия таких объектов у Общества.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Информация о наличии и движении результатов НИОКР, информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов не заполняется по причине отсутствия таких объектов и операций у Общества.

3.1.3. Основные средства

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

Объекты незавершенные строительством, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице (см. таблица 5).

**Таблица 5. Объекты незавершенные строительством,
по которым прекращено финансирование**
тыс. руб.

№ п/п	Наименование объекта незавершенного строительства	Код	Стоимость		
			на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
1	пос. Петровский гараж на 1 бокс	1191	58	58	58
2	Проектирование, реконструкции газопровода г. Кохма, ул. Ивановская, д.19	1191	396	396	396
3	Проектирование, реконструкции газопровода п. Писцово к кот.№2 ткацкой фабрики	1191	710	710	710
4	ПИР п. Палех, ул. Зиновьева, 38,40	1191	12		
5	ПИР Шуйский р-н, д.Филино,1	1191	37		
Итого			1213	1 164	1 164



Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, приведены в таблице (см. таблицу 6).

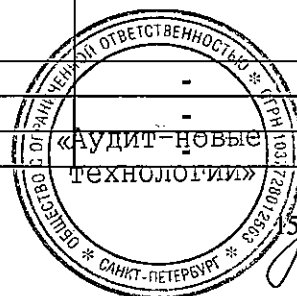
Таблица 6. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Стоимость		
			на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
	Земельные участки:				
1	Земельный участок д. Коляново под строительство тепловой автостоянки и подъездной автодороги	1156	4322	40	-
2	Земельный участок г. Наволоки	1156	1898	11	11
3	Земельный участок г. Заволжск к юго-западу от нежилого здания №6 по ул. Спортивная	1156	3049	66	-
4	Земельный участок пос. Петровский ул. Чкалова д.14	1156	518	1	-
5	Земельный участок площадью 7992 кв.м по адресу ул.Окуловой д.59	1156	19445	221	221
6	Земельный участок г. Пучеж, Революционная, 39,41	1156	1799	10	-
7	Земельный участок г.Заволжск	1156	-	-	26
8	Прочие земельные участки	1156	-	3	-
9	Земельный участок под ГРС г. Комсомольск	1156	376	-	-
10	Земельный участок г. Кинешма, пер Дунаевского	1156	79	-	-
11	Земельный участок г. Кинешма, ул.5-я Заречная	1156	76	-	-
12	Земельный участок г. Кинешма, ул.50-летия Комсомола	1156	48	-	-
13	Земельный участок г. Кинешма, ул. Воеводы Боборыкина	1156	106	-	-
14	Земельный участок г. Кинешма, ул. Гагарина	1156	79	-	-
15	Земельный участок г. Кинешма, ул. Граничная	1156	80	-	-
16	Земельный участок г. Кинешма, ул. Ивана Виноградова	1156	79	-	-
17	Земельный участок г. Кинешма, ул. Маяковского	1156	76	-	-
18	Земельный участок г. Кинешма, ул. Менделеева	1156	79	-	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

19	Земельный участок г. Кинешма, ул. Островского	1156	68	-	-
20	Земельный участок г. Кинешма, ул. Пархоменко	1156	48	-	-
21	Земельный участок г. Кинешма, ул. Пригородная	1156	78	-	-
22	Земельный участок г. Кинешма, ул. Радиальная	1156	102	-	-
23	Земельный участок г. Кинешма, ул. Третьяковская	1156	1513	-	-
24	Земельный участок под производственной базой по адресу г. Тейково, ул. Линейная, 37	1156	4535	-	-
25	Земельный участок г. Родники, ул. Маяковского, д. 4	1156	5188	-	-
26	Земельный участок г. Плес, ул. Калинина, д. 10а	1156	1525	-	-
27	Земельный участок г. Приволжск, ул. Волгореченская, д. 8	1156	4012	-	-
28	Земельный участок Ивановская обл., г. Шуя, ул. Свердлова, д. 113-Б (ГРП № 17)	1156	46	-	-
29	Земельный участок Ивановская обл., г. Шуя, ул. Васильевский тракт, д. 91 (производственная база)	1156	5303	-	-
30	Земельный участок Ивановская обл., г. Шуя, ул. Вихрева – пер. Красноармейский (ГРП № 10)	1156	49	-	-
31	Земельный участок Ивановская обл., г. Шуя, ул. Вихрева, д. 79 (ГРП № 14)	1156	46	-	-
32	Земельный участок Ивановская обл., г. Шуя, ул. Свердлова, д. 102-А (ГРП № 18)	1156	47	-	-
33	Земельный участок Ивановская обл., г. Шуя, ул. Ген. Горбатова, д. 14 (ГРП № 13)	1156	46	-	-
Итого по земельным участкам			54715	352	258
1	Станок замены запорных устройств ЗЗУ-1	1153	-	101	-
2	Станок замены запорных устройств ЗЗУ-1	1153	-	101	-
3	Асфальтная площадка	1152	-	193	-
4	Водонапорная башня	1152	-	150	-
5	Емкость для хранения газа	1152	-	114	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

	50 м куб				
6	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	114	-
7	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	114	-
8	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
9	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
10	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
11	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
12	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
13	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
14	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
15	Емкость для хранения газа 50 м куб	1152	-	113	-
16	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	199	-
17	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	199	-
18	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
19	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
20	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
21	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
22	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
23	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
24	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
25	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
26	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
27	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
28	Емкость для хранения сжиженного газа 50 м куб	1152	-	198	-
29	Запасная автодорога	1152	23	21	-
30	Кирпичное ограждение (1966)	1152	-	312	-
31	Кирпичное ограждение (1978)	1152	-	285	-
32	Клапан КДН	1152	-	3	-
33	Клапан КДН	1152	-	3	-
34	Клапан КДН	1152	-	3	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

35	Клапан КДН	1152	-	3	-
36	Клапан КДН	1152	-	3	-
37	Компрессор АВ 100 (1975)	1153	-	65	-
38	Компрессор АВ100 (1976)	1153	-	64	-
39	Компрессор воздушный В У 3/8	1153	148	8	-
40	Компрессор воздушный В У 3/8	1153	148	8	-
41	Компрессор КВД-Г с двигателем 380 в.	1153	-	33	-
42	Котел "Универсал-6"	1153	-	5	-
43	Котел "Универсал-6"	1153	-	5	-
44	Котел КЧМ	1153	-	80	-
45	Котел КЧМ	1153	-	80	-
46	Молниеотвод (1966)	1153	-	4	-
47	Молниеотвод (1966)	1153	-	4	-
48	Молниеотвод (1966)	1153	-	4	-
49	Молниеотвод (1978)	1153	-	5	-
50	Молниеотвод (1978)	1153	-	5	-
51	Насос НЦВ-6	1153	-	1	-
52	Насос С/5 140	1153	-	4	-
53	Насос С/5 140	1153	-	4	-
54	Насос С/5 140	1153	-	4	-
55	Насос С/5 140	1153	-	4	-
56	Нежилое одноэтажное здание наполнительного цеха 5 л баллонов Лит. К	1151	-	585	-
57	Нежилое одноэтажное здание наполнительного цеха 50-л баллонов Лит. Б	1151	-	960	-
58	Нежилое одноэтажное здание проходной Лит. Е	1151	-	471	-
59	Нежилое одноэтажное здание трансформаторной станции Литер М	1151	-	5	-
60	Нежилое одноэтажное здание хлораторной Лит. Л	1151	-	97	-
61	Нежилое одноэтажное здание электрощитовой Лит. В	1151	-	50	-
62	Нежилое одноэтажное с подвалом административно-хозяйственное здание Лит.А	1151	-	1 203	-
63	Нежилое сооружение "Автомобильная газозаправочная станция"	1152	-	1 193	-
64	Подземная емкость для слива н/остатков газа	1152	-	17	-
65	Подземная емкость для слива н/остатков газа	1152	-	17	-
66	Подъездная автодорога	1152	548	494	-
67	Пост контрольного взвешивания баллонов	1153	44	2	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

68	Противопожарный резервуар 200м кб	1152	-	73	-
69	Радиоузел ТУ-100	1153	-	5	-
70	Сварочный генератор	1153	-	38	-
71	Сливная эстакада 3 поста	1152	-	55	-
72	Сливная эстакада 5 поста	1152	-	93	-
73	Сливной резервуар	1152	-	408	-
74	Сооружение - Ж/дорожная ветка, назначение: Железнодорожный путь лит П	1152	-	1 270	-
75	Токарно-винторезный станок 1А-62	1153	-	50	-
76	Токарный станок	1153	-	1	-
77	Транспортер	1153	-	15	-
78	Уровномер УМС-50 (13 шт)	1152	-	2	-
79	Установка для наполнения баллонов СГ	1153	-	127	-
80	Установка УНБП	1153	-	13	-
81	Установка УНБП	1153	-	18	-
82	Установка УНБП	1153	-	13	-
83	Установка УНБП	1153	-	18	-
84	Установка УНБП	1153	-	18	-
85	Установка УНБП	1153	-	18	-
86	Установка УНБП	1153	-	18	-
87	Установка УНБП	1153	-	13	-
	Итого по законсервированным основным средствам	-	911	12747	-

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности не заполняется по причине отсутствия таких объектов у Общества.

3.1.5. 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» Бухгалтерского баланса. Краткосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют.

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений.

Информация об ином использовании финансовых вложений не заполняется по причине отсутствия таких объектов у Общества.

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создается, т.к. финансовые вложения являются доходными.

3.1.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются:



- незавершенные капитальные вложения (счета 07 «Оборудование к установке» и 08 «Вложения во внеоборотные активы» плана счетов) в сумме 63 458 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2012 г. (их перечень приведен в таблице 2.2 Пояснения);
- расходы будущих периодов (свыше 12 месяцев) в сумме 1 580 тыс.руб. Преимущественно это расходы на приобретение программного обеспечения.

3.1.7. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в таблице 4.2 Пояснений.

3.1.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченных (причитающихся к уплате) организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам приведены в таблице (см. таблица 7).

Таблица 7. 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.
1	Налог на добавленную стоимость по договорам финансовой аренды (объекты учитываются на балансе лизингополучателя)	1220	1949	7 574	15545
2	Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств (газопроводов) по вексельной схеме	1220	-	-	5682
Итого		-	1949	7 574	21227

3.1.9. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений. Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. таблица 8).

Таблица 8. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Код	Сумма задолженности		Резерв сомнительных долгов на 31 декабря 2012 г.
			на 01 января 2012г.	на 31 декабря 2012 г.	
1	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	12321	7 136	37 174	-
2	ООО «Газпром межрегионгаз»	12321	1 334	2 067	-
3	ООО «Газстрой-2000»	12321	2 935	2 916	-
4	ОАО «Ивановогоргаз»	12321	6 151	1 280	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

5	ОАО «ТГК-6»	12321	2 114	2 757	-
6	ООО «Техногаз»	12321	4 417	-	-
7	ОАО «Волгогаз»	12321	-	11 617	-
Итого		-	24 087	57 811	(2916)

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. таблица 9).

Таблица 9. Прочая дебиторская задолженность

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	Прочая дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев, всего, в том числе:	12323	14 596	18 219	13 714
1	Расчеты с бюджетом	12323	460	2 001	84
2	Расчеты по социальному страхованию	12323	166	777	1 114
3	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12323	9	7	167
4	Расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию	12323	-	1 527	-
5	Расчеты по агентским договорам	12323	10 185	10 570	11 641
6	Авансы выданные по договорам страхования	12323	2 818	2 145	-
7	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12323	920	1 128	697
8	Прочие	12323	38	64	11

3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 1251- 1253 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. таблица 10).

Таблица 10. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Расчетные счета	1252	42895	38895	44733
2	Специальные счета поставщика	1253	1655	-	-
3	Бизнес-счета	1253	456	563	-
4	Касса: главные и	1251	423	415	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановоблгаз» за 2012 год

	операционные кассы				
5	Денежные документы	1253	22	15	46
6	Денежные средства в пути	1253	12	245	125
Итого		-	45463	40133	45089

Информация о движении денежных средств за 2011-2012 гг. приведена в Отчете о движении денежных средств.

Денежные эквиваленты в виде депозитов на срок до 3-х месяцев в сумме 60 000 тыс.руб. отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто.

Информация об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь дополнительные денежные средства приведена в таблице (см. таблица 11).

Таблица 11. Открытые Обществом, но не использованные им на отчетную дату кредитные линии
тыс.руб.

№ п/п	Описание кредитной линии	Сумма кредитной линии	Установленные ограничения по использованию	в т.ч. суммы обязательных минимальных (неснижаемых) остатков
1	ВКЛ в Ивановском ОСБ №8639	60 000	пополнение оборотных средств	-

Овердрафт Общество в течение отчетного периода не оформляло.

Денежные средства (или их эквиваленты), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, отсутствуют.

3.1.11. Прочие оборотные активы

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

Таблица 12. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	НДС с авансов полученных	1260	5 445	4 100	3 983
2	Недостачи и потери от порчи ценностей (хищения)	1260	-	37	96
3	Выполненные этапы по незавершенным работам	1260	431	-	-
Итого		-	5 876	4 137	4 079

3.1.12. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. таблица 13).

Таблица 13. Акции, выпущенные Обществом
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	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	1310	390 360	39,036	390 360	39,036	390 360	39,036
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	1310	390 360	39,036	390 360	39,036	390 360	39,036
3	Выпущенные акции, но не оплаченные или оплаченные частично	-	-	-	-	-	-	-
4	Акции, находящиеся в собственности акционерного общества	-	-	-	-	-	-	-
5	Акции, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ	-	-	-	-	-	-	-

В Обществе образован резервный капитал в порядке и размере, установленном Уставом – 9 759 руб. (строка 1360 бухгалтерского баланса).

В составе добавочного капитала Общество учитывает прирост стоимости основных средств по результатам их переоценок (строка 1340 бухгалтерского баланса).

3.1.13. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) у Общества в отчетном периоде отсутствовали.

Размер краткосрочных заемных средств (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) отражен в таблице (см. таблица 14).

Таблица 14. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Наименование задолженности	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Отделение №8639 Сбербанка России г. Иваново	Основной долг	1510	-	-	23 500
2.		Проценты	1510	2	101	240
ИТОГО			-	2	101	23 740

3.1.14. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

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

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

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. таблица 15).

Таблица 15. Крупнейшие кредиторы



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

№ п/п	Наименование кредитора	Код	Сумма задолженности		тыс.руб.
			на 01 января 2012г.	на 31 декабря 2012г.	
1	ЗАО «ГазЛизингТэк»	1521	36 942	12 705	
2	ОАО «Газпром газораспределение»	1521	12 204	9 973	
3	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	1521	1 618	-	
4	ЗАО «Железобетон»	1521	2 607	-	
5	ООО «МеталлГарант»	1521	2 146	-	
6	ООО «Просвет»	1521	1 948	438	
7	ООО «Сентябрь»	1521	1 684	88	
8	ООО «Строймаркет 99»	1521	2 269	-	
9	ООО «Стройпроект Иваново-Вознесенск»	1521	1 000	157	
10	ООО «ЭТНА»	1521	4 276	4 276	
11	ООО «АКСИТЕХ»	1521	-	2 302	
12	ЗАО МПК «Решма»	1521	-	1 048	
13	ООО «Регионпроект»	1521	-	515	
Итого		-	66 694	31 502	

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. таблица 16).

Таблица 16. Прочая кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование показателя	Код	тыс.руб.		
			На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.	На 31 декабря 2010г.
	Прочая кредиторская задолженность всего в т.ч.	1527	8925	2 360	2 362
1	Расчеты по претензиям	1527	-	-	59
2	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1527	2	-	6
3	Расчеты с подотчетными лицами	1527	51	45	1
4	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1527	1 135	1 061	892
5	Расчеты по агентским договорам	1527	7 405	962	1 135
6	Расчеты по исполнительным документам работников	1527	332	292	269

3.1.15. Прочие обязательства

Сведения о долгосрочных прочих обязательствах по строке 1450 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации) представлены в таблице (см. таблица 17).



Сведения о краткосрочных прочих обязательствах по строке 1550 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации) представлены в таблице (см. таблица 17).

Таблица 17. Прочие обязательства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1	Прочие обязательства (прочие долгосрочные обязательства)	1450	84 573	97 458	134 580
	в том числе:				
1.1	<i>Кредиторская задолженность по договорам купли-продажи газопроводов</i>	1451	14 285	14 465	14 645
1.2	<i>Задолженность по договору финансовой аренды газопроводов (объекты учитываются на балансе Общества)</i>	1452	-	12 705	49 647
1.3	<i>Векселя, выданные в качестве средства платежа по договорам купли-продажи газопроводов</i>	1453	70 288	70 288	70 288
2	Прочие обязательства (прочие краткосрочные обязательства)	1550	66	168	-
	в том числе:				
2.1	<i>НДС с авансов выданных</i>	1550	-	168	-
2.2	<i>НДС по выполненным и переданным этапам работ</i>	1550	66	-	-

По строке 1451 Бухгалтерского баланса отражены расчеты с Муниципальным унитарным предприятием по организации капитального строительства г. Иваново по договорам купли-продажи газопроводов № 10-10/77 от 08.11.2005 г. и № 10-10/32 от 24.07.2007 г. с рассрочкой платежей на 23 и 25 лет соответственно.

По строке 1452 Бухгалтерского баланса отражены расчеты с ЗАО «ГазЛизингТэк» по договору финансовой аренды № 79-04/08/10-10/30Л от 08.04.2008 г. с рассрочкой платежа до 25.11.2013 года.

По строке 1453 Бухгалтерского баланса отражены расчеты с кооперативами и иными лицами по договорам купли продажи газопроводов в период 2004-2010 гг. Сделки были оплачены путем выдачи векселей ОАО «Ивановооблгаз» со сроком погашения через 19-45 лет.

3.1.16. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены исключительно суммы, связанные с безвозмездным получением Обществом газопроводов в период 1995-2002 гг.

3.1.17. Оценочные обязательства

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



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

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности (с учетом строк детализации коды 2111-2115). Кроме того в строке 21101 указана величина специальной надбавки, учитываемая в составе тарифа на транспортировку природного газа промышленным потребителям, начисление которой отражено Обществом в составе выручки. Специальная надбавка носит целевой характер и в полном объеме направляется на строительство и реконструкцию газораспределительных сетей региона.

Организации, с которыми заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в проверяемый период отсутствовали.

Расшифровка выручки от прочих видов деятельности приведена в таблице (см. таблица 18).

Таблица 18. Расшифровка выручки в разрезе прочих видов деятельности
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Выдача дополнительных технических условий и проектные работы	2115	24 415	18 746
2	Техническое обслуживание и ремонт сетей	2115	38 927	34 997
3	Сдача активов в аренду	2115	4 474	5 240
4	Другие виды деятельности	2115	2 855	5 395
Итого		-	70 671	64 378

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений. При составлении отчетности за 2011 год были допущены нарушения при заполнении данной формы Пояснений. Необходимые корректировки в данные за 2011 год внесены при составлении текущей отчетности.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. таблица 19).

Таблица 19. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Арендная плата	5650	144 007	117 532
2	Ремонт основных средств	5650	15 454	18 143
3	Услуги сторонних организаций	5650	57 748	49 800
4	Налоги, включаемые в себестоимость	5650	25 310	23 750
5	Прочие	5650	34 278	27 996
Итого		-	276 797	237 221

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. таблица 20).



**Таблица 20. Расшифровка себестоимости продаж в
разрезе прочих видов деятельности**
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Выдача дополнительных технических условий и проектные работы	2125	17 460	12 459
2	Техническое обслуживание и ремонт сетей	2125	25 864	23 757
3	Сдача активов в аренду	2125	1 453	1 723
4	Другие виды деятельности	2125	7 346	9 443
Итого		-	52 123	47 382

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. таблица 21).

Таблица 21. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Реализация газового оборудования и сопутствующих товаров	2210	2 753	2 480
2	Реализация сжиженного углеводородного газа	2210	2 791	3 299
Итого		-	5 544	5 779

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка строки 2348 "Другие доходы" отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. таблица 22).

Таблица 22. Расшифровка строки 2348 "Другие доходы"
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Суммы кредиторской задолженности, списанные в связи с истечением срока исковой давности	2348	765	7
2	Положительный результат от инвентаризации (излишки)	2348	288	34
3	Доходы от реализации прочих ТМЦ	2348	283	-
4	Доходы от ликвидации основных средств, товарно-материальных ценностей	2348	231	379
5	Возмещение ущерба полученное	2348	227	225
6	Доходы от реализации лома черных, цветных металлов	2348	153	57
7	Возврат госпошлины и компенсация судебных издержек	2348	113	37
8	Возмещение работником затрат на обучение, возврат на склад спецодежды	2348	107	91
9	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров полученные	2348		
10	Прочие доходы	2348		



Итого	-	2534	1 014
-------	---	------	-------

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка строки 23514 «Другие расходы» отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. таблица 23).

Таблица 23. Расшифровка строки 23514 "Другие расходы"
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Хозяйственные расходы непроизводственного характера	23514	504	274
2	Услуги 3-х лиц, не принятые принципалом (непринимаемые)	23514	479	-
3	Налоги, начисленные по актам налоговых проверок; самостоятельно по прошлым налоговым периодам	23514	428	1
4	Расходы, связанные с оценкой реализуемых объектов основных средств	23514	411	111
5	Балансовая стоимость ТМЦ при реализации	23514	338	-
6	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств, товарно-материальных ценностей	23514	250	768
7	Расходы на ведение реестра акционеров	23514	242	240
8	Расходы, связанные с консервацией и расконсервацией объектов основных средств	23514	175	191
9	Членские взносы в некоммерческие организации	23514	130	130
10	Организация и проведение собрания акционеров	23514	91	125
11	Списание по хищению (виновный не определен)	23514	81	97
12	Списание НДС с авансов полученных (Списана КЗ текущий налоговый период)	23514	78	-
13	Возмещение ущерба	23514	69	277
14	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров оплаченные	23514	7	1
15	Благотворительная деятельность	23514	-	1 279
16	Участие в конкурсе	23514	-	19
17	Поздравления сотрудников в СМИ, представительские расходы	23514	-	3
18	прочие	23514	741	63
Итого		-	4 024	3 579



3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2012 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. таблица 24).

Таблица 24. 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	148207	115 899
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	29641	23 180
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (далее по тексту – ПНО): (стр.4х20%)	10165	8 561
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	50825	42 802
4.1		амортизационные отчисления по основным средствам, с суммы проведенных переоценок	13698	12 938
4.2		расходы на оплату труда, не учитываемые для целей налогообложения	15277	13 014
4.3		сверхнормативные налоги, доначисленные налоги по актам	428	18
4.4		расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	5926	2 746
4.5		амортизационные отчисления по основным средствам, безвозмездно полученным в период до 2002 года	2450	3 826
4.6		расходы социального характера	4661	4 558
4.7		расходы, связанные с переоценкой основных средств	1975	-
4.8		прямые расходы по договорам строительного подряда	120	-
4.9		прочие расходы	6290	5 703
5	2421	Постоянные налоговые активы (далее по тексту ПНА): (стр.6х20%)	(1576)	(3 696)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(7882)	(18 479)
6.1		доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	(3214)	(619)
6.2		разница в бухгалтерском и налоговом учете по полученным Обществом дивидендам	(402)	(428)
6.3		прочие доходы в размере амортизационных отчислений по основным средствам, безвозмездно полученным в период до 2002 года	(2450)	(3 826)
6.4		оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2010 г. (в связи с созданием резерва на оплату отпусков в		(13 486)



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
		<i>налоговом учете в 2011г.)</i>		
6.5		<i>доходы, связанные с переоценкой основных средств</i>	(1451)	-
6.6		<i>условные доходы по договорам строительного подряда</i>	(365)	-
6.7		<i>прочее</i>	-	(120)
7	2450	Отложенные налоговые активы (далее по тексту ОНА) (стр.8х20%)	(1302)	955
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(6509)	4 777
8.1		<i>расходы на страхование, ст.272 п.6 НК РФ</i>	436	265
8.2		<i>разница в начисленной амортизации, возникшая в связи с разными сроками эксплуатации ОС в бухгалтерском и налоговом учетах</i>	(9429)	9 337
8.3		<i>стorno ОНА в части созданного резерва дебиторской задолженности на 31.12.2009г.</i>	-	(4 825)
8.4		<i>убыток, полученный от реализации ОС</i>	2484	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (далее по тексту - ОНО) (стр.9х20%)	298	(2 925)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	1488	(14 626)
10.1		<i>расходы будущих периодов (в бухгалтерском учете распределяются между отчетными периодами, п. 19 ПБУ 10/99, а в налоговом учете списываются в периоде возникновения, ст.246 п.1 пп.26, ст.272 НК РФ</i>	10871	(2 085)
10.2		<i>разница в начисленной амортизации, возникшая в связи с разными сроками эксплуатации ОС в бухгалтерском и налоговом учетах</i>	(10929)	(16 903)
10.3		<i>стorno ОНО в части созданного резерва дебиторской задолженности на 31.12.2011г., а также создание резерва по состоянию на 31.12.2012г.</i>	1546	4 362
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	186129	130 373
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	37 226	26 075

3.2.6. Прочее

Показатели, отраженные по строке 2460 Отчета о финансовых результатах, представлены в таблице 25.

Таблица 25. Прочее
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.
1	Налоговые и административные санкции	
2	Налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие налоговые периоды	



3	Списание отложенных налоговых обязательств за предыдущие налоговые периоды	502
4	Списание отложенных налоговых активов за предыдущие налоговые периоды	(1 148)
Итого		(701)

3.2.7. Совокупный финансовый результат периода

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

В составе показателя «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», отражены следующие операции (факты хозяйственной жизни), приведенные в таблице (см. таблица 26).

Таблица 26. Прочие операции, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода
тыс. руб.

№ п/п	Наименование операции	Сумма операции
1	Начислены дивиденды за 2011 г.	(2 932)
2	Списана кредиторская задолженность по дивидендам в связи с истечением срока исковой давности (более 3-х лет). Уставом срок исковой давности не увеличен.	96
3	Уменьшен добавочный капитал при отражении операций по выбытию основных средств, по которым производилась переоценка	8 475
Итого		5 639

3.2.8. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. таблица 27).

Таблица 27. Распределение прибыли без учета применения специальной надбавки к тарифу
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма
1.	Чистая прибыль к распределению на 31.12.2011 г.	14 666
2.	Направления использования прибыли в 2012 году: всего:	(32 566)
2.1	Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2012 году, в т.ч.:	(29 634)
2.1.1	нераспределенная прибыль 2011 года	(11 734)
2.1.2	нераспределенная прибыль прошлых лет	(17 900)
2.2	Расходы из прибыли, всего: в т.ч.	(2 932)



2.2.1	Начислены дивиденды за 2011 г.	(2 932)
3.	Чистая прибыль 2012 года	32 667

В 2012 году на основании Протокола № 1 годового общего собрания акционеров от «22» июня 2012г. распределена часть чистой прибыли 2011 г. на выплату дивидендов по акциям в сумме 2932 тыс. руб. Выплата вознаграждения Совету директоров и ревизионной комиссии в сумме 90 тыс. руб. в соответствии с вышеуказанным Протоколом отнесена в 2012 году на «Прочие расходы».

3.2.9. 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 28).

Таблица 28. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2012 г.	за 2011 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	109 276/32 667	87 850/14 666
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	108 543/31 934	86 793/13 609
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	310 590	310 590
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	349/103	279/44

*Через «/» указаны значения прибыли с учетом и без учета специальной надбавки к тарифу

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.

3.2.10. Прибыль от специальной надбавки

Данные о поступлении и расходовании специальной надбавки к тарифу, приведены в таблице (см. таблицу 29).

Таблица 29. Данные о поступлении и расходовании специальной надбавки без учета налога на прибыль организаций тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма
1	Неиспользованный остаток специальной надбавки на 31.12.2011 года (данные экспертного заключения за 2011г.)	19 092
2	Поступило специальной надбавки за 2012 год без учета налога на прибыль	76 609
3	Использовано специальной надбавки на объекты 2012 года за отчетный период	68 446
4	Использовано специальной надбавки на переходящие объекты за отчетный период	17 357
5	Неиспользованный остаток специальной надбавки на 31.12.2012 года	9 898



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

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

4.1 Бухгалтерский баланс

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за предыдущий год были скорректированы:

1. В связи с централизацией бухгалтерской службы и бухгалтерского учета был проведен детальный анализ счетов 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств» внутри групп основных средств. В результате проведенной работы объекты основных средств были перераспределены по соответствующим группам учета. Отклонения в структуре групп основных средств по состоянию на 31.12.2011года и на 31.12.2010 года представлены в таблице 30.

Таблица 30
тыс. руб.

Строка баланса		На 31.12.2011г.		Отклонение	На 31.12.2010г.		Отклонение
Код	Наименование	До изменений	После изменений		До изменений	После изменений	
1150	Основные средства	987 313	987 313	-	993 972	993 972	-
1151	Здания	157 914	157 914	-	163 425	163 425	-
1152	Сооружения и передаточные устройства	771 051	771 162	111	778 341	778 466	125
1153	Машины и оборудование	23 402	23 313	(89)	15 826	15 732	(94)
1154	Транспортные средства	30 815	30 800	(15)	31 760	31 742	(18)
1155	Производственный и хозяйственный инвентарь	858	858	-	1 003	1 003	-
1156	Земельные участки и объекты природопользования	353	353	-	258	258	-



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

1157	Другие основные средства	2 920	2 913	(7)	3 359	3 346	(13)
------	--------------------------	-------	-------	-----	-------	-------	------

2. В 2012 году была выявлена техническая ошибка по учету запасов, не был отражен перевод «Сырье, материалы» в «Товары для перепродажи». Результаты корректировки строк баланса представлены в таблице 31.

Таблица 31
тыс.руб.

Строка баланса		На 31.12.2010г.		Отклонение
Код	Наименование	До изменений	После изменений	
1210	Запасы	52 303	52 303	-
1211	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	40 373	40 423	50
1213	Готовая продукция и товары для перепродажи	5 195	5 145	(50)

3. Для сопоставимости данных за предыдущие периоды из состава прочих дебиторов (строка 12323) в строку 12312 «Прочие дебиторы» был перенесен остаток дебиторской задолженности по договору купли-продажи квартиры с контрагентом Крупиным В.В. на сумму 1 182 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2011 г. Также было скорректировано сальдо по строке 12321 «Покупатели и заказчики» на сумму 1182 тыс. руб. Результаты корректировок представлены в таблице 32.

Таблица 32
тыс.руб.

Строка баланса		На 31.12.2011г.		Отклонение
Код	Наименование	До изменений	После изменений	
1231	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1182	1182	-
12311	Покупатели и заказчики	1182	-	(1182)
12312	Прочие дебиторы	-	1182	1182
1232	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	74 706	74 706	-
12321	Покупатели и заказчики	42 544	43 726	1 182
12323	Прочие дебиторы	19 401	18 219	(1 182)



4. В 2012 году была проведена инвентаризация полноты и правильности отражения в бухгалтерском учете на субсчете 98.02 «Безвозмездные поступления» газопроводов полученных. По результатам инвентаризации скорректировано сальдо предыдущих периодов по субсчету 98.02 «Безвозмездные поступления» с учетом выявленных расхождений на сумму 39831 тыс. руб. Перерасчет представлен в таблице 33.

Таблица 33
тыс. руб.

Строка баланса		На 31.12.2011г.		Отклоне ние	На 31.12.2010г.		Отклоне ние
Код	Наименован ие	До измени й	После измени й		До измени й	После измени й	
1370	Нераспреде нная прибыль	489 071	528 902	39831	402 346	442 177	39831
1371	Нераспреде нная прибыль прошлых лет	401 221	441052	39831	308 101	347 932	39831
1300	Итого по разделу III	808 955	848 786	39831	725 886	765 717	39831
1530	Доходы будущих периодов	91384	51 553	(39831)	95 208	55 377	(39831)
1500	Итого по разделу V	338 012	298 181	(39831)	376740	336909	(39831)

4.2. Отчет о движении денежных средств

При подготовке отчета о движении денежных средств за 2012г. в данные за 2011г. внесены следующие корректировки:

В строку 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» перенесена сумма выручки, поступившая от агента по агентскому договору за техническое обслуживание и ремонт ВДГО, отраженная ранее как прочие поступления по строке 4119.

В строку 4112 «Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» перенесены суммы агентского вознаграждения, арендных платежей, отраженные в 2011г. по строкам 4119 «прочие поступления», 4111 «поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг».

В строку 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» добавлены суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет, а также суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам. При формировании отчетности за 2011г. данные суммы были отражены по строке 4129 «Прочие платежи».



Сумма поступлений в виде процентов, начисленных на остаток денежных средств на расчетных счетах Общества, отраженные в отчете по строке 4219 «Прочие поступления от инвестиционных операций», были перенесены в строку 4119 «Прочие поступления от текущих операций».

Также были внесены изменения по строкам 4119, 4129, 4219, 4229. в части отражения сумм налога на добавленную стоимость по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности в свернутом виде.

Величина косвенных налогов в свернутом виде по текущей деятельности составила 3 553 тыс. руб. (строка 4119 отчета), по инвестиционной деятельности – 1 015 тыс. руб. (строка 4229 отчета), по финансовой деятельности – 7 973 тыс. руб. (строка 4329 отчета).

4.3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4.3.1. Основные средства

В 2012 году был проведен анализ принадлежности основных средств к соответствующим группам учета. В результате анализа выявлены несоответствия в отнесении основных средств к группам учета, и проведено перераспределение основных средств между группами учета. Отклонения в структуре групп основных средств по состоянию на конец 2010 года и начало 2011 года представлены в таблице 34, отклонения по состоянию на конец 2011 года и начало 2012 года представлены в таблице 35.

Таблица 34
тыс. руб.

Наименование показателя	Данные на 31.12.2010, (тыс. руб.)				Отклонение	
	Данные пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1) предоставленные к балансу за 2011 год		Данные пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1) предоставленные к балансу за 2012 год			
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6=4-2	7=5-3
Здания	208612	45187	208612	45187	0	0
Сооружения и передаточные устройства	1165191	386850	1165332	386866	141	16
Машины и оборудование	47742	31916	47921	32189	179	273
Транспортные средства	88307	56547	88055	56313	(252)	(234)
Производственный и хозяйственный инвентарь	4287	3284	4261	3258	(26)	(26)
Земельные участки и объекты природопользования	258	-	258	-	0	0

ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ОГРН 10

«Аудит-новые



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

Другие виды основных средств	6798	3439	6756	3410	(42)	(29)
Итого	1521195	527223	1521195	527223	0	0

Таблица 35

тыс. руб.

Наименование показателя	Данные на 31.12.2011, (тыс. руб.)				Отклонение	
	Данные пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1) предоставленные к балансу за 2011 год		Данные пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1) предоставленные к балансу за 2012 год			
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6=4-2	7=5-3
Здания	207336	49422	207336	49422	0	0
Сооружения и передаточные устройства	1233062	462011	1233203	462041	141	30
Машины и оборудование	60846	37444	61025	37712	179	268
Транспортные средства	90719	59904	90467	59667	(252)	(237)
Производственный и хозяйственный инвентарь	4363	3505	4337	3479	(26)	(26)
Земельные участки и объекты природопользования	353	-	353	-	0	0
Другие виды основных средств	7386	4466	7344	4431	(42)	(35)
Итого	1604065	616752	1604065	616752	0	0

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений в разрезе источников финансирования: собственные средства / специальная надбавка к тарифу, а также в разрезе групп основных средств.

В Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год были внесены корректировки по данным за 2011 г., в связи с отнесением источника финансирования «спецнадбавка прошлых лет» в строку «Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в т.ч. за счет собственных средств» (строка 5252 по данным представленным в пояснениях 2012 года) в сумме 14162 тыс. руб. Изменения внутри каждого источника финансирования представлены в виде таблицы 36.



Таблица 36
тыс.руб.

Наименование строки	Период представления данных за 2011 год	Код строки пояснений за 2012 год	Данные на начало периода	Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Данные на конец периода
1. за счет специальной надбавки, всего	2011	5251	17876	63256		(51279)	29853
	2012		17876	77418		(56562)	38732
	Отклонение		0	14162		(5283)	8879
1.1. в т.ч. строительство объектов строительства	2011	52512	10506	35202		(26416)	19292
	2012		10506	48927		(31262)	28171
	Отклонение		0	13725		(4846)	8879
1.1.1 в т.ч. сооружения и передаточные устройства газопроводы, ГРП	2011	525122	10506	35202		(26416)	19292
	2012		10506	48927		(31262)	28171
	Отклонение		0	13725		(4846)	8879
1.2 в т.ч. модернизация (реконструкция) объектов основных средств	2011	52513	7370	25335		(22144)	10561
	2012		7370	25772		(22581)	10561
	Отклонение		0	437		(437)	0
1.2.1 в т.ч. сооружения и передаточные устройства газопроводы, ГРП	2011	525132	7370	25335		(22144)	10561
	2012		7370	25772		(22581)	10561
	Отклонение		0	437		(437)	0
2. за счет собственных средств	2011	5252	16997	62792	(932)	(43609)	35248
	2012		16997	48630	(932)	(38326)	26369
	Отклонение		0	(14162)	0	5283	(8879)
2.1 в т.ч. строительство объектов строительства	2011	52522	4871	32008	(932)	(11694)	24253
	2012		4871	18283	(932)	(6848)	15374
	Отклонение		0	(13725)	0	4846	(8879)
2.1.1 в т.ч. сооружения и передаточные устройства газопроводы, ГРП	2011	525222	0	16897	(932)	(6074)	(9891)
	2012		0	3172	(932)	(1228)	1012
	Отклонение		0	(13725)	0	4846	(8879)
2.2. в т.ч. модернизация (реконструкция) объектов основных средств	2011	52523	8148	2323	0	3565	6906
	2012		8148	1886	0	3128	6906
	Отклонение		0	(437)	0	437	0



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

2.2.1 сооружения и передаточные устройства газопроводы, ГРП	2011	525232	8148	1477	0	(2719)	6906
	2012		8148	1040	0	(2282)	6906
	Отклонение		0	(437)	0	437	0

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

Иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений.

В 2012 году была выявлена техническая ошибка по учету арендованных основных средств: на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по одному договору аренды дважды учтено имущество. По результатам проведенной корректировки был уменьшен показатель по строке 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» по состоянию на 31 декабря 2011 г. на общую сумму 21 443 тыс. руб.

По строке 5286 «Иное использование основных средств (зalog и др.)» показатели по графам «на 31 декабря 2010 г.» и «на 31 декабря 2011 г.» отражены по остаточной стоимости, тогда как при заполнении данной таблицы к балансу за 2011 год показатели были отражены по залоговой стоимости.

В 2011 году в строку 5285 «Основные средства, переведенные на консервацию» на 31.12.2011 было ошибочно включено основное средство «Станок деревообрабатывающий ТД-300» на сумму 61 тыс. руб.

4.3.2.Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений. В 2012 году была выявлена техническая ошибка по учету запасов, в отчетности за 2011 год не был отражен перевод из группы «сырье, материалы» в группу «товары для перепродажи». По результатам проведенной корректировки на начало 2011 года был увеличен показатель графы «себестоимость» по строке 5421 и уменьшен по строке 5124 на 50 тыс. руб. По строкам 5421 и 5424 за 2011 год изменились показатели по графам «поступления и затраты», «себестоимость», за счет корректировки оборотов запасов между группами. Результаты корректировок представлены в таблице 37.

Таблица 37
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2011г.		Отклонени е
		До изменений	После изменений	
Сырье, материалы	5421	40373	40423	50
Товары для перепродажи	5424	5195	5145	(50)
Изменение за период/ Поступления и	5420	1 300 724	1 219 124	(81 600)



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

затраты	5421	234 939	163 924	(71 015)
	5424	22897	12 312	(10 585)
Выбыло / Себестоимость	5420	1 285 114	1 203 514	(81 600)
	5421	201 224	120 116	(81 108)
	5424	38 750	38 258	(492)
Оборот запасов между их группами (видами)	5421	(17 256)	(27 399)	(10 143)
	5424	17 256	27 399	10 143

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений. В строки 5445,5446 «Запасы, находящиеся в залоге по договору» по состоянию на 31 декабря 2011г., на 31 декабря 2010г. внесены изменения, в связи с тем, что при составлении отчетности за 2011 год данные показатели ошибочно заполнялись на основании данных о залоговой стоимости товарно-материальных ценностей.

4.3.3. Дебиторская задолженность

В 2012 году были внесены корректировки в показатели таблицы 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений. Результаты корректировок представлены в таблице 38.

Таблица 38
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2011г.		Отклонени е
		До изменений	После изменений	
Поступление в результате хозяйственных операций (сумма по сделке)	5521	1 500	1 283	(217)
	5522	1 500	1 283	(217)
	5530	1 558 354	73 891	(1 484 463)
	5531	1 140 964	40 832	(1 100 132)
	5532	189 893	12 645	(177 248)
	5533	227 497	20 414	(207 083)
	5520	1 559 854	75 174	(1 484 680)
Причитающиеся проценты, штрафы и	5530	62	137	75



Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

иные начисления	5520	62	137	75
Погашение	5521	250	101	(149)
	5522	250	101	(149)
	5530	1 568 619	84 163	(1 484 456)
	5531	1 159 464	58 082	(1 101 382)
	5532	187 345	10 097	(177 248)
	5533	221 810	15 984	(205 826)
	5520	1 568 869	84 264	(1 484 605)
Перевод из долго-в краткосрочную задолженность	5521	(68)	-	68
	5522	(68)	-	68
	5530	68	-	(68)
	5531	68	-	(68)
На конец года учтенная по условиям договора	5531	44 384	45 566	1 182
	5533	19 401	18 219	(1 182)

4.3.4. Кредиторская задолженность

В 2012 году были произведены корректировки оборотов таблицы 5.3 Пояснений. Результаты корректировок представлены в таблице 39.

Таблица 39
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2011г.		Отклонение
		До изменений	После изменений	
Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5580	2 171 613	141 968	(2 029 645)
	5581	357 953	36 761	(321 192)
	5582	721 634	22 121	(699 513)
	5583	500 670	15 062	(485 608)



	5584	403 969	56 458	(347 511)
	5585	158 467	9 416	(149 051)
	5586	4 231	235	(3 996)
	5587	24 689	1 915	(22 774)
Выбыло/ погашение	5580	2 216 191	186 546	(2 029 645)
	5581	410 112	88 920	(321 192)
	5582	720 859	21 346	(699 513)
	5583	497 145	11 537	(485 608)
	5584	403 500	55 989	(347 511)
	5585	155 784	6 733	(149 051)
	5586	4 158	162	(3 996)
	5587	24 633	1 859	(22 774)

4.3.5. Затраты на производство

Информация о затратах на производство раскрыта в таблице 6 Пояснений. При заполнении данного раздела 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год внесены корректировки в информацию за 2011 год, которые исправляют технические ошибки, допущенные Обществом при формировании данного раздела Пояснений. Внесенные изменения не затрагивают другие формы бухгалтерской отчетности за 2011 год.



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств полученных Обществом не имеет.

Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных представлены в пункте 8 Пояснений и в таблице (см. таблица 40).

Таблица 40. Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных на 31.12.2012г.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения по залоговой стоимости
1	Товары в обороте	Договор залога № 8639/0/12213/01 от 13.07.2012г.	Отделение №8639 Сбербанка России г. Иваново	12.07.2012	8 091
2	Основные средства*	Договора залога № 8639/0/12213/02 № 8639/0/12213/03 № 8639/0/12213/04 от 13.07.2012г.	Отделение №8639 Сбербанка России г. Иваново	12.07.2012	53 182
Итого		-	-	-	61 273

*Объекты недвижимости в залог не передавались

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

Сведения о суммах ценностей, отраженных на забалансовых счетах приведены в таблице (см. таблицах 41 и 42).

Таблица 41. Сведения об арендованных основных средствах на 31.12.2012г.

Наименование арендодателя	Сумма по данным сч.001
Газпром газораспределение ОАО	1 479 695
Департамент строительства и архитектуры Ивановской области	245 370
Ивановогоргаз ОАО	21 212
Нива ООО	12 046
ГазРегионЛизинг ООО	8 175
Администрация Шуйского муниципального района	6 276
Государственное унитарное предприятие Ивановской области «Объединенные газовые сети»	5 589
Тверской Максим Юрьевич	2 400
Торговый дом Легион ООО	2 036



Прочие арендодатели	2 578
ИТОГО	1 785 377

Таблица 42. Сведения о существенных суммах ценностей, отраженных на других забалансовых счетах на 31.12.2012г.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование контрагента	Сумма
1	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	ОАО «Волгогаз»	13 389
2.	Материалы, принятые в переработку	ОАО «Волгогаз»	5 709
3	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	ОАО «ЛИЗ и К»	519
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	ООО «Техпромсервис»	474
5	НМА, полученные в пользование	ЗАО «АСПО»	1 104
6	НМА, полученные в пользование	ОАО «Газпром газораспределение»	846
7	НМА, полученные в пользование	ООО «Стрим Лайн»	299
8	НМА, полученные в пользование	ООО «Энерготехника»	216

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

На Общество оказывается значительное влияние со стороны юридического лица ОАО «Газпром газораспределение».

Операции ОАО «Ивановооблгаз» с ОАО «Газпром газораспределение» за 2012 г. приведены в таблице (см. таблица 43).

Таблица 43. Операции с преобладающими хозяйственными обществами
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/долг перед Обществом (+) по не заверш. на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ОАО «Газпром газораспределение»	Получение Обществом активов в аренду	120 312	(9 951)	Оплата до 15 числа месяца, следующего за отчетны		



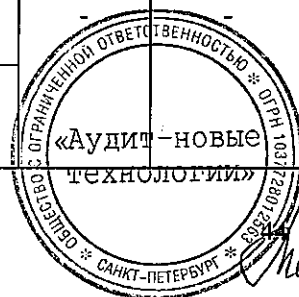
Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год

					М		
2		Приобретение Обществом товарно-материальных ценностей, оборудования к установке, неисключительных прав пользования программным обеспечением	157 995	(22)	Оплата в 1 квартале 2013г.		
3		Выполнение Обществом проектно-изыскательских и строительно-монтажных работ	14	14	Оплата в 1 квартале 2013г.		
4		Приобретение Обществом услуги агента	698	-	-		
5		Оказаны Обществом услуги агента	127	-	-		
Итого		-	279 146	14/(9 973)	-	-	-

Операции с дочерним хозяйственным обществом за 2012 г. приведены в таблице (см. таблица 44).

Таблица 44. Операции с дочерними хозяйственными обществами
тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/долг перед Обществом (+) по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Иваново СГ-Сервис»	Сдача Обществом активов в аренду	3 961	-	Оплата до 20 числа месяца, следующего за отчетным		
2		Обследование подземных газопроводов	100	-	По факту выполнения работ		



3	Приобретение Обществом сжиженного углеводородного газа	8 403	-	Предоплата закрывается поставками следующего месяца		
4	Ремонт и освидетельствование баллонов	15	-	По факту выполнения работ		
Итого		-	12 477	-	-	-

Операции со связанными сторонами, в которых полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет одно и то же лицо, приведены в таблице (см. таблица 45).

Таблица 45. Операции со связанными сторонами
тыс.руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Реализация/закупка с НДС	Задолженность Общества (-)/долг перед Обществом (+) по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегионгаз Иваново»	Приобретение Обществом газа для собственных и технологических нужд, технологических потерь	14 304	(531)	Оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
2		Сдача Обществом активов в аренду	1 132	54	Оплата до 05 числа месяца, следующего за отчетным		
3		Приобретение Обществом услуги агента	5 625	(588)	Оплата до 16 числа месяца, следующего за отчетным		
4		Предоставление Обществом услуг по транспортировке природного газа	1 016 301	36 912	Оплата до 10 числа месяца, следующего		



					щего за отчетным		
5		Отключение Обществом абонентов за неуплату	3 141	194	Оплата до 20 числа месяца, следующего за отчетным		
6		Приобретение Обществом товарно-материальных ценностей	-	-			
7	ОАО «Ивановогоргаз»	Получение Обществом активов в аренду	5 343	-	Предоплата. Компенсация коммунальных расходов до 10 числа месяца, следующего за отчетным	-	-
8		Выполнение Обществом проектно-изыскательских и строительно-монтажных работ	-	1281	В течение 5 рабочих дней после подписания акта выполненных работ		
Итого		-	1045846	38 441/ (1 119)	-	-	-

Операции участников совместной деятельности в отчетном периоде не велись.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. таблица 46).

Таблица 46. 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:	9115	8871
1.1	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные, компенсация за неиспользованные дни отпуска при увольнении;	4487 698	3 795 1 007



тыс. руб.			
№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
	- премии;	2584	2 991
	- премия к отпуску;	456	333
	- выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии;	45	-
	- прочие выплаты	845	745
1.2	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
2	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	1537	963

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2011 г. и 2012 г.

Генеральный директор,

Первый заместитель генерального директора,

Заместитель генерального директора – главный инженер,

Заместитель по общим вопросам и корпоративной безопасности,

Заместитель генерального директора по инвестициям и строительству,

Главный бухгалтер.

5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Условные активы и условные обязательства по состоянию на конец отчетного периода отсутствуют.

5.1.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2012 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствовали.

5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2012 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе взносов в государственные внебюджетные фонды, в размере, указанном в таблице (см. таблица 47). Сальдо в вышеуказанной таблице на начало и конец отчетного периода в разрезе видов налогов и платежей представлено свернуто.

Таблица 47. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс.руб.

Наименование налога	На начало периода	2012 год		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(35 975)	341 861	327 009	(50 827)



Прибыль	(10 598)	803 85	826 81	(8 302)
Налог на имущество	(5 872)	24 620	24 011	(6 481)
НДФЛ	(3 868)	67 138	67 276	(3 730)
Налог на экологию	-	22	22	-
Госпошлина	-	12	12	-
Земельный налог	(34)	489	383	(140)
Транспортный налог	(111)	499	497	(113)
Итого налоги	(56 458)	515 026	501 891	(69 593)
Внебюджетные фонды	(9 416)	155 812	155 992	(9 236)
Всего	(65 874)	670 838	657 883	(78 829)

5.1.7. Государственная помощь

Бюджетные кредиты, прочие формы государственной помощи, от которых Общество прямо бы получало экономические выгоды, в отчетном периоде не предоставлялись.

5.1.8. Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не принимало самостоятельного решения о выделении в бухгалтерской отчетности отчетных сегментов. Законодательно установленная обязанность выделения Обществом отчетных сегментов отсутствует в силу пункта 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», по причине того, что ОАО «Ивановооблгаз» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом было принято и реализовано решение по прекращению деятельности в сегменте «реализация сжиженного углеводородного газа (СУГ)».

Начиная с 2002 года, ОАО «Ивановооблгаз» планомерно проводило работы по организационному выделению сегмента СУГ. В октябре 2002 года было учреждено дочернее Общество с ограниченной ответственностью «Иваново СГ-Сервис» (размер уставного капитала - 10 000 руб., доля в уставном капитале 100%). ООО были переданы в аренду оборотные и внеоборотные активы для организации деятельности по реализации СУГ. ОАО «Ивановооблгаз» оставило в рамках собственной хозяйственной деятельности только сегмент в части строительства и эксплуатации АГЗС.

31.10.2012 года ОАО «Ивановооблгаз» и ООО «Химэкспорт» заключили договор купли-продажи доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Иваново СГ-Сервис», а также договор №10-10/675 купли-продажи движимого и недвижимого имущества, предназначенного для ведения хозяйственной деятельности по реализации СУГ.

В рамках договора купли-продажи движимого и недвижимого имущества были реализованы:

- два объекта незавершенного строительства (АГЗС) и оборудование к установке, приобретенное для этих объектов, балансовой стоимостью 12 306 тыс. руб.
- материально-производственные запасы балансовой стоимостью 84 тыс. руб.
- основные средства остаточной стоимостью 14 632 тыс. руб. (справочно: первоначальная стоимость реализованных основных средств составила 55 295 тыс. руб., сумма накопленной амортизации на дату реализации - 40 663 тыс. руб.).

Реализованные в рамках договора №10-10/675 активы повлияли на отчетные показатели ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год следующим образом (см. таблицу 48).

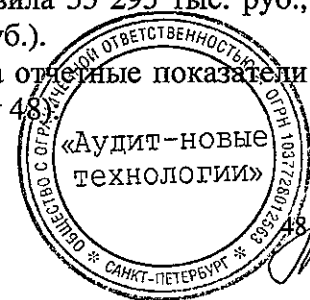
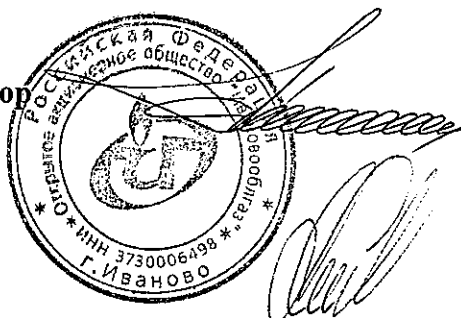


Таблица 48. Влияние реализованных активов на отчетные показатели ОАО «Ивановооблгаз» за 2012 год
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, без НДС
1.	Выручка, в т.ч.:	10 240
1.1	- от сдачи активов в аренду дочернему обществу	3 357
1.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	6 883
2.	Себестоимость продаж, в т.ч.:	(6 872)
2.1	- от сдачи активов в аренду	(940)
2.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	(5 932)
3.	Валовая прибыль (убыток), в т.ч.:	3 368
3.1	- от сдачи активов в аренду	2 417
3.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	951
4.	Коммерческие расходы, в т.ч.:	(2 791)
4.1	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	(2 791)
5.	Прибыль до налогообложения, в т.ч.:	577
5.1	- от сдачи активов в аренду	2 417
5.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	(1 840)
6.	Налог на прибыль, в т.ч.:	(115)
6.1	- от сдачи активов в аренду	(483)
6.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	368
7.	Поступления денежных средств по текущей деятельности, в т.ч.:	10 632
7.1	- от сдачи активов в аренду дочернему обществу	3 684
7.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	6 948
8.	Платежи денежных средств по текущей деятельности, в т.ч.:	(9 706)
8.1	- от сдачи активов в аренду дочернему обществу	(957)
8.2	- от реализации сжиженного газа через АГЗС	(8 749)

Генеральный директор



С.В. Мазалов

Главный бухгалтер

А.В. Ханов

29 марта 2013 г.

