

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Газпром газораспределение Калуга»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Калуга» (далее – ОАО «Газпром газораспределение Калуга»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Городской Управой г. Калуги 12 декабря 1993 г. за № 678. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Московскому округу г. Калуги 29 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024001338206.

Место нахождения:

248018, Российская Федерация, Калужская область, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4.

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Газпром газораспределение Калуга» состоящей из:

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Газпром газораспределение Калуга» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ОАО «Газпром газораспределение Калуга», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п.3.1.3. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

в составе основных средств ОАО «Газпром газораспределение Калуга» числятся объекты недвижимого имущества с остаточной стоимостью не менее 188 847 тыс. руб., права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке, документы на регистрацию прав в регистрирующие органы не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у ОАО «Газпром газораспределение Калуга» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

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

Единый квалификационный аттестат аудитора
№ 04-000013 от 30.09.2011



Г.П. Труш

«14» апреля 2014 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.**

Организация ОАО "Газпром газораспределение Калуга"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

248018, Калужская обл, Калуга г, Баррикад пер, дом № 4

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
03271293		
40000000151402901001		
40.20.2		
47	31	
384		

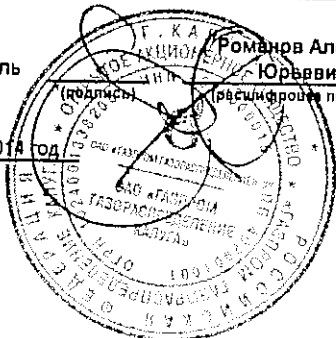
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p.1	Нематериальные активы	1110			
	Прочие нематериальные активы	11101	103	110	56
	Результаты исследований и разработок	1120	103	110	56
p.2.1	Основные средства	1130			
	здания	11301	1043464	957368	903638
	сооружения и передаточные устройства	11302	189450	194841	166139
	машины и оборудование	11303	625237	502803	364783
	прочие	11304	98918	93161	71981
p.2.2	незавершенное строительство	11305	52173	52442	35800
	строительство	113051	77686	114121	264935
	Доходные вложения в материальные	113051	68058	109938	240927
p.3.1	Финансовые вложения	1140			
	акции	1150	117089	108989	96054
	займы выданные сотрудникам	11501	109264	100441	86382
	прочие	11502	7811	8548	9488
	Отложенные налоговые активы	11503	14		184
	Прочие внеоборотные активы	1160	18612	14159	11883
	Итого по разделу I	1170	169	897	138
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	1179437	1081523	1011769
	Запасы	1210			
	Материалы	12101	160635	127554	101785
	Затраты в незавершенном производстве	12102	143592	103722	75584
	Готовая продукция и товары для перепродажи	12103			1675
	Расходы будущих периодов	12104	10992	19549	21940
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	12104	6051	4283	2586
	Дебиторская задолженность по приобретенным ценностям	1220	295	370	119
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1230	227790	215244	139597
	долгосрочная	12301	2802	3424	3943
	краткосрочная	12302	224988	211820	135654
	покупатели и заказчики	123021	199269	167819	107224
	авансы выданные	123022	16760	33578	22254
	прочие	123023	8959	10423	6176
p.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	123023	8959	10423	6176
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1240	2776	2406	1915
	расчетный счет	1250	84546	53361	56665
	Прочие оборотные активы	12501	84271	53128	55627
	НДС по авансам	1260	9750	8503	12405
	Итого по разделу II	12601	9463	8416	11484
	БАЛАНС	1200	485792	407438	312486
		1600	1665229	1488961	1324255



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал,	1310	30	30	30
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	127765	128182	132790
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый	1370	796452	633346	492790
	убыток)				
	прибыль от спецнадбавки	13701	633676	514962	414244
	прибыль отчетного года	13702	163106	140556	6123
	прибыль от спецнадбавки	137021	118714	100718	92618
	прибыль прошлых лет	13703	633346	492790	486667
	прибыль от спецнадбавки	137031	514962	414244	321626
	Итого по разделу III	1300	924250	781561	625613
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4688	3071	3413
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	316000	316000	316000
	Итого по разделу IV	1400	320686	319071	319413
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	343265	355572	229997
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	136600	159341	80818
	задолженность по з/плате	15202	16331	13611	15173
	задолженность перед внебюдж. фондами	15203	11829	9984	9993
	задолженность по налогам	15204	105117	102011	47429
	авансы полученные	15205	62018	55175	70746
	прочие кредиторы	15206	11370	15450	5838
	Доходы будущих периодов	1530	938	966	350
п.7	Оценочные обязательства	1540	76090	51791	50029
	резерв на оплату отпусков	15401	24988	22736	21814
	резерв на вознаграждение по итогам	15402	33461	29055	28215
	работы за год				
	резерв по судебной тяжбе	15403	17641		
	Прочие обязательства	1550	-	-	98853
	договор инвестирования	15501	-	-	98853
	Итого по разделу V	1500	420293	408329	379229
	БАЛАНС	1700	1665229	1488961	1324255

Руководитель

28 марта 2014 год



Романов Алексей
Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Степченкова Ольга
Михайловна
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах

за год 20 13 г.

Организация **ОАО "Газпром газораспределение Калуга"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

открытое акционерное общество

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

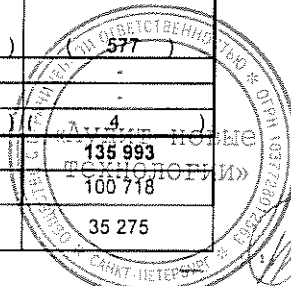
ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
03271293		
4000000015		
40.20.2		
47	31	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 13 г.	За год 20 12 г.
	Выручка	2110	1 554 301	1 465 963
	в том числе:			
	Транспортировка газа	21101	1 264 831	1 100 700
	в том числе: выручка в части спец.надбавки	211011	148 393	125 898
	Услуги по подключению	21102	39 002	88 547
	Сжиженный газ	21103	-	18 743
	Профессиональное обслуживание	21104	40 929	52 783
	Строительно-монтажные и ремонтные работы	21105	67 912	76 691
	Реализация товаров	21106	17 522	30 721
	Прочие работы	21107	124 105	97 778
	Собестоимость продаж	2120	(1 244 147)	(1 219 905)
	в том числе:			
	Транспортировка газа промышленности	21201	(1 030 317)	(1 006 641)
	Услуги по подключению	21202	(6 438)	(4 517)
	Сжиженный газ	21203	-	(12 112)
	Профессиональное обслуживание	21204	(30 812)	(34 758)
	Строительно-монтажные и ремонтные работы	21205	(72 492)	(69 459)
	Реализация товаров	21206	(8 756)	(22 225)
	Прочие работы	21207	(95 332)	(70 193)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	310 154	246 058
	в том числе: выручка в части спец.надбавки	21001	148 393	125 898
	Коммерческие расходы	2210	(8 914)	(30 799)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	301 240	(215 259)
	в том числе: выручка в части спец.надбавки	22001	148 393	125 898
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 132	2 409
	Проценты к получению	2320	3 264	2 028
	Проценты к уплате	2330	(24)	(378)
	Прочие доходы	2340	64 204	76 136
	в том числе:			
	Доходы от продажи прочего имущества	23401	453	15 277
	Доход от котировки акций	23402	14 505	25 275
	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	23403	510	119
	Прочие доходы	23404	48 736	35 465
	Прочие расходы	2350	(149 839)	(118 223)
	в том числе:			
	Расход от продажи прочего имущества	23501	(366)	(13 127)
	Расход от котировки акций	23502	(5 692)	(10 437)
	Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	23503	(2 419)	(267)
	Выплаты социального характера	23504	(14 246)	(19 202)
	Прочие расходы	23505	(127 116)	(75 190)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	221 977	177 231
	в том числе: прибыль от продаж в части спец.надбавки	23001	148 393	125 898
	Текущий налог на прибыль	2410	(62 061)	(43 276)
	в том числе: налог на прибыль от продаж в части спец.надбавки	24101	(29 679)	(25 180)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	14 829	5 211
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 615)	342
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	4 452	2 277
	Прочее	2460	(64)	(581)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогу на прибыль	24601	-	-
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	24602	(47)	(577)
	списание отложенных налоговых активов	24603	-	-
	списание отложенных налоговых обязательств	24604	-	-
	прочее	24605	(17)	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	162 689	135 993
	в т.ч. чистая прибыль в части спец.надбавки	24001	118 714	100 718
	в т.ч. чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению)	24002	43 975	35 275



Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>13</u> г.	За <u>год</u> 20 <u>12</u> г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	-
	нематериальных активов	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	417	4 563
	Совокупный финансовый результат периода	2500	163 106	140 556
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,47	1,18
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

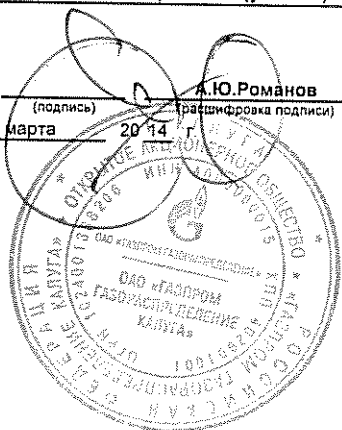
" 28 "

(подпись)
марта

20 14 г.

А.Ю.Романов
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)

О.М.Степченкова
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 20 13 г.

Коды			
0710003			
31	12	2013	
03271293			
4000000015			
40.20.2			
47	31		384

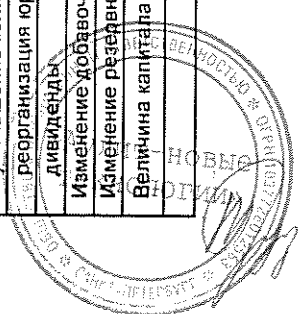
Организация ОАО "Газпром газораспределение Калуга" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
 Вид экономической деятельности ИНН
 Организация-правопреемник распределение газообразного топлива по ОКВЭД
 открытое акционерное общество форма(форма собственности)
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКПФ/ОКФС
по ОКЕИ

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 20 11 г. ¹	3100	30	(-)	132790	3	492791	625614
За 20 12 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	135993	135993
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	135993	135993
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(45)	(-)	(-)	(45)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(45)	x	(-)	(45)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(4563)	-	4563	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ²	3200	30	(-)	128182	3	633347	761562
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	162689	162689
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	162689	162689
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
корректировка, в связи с обнаружением несущественной ошибки	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(417)	-	417	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ³	3300	30	(-)	127765	3	796453	924251



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ¹	Изменения капитала за 20 12 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ³	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ¹
Чистые активы	3600	925188	762527	625963

Руководитель

А.Ю. Романов
(подпись)

Главный
бухгалтер

О.М. Степченкова
(подпись)

" 28 " марта 20 14 г.

Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.**

Организация ОАО "Газпром газораспределение Калуга" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2013
03271293		
4000000015		
40.20.2		
47	31	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1580447	1459743
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1320287	1351641
авансы полученные	4112	245237	46758
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	1265	1526
от перепродажи финансовых вложений	4114	-	-
прочие поступления	4119	13658	59818
Платежи - всего	4120	(1501416)	(1350716)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(544737)	(611503)
авансы выданные	4122	(133249)	(28456)
в связи с оплатой труда работников	4123	(529730)	(449554)
процентов по долговым обязательствам	4124	(23)	(378)
налога на прибыль организаций	4125	(62927)	(11439)
прочие налоги и сборы	4126	(188592)	(219237)
прочие платежи	4129	(42158)	(30149)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	79031	109027



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8772	16503
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	41	102
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	987	2337
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5736	4183
прочие поступления	4219	2008	9881
Платежи - всего	4220	(48405)	(116205)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(18863)	(97386)
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	(3450)	(3450)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(26092)	(15369)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(39633)	(99702)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	29400	250488
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	29400	249700
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	-	788



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Платежи - всего	4320	(37613)	(263117)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(29400)	(249700)
прочие платежи	4329	(8213)	(13417)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(8213)	(12629)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	31185	(3304)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	53361	56665
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	84546	53361
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		16

Руководитель

А.Ю.Романов

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 28 "

марта

20 14 г.

Главный
бухгалтер

(подпись)

О.М.Степченкова

(расшифровка подписи)

Примечания

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



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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	80	(30)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	80	(37)
	5110	за 20 12 г. ²	80	(23)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	80	(30)
в том числе:	5101	за 20 13 г. ¹	71	(21)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	71	(28)
(интернет-сайт)	5111	за 20 12 г. ²	71	(14)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	71	(21)
	5102	за 20 13 г. ¹	9	(9)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9	(9)
ком-т Гарант-мастер	5112	за 20 12 г. ²	9	(9)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	9	(9)



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 12 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5130	9	9	9
в том числе:				
ком-т Гарант-мастер	5131	9	9	9



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. ¹	60	-	(-)	(-)	60
	5190	за 20 12 г. ²	-	60	(-)	(-)	60
в том числе:	5181	за 20 13 г. ¹	60	-	(-)	(-)	60
Товарный знак	5191	за 20 12 г. ²	-	60	(-)	(-)	60



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	пероценка		Обороты между видами		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
						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	за 20 13 г. ¹	1 225 273	(382 026)	178 967	(7555)	5 775	(54656)	-	-	-	-	-	-	1 396 685	(430 907)
	5210	за 20 12 г. ²	994 290	(355 587)	253 667	(22 684)	19 037	(45 476)	-	-	-	-	-	-	1 225 273	(382 026)
в том числе: здание	5201	за 20 13 г. ¹	228 079	(33 238)	567	(208)	110	(5860)	-	-	-	-	-	-	228 438	(38 988)
	5211	за 20 12 г. ²	197 935	(31 796)	33 864	(3 720)	3060	(4 502)	-	-	-	-	-	-	228 079	(33 238)
машины и оборудование	5202	за 20 13 г. ¹	152 834	(59 673)	18384	(1974)	959	(19253)	-	-	17966	10325	187 210	(88 292)		
	5212	за 20 12 г. ²	121 028	(49 047)	35 593	(3 787)	3 787	(14 413)	-	-	-	-	-	-	152 834	(59 673)
сооружение и переоборудование	5203	за 20 13 г. ¹	705 040	(202 237)	142964	(865)	542	(18565)	-	-	(1717)	(75)	845 422	(220 185)		
	5213	за 20 12 г. ²	559 017	(194 234)	155 967	(9 944)	7147	(15 150)	-	-	-	-	705 040	(202 237)		
прочая и хол инвентарь	5204	за 20 13 г. ¹	29 577	(19 859)	234	(42)	42	(1316)	-	-	(16249)	(10250)	13 520	(10 883)		
	5214	за 20 12 г. ²	28 166	(17 803)	1 617	(206)	206	(2 262)	-	-	-	-	29 577	(19 859)		
транспортные средства	5205	за 20 13 г. ¹	105 813	(67 019)	13749	(4466)	4122	(9662)	-	-	-	-	115 096	(72 559)		
	5215	за 20 12 г. ²	85 644	(62 707)	25 196	(5 027)	4 837	(9 149)	-	-	-	-	105 813	(67 019)		
земельные участки	5206	за 20 13 г. ¹	3 930	(-)	3069	(-)	-	(-)	-	-	-	-	6 999	(-)		
	5216	за 20 12 г. ²	2 500	(-)	1 430	(-)	-	(-)	-	-	-	-	3 930	(-)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
в том числе: (группа объектов)	5221	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		
	5231	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)		

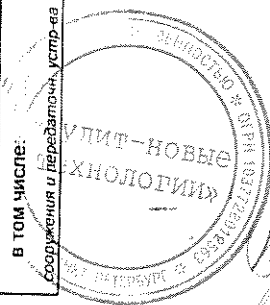


2.2. Незавершенные капитальные вложения

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	Обороты между видами	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 13 г. ¹	114 120	146 548	(4016)	(178967)	x	77 685
в том числе:	5250	за 20 12 г. ²	264933	217063	(114209)	(253567)	x	114120
оборудование к установке	5241	за 20 13 г. ¹	5527	11614	(952)	()	9062	7127
	5251	за 20 12 г. ²	7646	6249	-	()	8368	5527
строительство объектов основных средств	5242	за 20 13 г. ¹	108500	110466	(3064)	(156906)	9062	68058
	5252	за 20 12 г. ²	257236	182201	(113646)	(225659)	8368	108500
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 13 г. ¹	-	18992	()	(18992)	-	-
	5253	за 20 12 г. ²	-	27141	(563)	(26578)	-	-
приобретение земельных участков	5244	за 20 13 г. ¹	93	5476	(-)	(3069)	-	2500
	5254	за 20 12 г. ²	51	1472	-	(1430)	-	93

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:	5261	51 501	44 743
сооружения и передаточные устройства	5262	45 593	25105
здания		5 908	19638
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271	191	347
сооружения и передаточные устройства		191	347



2.4. Иное использование основных средств

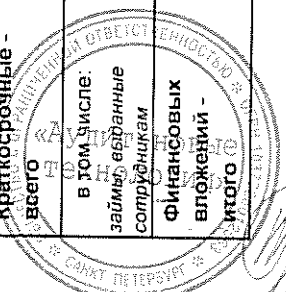
Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	751	677	876
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	18662	18662	19750
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4333021	4664658	3428056
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	327	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	11674	11674	11674



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г. ¹	13104	95886	1589	(438)	-	-	(1888)	8836	12367	104722
	5311	за 20 12 г. ²	14214	81841	2455	(2058)	-	-	(1507)	14045	13104	95886
в том числе:	5302	за 20 13 г. ¹	4556	95900	-	()	-	-	-	8836	4556	104722
	5312	за 20 12 г. ²	4726	81841	-	(170)	-	-	-	14045	4556	95886
в том числе: акции	53021	за 20 13 г. ¹	4542	95900	-	()	-	-	-	8822	4542	104722
	53121	за 20 12 г. ¹	4542	81841	-	(-)	-	-	-	14059	4542	95900
имеющие рыночную стоимость	530211	за 20 13 г. ¹	3228	96679	-	(-)	-	-	-	8810	3228	105489
	531211	за 20 12 г. ¹	3228	81841	-	(-)	-	-	-	14838	3228	96679
не имеющие рыночную стоимость	530212	за 20 13 г. ¹	1314	(779)	-	(-)	-	-	-	12	1314	(767)
	531212	за 20 12 г. ¹	1314	-	-	(-)	-	-	(779)	1314	(779)	()
в том числе: доли	53022	за 20 13 г. ¹	14	(14)	-	(-)	-	-	-	14	14	(-)
	53122	за 20 12 г. ¹	14	(-)	-	(-)	-	-	(14)	14	(14)	()
в том числе: прочие вклады по договору простого	53023	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	()
	53123	за 20 12 г. ¹	170	(-)	-	(170)	-	-	(-)	(-)	(-)	()
в том числе: займы, выданные сотрудникам	5303	за 20 13 г. ¹	8548	-	1589	(438)	-	-	(1888)	(-)	7811	-
	5313	за 20 12 г. ²	9488	-	2455	(1888)	-	-	(1507)	(-)	8548	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г. ¹	2406	-	1663	(3181)	-	-	1888	(-)	2776	-
	5315	за 20 12 г. ²	1915	-	901	(1917)	-	-	1507	(-)	2406	-
в том числе: займы, выданные сотрудникам	5304	за 20 13 г. ¹	2406	-	1663	(3181)	-	-	1888	(-)	2776	-
	5316	за 20 12 г. ²	1915	-	901	(1917)	-	-	1507	(-)	2406	-
Финансовых вложений -	5300	за 20 13 г. ¹	15510	95886	3252	(3619)	-	-	x	8836	15143	104722
	5310	за 20 12 г. ²	16129	81841	3356	(3975)	-	-	x	14045	15510	95886



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



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 их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. ¹	132152	(4599)	1281147	(1246597)	568	(2036)	x	166702	(6067)
	5420	за 20 12 г. ²	101785	(-)	1035146	(1004779)	-	(4599)	x	132152	(4599)
в том числе:		за 20 13 г. ¹	108218	(4496)	219211	(177798)	493	(2036)		149631	(6039)
		за 20 12 г. ²	75584	(-)	298148	(264970)		(4496)	544	108218	(4496)
материалы		за 20 13 г. ¹	-	(-)	1054159	(1054159)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г. ²	1675	(-)	686509	(688184)	-	-	-	-	(-)
завершенное производство		за 20 13 г. ¹	19652	(103)	822	(9454)	75	-		11020	(28)
		за 20 12 г. ²	21940	(-)	37905	(40737)		(103)	544	19652	(103)
товары для перепродажи		за 20 13 г. ¹	4282	(-)	6955	(5186)	-	-	-	6051	(-)
		за 20 12 г. ²	2586	(-)	12584	(10888)	-	-	-	4282	(-)
расходы будущих периодов		за 20 13 г. ¹									
		за 20 12 г. ²									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ¹	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											На конец периода	
			На начало года		поступление			выбыло						учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^а	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^б	восстановление резерва	использование резерва	корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 13 г. ¹	3424	(-)	-	-	(188)	(-)	-	-	-	(434)	2802	(-)	
	5521	за 20 12 г. ²	3943	(-)	30		(184)	(-)	-	-	-	(365)	3424	(-)	
	5502	за 20 13 г. ¹	3424	(-)	-		(188)	(-)	-	-	-	(434)	2802	(-)	
	5522	за 20 12 г. ²	3943	(-)	30		(184)	(-)	-	-	-	(365)	3424	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г. ¹	223620	(11800)	242969	128	(214498)	(670)	12760	3017	(27955)	434	248966	(23978)	
	5530	за 20 12 г. ²	146341	(10686)	208938		(126655)	(649)	1527	4720	(7361)	365	223620	(12168)	
в том числе:	5511	за 20 13 г. ¹	177596	(9777)	214971		(172512)	(18)	8115	2339	(19106)		217698	(18429)	
	5531	за 20 12 г. ²	117910	(10686)	165905		(102012)	(-)	1343	4207	(4641)		177596	(9777)	
покупатели и заказчики	5512	за 20 13 г. ¹	35270	(1692)	15753		(32329)	(129)		437	(113)		18128	(1368)	
	5532	за 20 12 г. ²	22254	(-)	32652		(19017)	(619)			(1692)		35270	(1692)	
авансы выданные	5513	за 20 13 г. ¹	10754	(331)	12245	128	(9657)	(523)	4645	241	(8736)	434	13140	(4181)	
	5533	за 20 12 г. ²	6177	(-)	10381		(5626)	(30)	184	513	(1028)	365	10754	(699)	
Прочие	5500	за 20 13 г. ¹	227044	(11800)	242969	128	(214686)	(670)	12760	3017	(27955)	-	251768	(23978)	
	5520	за 20 12 г. ²	150284	(10686)	208968		(126839)	(649)	1527	4720	(7361)	-	227044	(12168)	



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 12 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	34107	10129	58409	46609	11214	528
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	28036	9607	56386	46609	10928	242
авансы выданные	5542	1623	255	1692	-	-	-
прочие	5542	4448	267	331	-	286	286



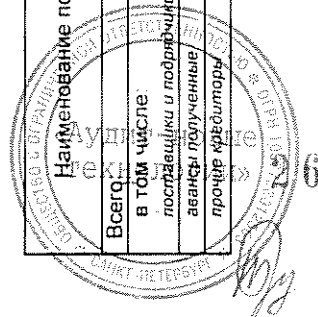
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций / сумма	применения процентов, штрафы и неустоек / сумма	погашение	на финансовый результат / сумма			
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 13 г. ¹	316000	-	-	(-)	(-)	(-)	316000	
	5571	за 20 12 г. ²	316000	-	-	(-)	(-)	(-)	316000	
в том числе:	5552	за 20 13 г. ¹	316000	-	-	(-)	(-)	(-)	316000	
Векселя к уплате всего:	5572	за 20 12 г. ²	316000	-	-	(-)	(-)	(-)	316000	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 20 13 г. ¹	355572	333088	-	(344613)	(782)	-	343265	
задолженность - всего	5580	за 20 12 г. ²	229997	337995	-	(212419)	(1)	-	355572	
в том числе:	5561	за 20 13 г. ¹	159341	135432	-	(157529)	(644)	-	136600	
поставщики и подрядчики	5581	за 20 12 г. ²	80818	148139	-	(69615)	(1)	-	159341	
	5562	за 20 13 г. ¹	13611	16331	-	(13611)	(-)	-	16331	
задолженность перед персоналом	5582	за 20 12 г. ²	15173	13611	-	(15173)	(-)	-	13611	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 13 г. ¹	9984	11829	-	(9984)	(-)	-	11829	
	5583	за 20 12 г. ²	9993	9984	-	(9993)	(-)	-	9984	
задолженность перед гос. бюджетом по налогам и сборам	5564	за 20 13 г. ¹	102011	105117	-	(102011)	(-)	-	105117	
	5584	за 20 12 г. ²	47429	102011	-	(47429)	(-)	-	102011	
авансы полученные	5565	за 20 13 г. ¹	55175	56248	-	(49275)	(130)	-	62018	
	5585	за 20 12 г. ²	70746	51321	-	(66892)	(-)	-	55175	
прочие кредиторы	5566	за 20 13 г. ¹	15450	8131	-	(12203)	(8)	-	11370	
	5586	за 20 12 г. ²	5838	12929	-	(3317)	(-)	-	15450	
Итого	5550	за 20 13 г. ¹	671572	333088	-	(344613)	(782)	x	659265	
	5570	за 20 12 г. ²	545997	337995	-	(212419)	(1)	x	671572	

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ¹	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ³
Всего	5590	68318	88981	2569
в том числе:	5591	59185	79712	500
поставщики и подрядчики	5592	5932	6068	2015
авансы полученные	5593	3201	3201	54



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г.	3а 20 12 г.
Материальные затраты	5610	369154	413416
Расходы на оплату труда	5620	527295	486282
Отчисления на социальные нужды	5630	155552	143498
Амортизация	5640	53030	41047
Прочие затраты	5650	148030	164786
Итого по элементам	5660	1253061	1249029
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])			-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		1675
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1253061	1250704



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	51791	111418	(87119)	(-)	76090
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	22736	60316	(58064)	(-)	24988
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	29055	33461	(29055)	(-)	33461
Резерв оценочного обязательства по судебной тяжбе	5703	-	17641	(-)	(-)	17641

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	19724	19424	12474
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	11674	11674	11674
гарантии и поручительства	5802	8050	7750	800
Выданные - всего	5810	316000	316000	316000
в том числе:				
векселя выданные	5811	316000	316000	316000



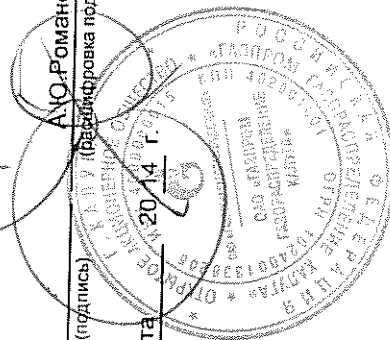
9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) _____ О.М. Степаченкова (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____

" 28 " _____ марта _____ 20 14 г.



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование (заб.сч. 014)	58001	4966	3761	1420
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов (заб.сч. 007)	58002	5884	6543	13848
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (заб.сч. 002)	58003	759	821	821
Товары, принятые на комиссию (заб.сч. 004)	58005	3794	1336	-
Бланки строгой отчетности (заб.сч. 006)	58007	43	18	27
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию (заб.сч. 012, 013)	58008	15877	31322	29882

Руководитель

А.Ю. Романов

(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 20 14 г.

Главный бухгалтер

О.М. Степченкова

(подпись) (расшифровка подписи)



ОАО «Газпром газораспределение Калуга»

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 год



Оглавление

1. Общие сведения	
1.1. Общая информация об Обществе.....	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности.....	8
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	8
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	8
2.4. Нематериальные активы	10
2.5. Основные средства.....	10
2.6. Финансовые вложения	11
2.7. Материально-производственные запасы.....	12
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	13
2.9. Расходы по обычным видам деятельности	13
2.10. Расходы будущих периодов	14
2.11. Дебиторская задолженность.....	14
2.12. Капитал.....	14
2.13. Учет кредитов и займов	14
2.14. Доходы по обычным видам деятельности	14
2.15. Изменение учетной политики	15
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	
3.1. Бухгалтерский баланс	16
3.1.1. Нематериальные активы	16
3.1.2. Результаты исследований и разработок	16
3.1.3. Основные средства.....	16
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности	17
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).....	17
3.1.6. Прочие внеоборотные активы.....	18
3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	18
3.1.8. Запасы	19
3.1.9. Дебиторская задолженность.....	19
3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	20
3.1.11. Прочие оборотные активы.....	20
3.1.12. Капитал.....	21
3.1.13. Кредиты и займы	21
3.1.14. Кредиторская задолженность.....	22
3.1.15. Прочие обязательства.....	23
3.1.16. Доходы будущих периодов	23
3.1.17. Оценочные обязательства.....	23



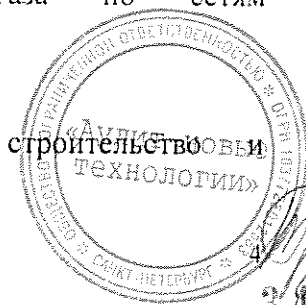
3.2. Отчет о финансовых результатах.....	24
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности.....	24
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	24
3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов	25
3.3.4. Налог на прибыль	26
3.3.5. Совокупный финансовый результат периода.....	27
3.3.6. Чистая прибыль к распределению	27
3.3.7. Прибыль (убыток) на акцию.....	28
3.3.8. Информация о полученной и использованной специальной надбавки.....	28
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	
4.1. Бухгалтерский баланс	29
4.2. Отчет о финансовых результатах.....	29
4.3. Отчет о движении денежных средств.....	29
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	
5.1. Обеспечения обязательств.....	31
5.2. Информация о рисках.....	31
5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....	32
5.4. Информация об операциях со связанными сторонами.....	32
5.5. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	34
5.6. Налоги и взносы в государственный внебюджетные фонды.....	35
5.7. Государственная помощь.....	35
5.8. События после отчетной даты.....	35
5.9. Информация по сегментам.....	36



1. Общие сведения.

1.1. Общие сведения об Обществе

1. Полное наименование акционерного общества: Открытое Акционерное Общество «Газпром газораспределение Калуга» (далее – Общество)
2. Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации:
Свидетельство № 395 серия М - АО от 12.12.93 г., выдано Городской Управой г. Калуги.
Дата регистрации общества после 2002 года:
Свидетельство серия 40 № 000695172 от 26.09.2002 г., ОГРН 1024001338206, зарегистрировано Инспекцией МНС России по Московскому округу г. Калуги.
3. Субъект Российской Федерации: Калужская область.
4. Юридический адрес: 248018, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4.
5. Почтовый адрес: 248018, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4.
6. Филиалы Общества:
 - филиал ОАО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Калуге, адрес (место нахождение) филиала: 248021 Калужская область, г. Калуга, ул. Инженерная, 10;
 - филиал ОАО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кондрово, адрес (место нахождение) филиала: 249832 Калужская область, г. Кондрово, ул. Котовского, 38;
 - филиал ОАО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Козельске, адрес (место нахождение) филиала: 249722 Калужская область, г. Козельск, ул. Медведева, 69;
 - филиал ОАО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Людиново, адрес (место нахождение) филиала: 249406 Калужская область, г. Людиново, пер. Фокина, 5;
 - филиал ОАО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кирове, адрес (место нахождение) филиала: 249440 Калужская область, г. Киров, пер. Воровского, 7;
 - филиал ОАО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Тарусе, адрес (место нахождение): 249100 Калужская область, г. Таруса, ул. Ленина, 75.
7. Основные виды деятельности:
 - Транспортировка газа по трубопроводам;
 - Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.);
 - Реализация сжиженного углеводородного газа;
 - Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и организаций, выполнение строительно-монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, выполнение функций генподрядчика (подрядчика), оказание посреднических услуг в строительстве и др.;
 - Пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, ремонт счетчиков, поверка приборов хранения и перевалка СУГ и др.;
 - Планирование, контроль и учет транспортировки газа по сетям газораспределительным;
 - Оперативно-диспетчерское управление сетями газораспределения;
 - Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
 - Разработка проектно-конструкторской документации на строительство реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;



- Сдача имущества в аренду;
- Подготовка и повышение квалификации специалистов газовых хозяйств;
- Изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;
- Оптовая и розничная торговля;
- Перевозка грузов и транспортно-экспедиционное обслуживание;
- Выполнение мероприятий по гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечению пожарной безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.

- Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии). Если условиями предоставления лицензии на занятие определенным видом деятельности предусмотрено требование о занятии такой деятельностью как исключительной, то Общество в течение срока действия лицензии не вправе осуществлять другие виды деятельности, за исключением тех, которые предусмотрены лицензией и сопутствуют им.

8. Размер уставного капитала, тыс. руб.: 29 тыс. 887 руб. Номинальная стоимость 1 (Один) рубль за акцию. Все акции выпущены в форме именных бездокументарных ценных бумаг. Привилегированные именные бездокументарные акции - отсутствуют. Уставный капитал за отчетный период не изменялся. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

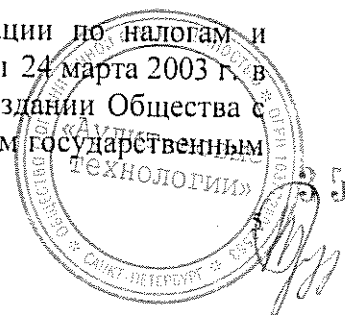
9. Структура акционерного капитала Общества (по обыкновенным акциям):

Акционеры	Размер вклада в уставной капитал	Количество акций
ОАО «Газпром газораспределение»	50,13%	14 982
ОАО «Газпром»	25,50%	7621
ОАО «БАНК ЗЕНИТ»	10,23%	3059
Комитеты по управлению государственным имуществом (районов); Администрации (исполнительно-распорядительные органы) муниципальных районов;	6,89%	2059
АТОНЛАЙН ЛИМИТЕД	1,64%	491
Иные юридические лица	1,72%	515
Физические лица	3,88%	1160
Всего:	100%	29 887

10. Полное наименование и адрес аудитора общества:

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

Зарегистрировано 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.

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

Вид деятельности	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
		Начало действия	Окончание действия
Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	№ ВП-09-000530 (КС)	07 сентября 2011 года	03 августа 2014 года
Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	№ 40.01.05.002.Л1.000 013.06.09	09 июня 2009 года	09 июня 2014 года
Право на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности на железнодорожном транспорте	№ 4004922	12 ноября 2009 года	12 ноября 2014 года
Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов I-V классов	№ ОТ-09-000703 (40)	15 июля 2010 года	15 июля 2015 года
Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	№ 1-2/00740	15 февраля 2011 года	10 ноября 2016 года

12. Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Строительство", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСС-04-026-05082009 от 17.03.2011 г.

Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Проектирование", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-07-146 от 17.11.2010 г.

13. Списочная численность работников на 31.12.2013 составила 1 719 человека.

14. В соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 86 от 17.05.2011) генеральным директором Общества на срок с 18.05.2011 по 15.05.2014 назначен Романов Алексей Юрьевич.



15. Структура совета директоров Общества.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Катаева Елена Георгиевна	ОАО "Газпром газораспределение"	Заместитель генерального директора по работе с органами государственной власти
Ворожцов Владимир Петрович	ОАО "Газпром газораспределение"	Начальник управления по работе с органами государственной власти, общественными организациями и СМИ
Горохов Виктор Николаевич	ОАО "Газпром газораспределение"	Заместитель начальника Управления по корпоративной политике
Любимов Олег Иванович	ОАО "Газпром газораспределение"	Начальник управления реконструкции
Мещеряков Андрей Сергеевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника отдела управления по имуществу и корпоративной работе
Смирнов Андрей Вячеславович	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник юридического управления
Ивановский Артем Владимирович	ОАО «Газпром газораспределение»	Главный специалист Группы по работе с ГРО Центрального Федерального округа

Председатель Совета Директоров - Катаева Елена Георгиевна.

16. Состав Ревизионной комиссии Общества.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Меркулов Андрей Юрьевич	ОАО "Газпром газораспределение"	Заместитель начальника планово-экономического управления
Тимошина Римма Леонидовна	ОАО «Газпром газораспределение Калуга»	Бухгалтер I категории
Егорова Янна Валерьевна	ОАО "Газпром газораспределение Калуга"	Аудитор I категории

Председатель Ревизионной комиссии: Меркулов Андрей Юрьевич.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2013 год, утвержденной приказом от 29.12.2012 № 427-Д, которая подготовлена с учетом с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

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 7, 1С:УПП 8.1. 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.

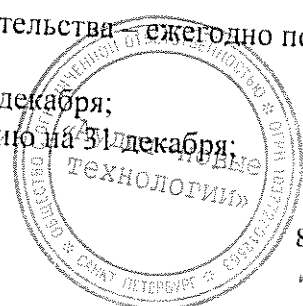
В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого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

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

В Обществе устанавливаются следующие сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств:

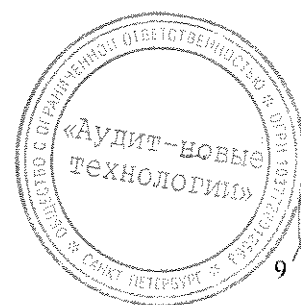
- 1) денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 01 число каждого месяца; кроме того - внезапные инвентаризации - по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;
- 2) расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально по состоянию на 01 число каждого квартала;
- 3) основных средств и нематериальных активов – один раз в три года;
- 4) материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 01 ноября;
- 5) незавершенного производства и незавершенного строительства – ежегодно по состоянию на 01 декабря;
- 6) финансовых вложений – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 7) расчетов по платежам в бюджет – ежегодно по состоянию на 31 декабря;



- 8) иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря;

Инвентаризации также проводятся в случаях:

- 1) передачи имущества в аренду, при выкупе, продаже;
- 2) смены материально-ответственных лиц;
- 3) установления фактов хищений и порчи имущества;
- 4) пожара, стихийного бедствия и других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- 5) ликвидации (реорганизации) филиала или Общества.



2.4. Нематериальные активы.

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов Общества.

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Интернет-сайт	120

По всем видам амортизируемых нематериальных активов 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.

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.5. Основные средства.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	от 12 до 24 месяцев включительно	24
2	свыше 12 до 36 месяцев включительно	36
3	свыше 36 до 60 месяцев включительно	60
4	свыше 60 до 84 месяцев включительно	84
5	свыше 84 до 120 месяцев включительно	120
6	свыше 120 до 180 месяцев включительно	180
7	свыше 180 до 240 месяцев включительно	240
8	свыше 240 до 300 месяцев включительно	300
9	свыше 300 до 360 месяцев включительно	360
10	свыше 360 месяцев	480

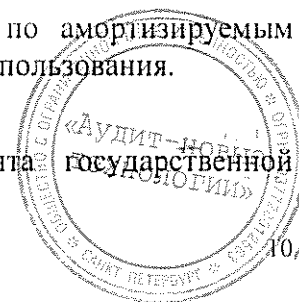
Срок полезного использования объектов основных средств «Сеть газовая распределительная» определяется Обществом:

- для газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет.

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

Не подлежат амортизации – земельные участки.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной



регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

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.

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.

Общество проводит переоценку основных средств в соответствии с пунктом 15 ПБУ 6/01 по решению Совета директоров. При принятии решения о переоценке основных средств Общество в последующем переоценивает их регулярно. Переоценка проводится по группам однородных объектов не чаще одного раза в год и не реже одного раза в пять лет с учетом существенности отклонений балансовой стоимости отдельных групп основных средств от их текущей восстановительной стоимости.

Советом директоров Общества решения о переоценке основных средств принято не было.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств в Обществе не создается

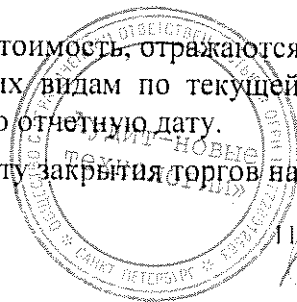
2.6. Финансовые вложения

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

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

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на



Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.

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

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

2.7. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе материально-производственных запасов (МПЗ).

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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

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

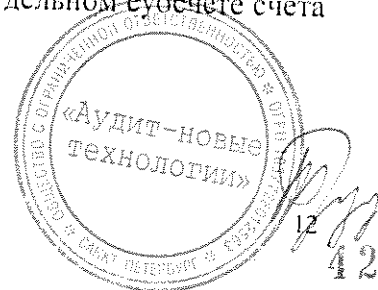
Стоимость материалов (возвратных материалов), оприходованных организацией в результате замены их на аналогичные материалы при проведении работ по ремонту основных средств, в т.ч. находящихся в аренде (если в договоре не предусмотрено иное), относится в уменьшение расходов по материалам, отпущенных в производство (ремонт) основных средств.

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

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, включая расходы по их доставке. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

Оценка газа при его постановке на учет и его выбытии ведется на отдельном субсчете счета 41 «Товары» по средней цене покупки.



2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ОАО «Газпром», ОАО «Сбербанк России»).

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

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

Затраты Общества, собранные на счете 26 подлежат списанию в конце каждого месяца в дебет счетов 20 с одновременным их распределением между объектами калькулирования, в разрезе которых организуется аналитический учет.

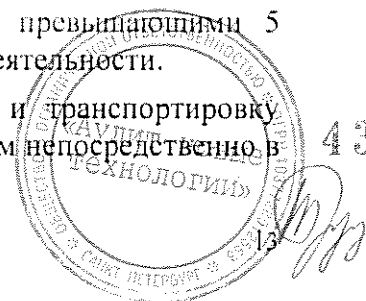
Распределение общехозяйственных расходов, учитываемых на счете 26, производится пропорционально размеру выручки, полученной по каждому виду деятельности.

Общехозяйственные затраты филиала распределяются в филиале по видам деятельности филиала. Общехозяйственные затраты, относящиеся к себестоимости услуг по транспортировке газа и реализации сжиженного газа подлежат передаче по счету 79 в аппарат управления.

Общехозяйственные затраты головного подразделения Общества распределяются по основным и прочим (осуществляемым головным подразделением Общества) видам производственной деятельности Общества.

В случае если выручка по прочей деятельности не превышает 5 процентов от общего размера выручки, полученной за месяц, соответствующая часть общехозяйственных расходов распределяется между основными видами деятельности, превышающими 5 процентов от общего размера выручки, полученной по каждому виду деятельности.

Коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в



себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.11. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной.

2.12. Капитал

Общество создает резервный капитал (фонд) формируется путем обязательных ежегодных отчислений и составляет не менее 5 (Пяти) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 15.2 Устава.

В соответствии с требованиями законодательства доходы Общества от обычных видов деятельности в части доходов, получаемых от реализации услуг по транспортировке газа (за исключением транспортировки транзитного газа), включают в себя, в том числе доходы от включения в тариф специальных надбавок, подлежащие целевому использованию – финансированию программ газификации жилищно-коммунального хозяйства.

По окончании отчетного года чистая прибыль, сформированная за счет специальной надбавки и отраженная в аналитическом учете к счету 99.01.1 «Прибыли и убытки (по деятельности необлагаемой ЕНВД)», в составе общего финансового результата Общества относится на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и распределению между собственниками Общества не подлежит. В аналитическом учете по этому счету чистая прибыль от специальной надбавки отражается как «Нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации».

2.13. Учет кредитов и займов

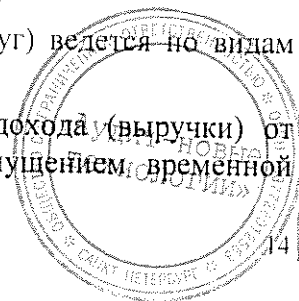
Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

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

2.14. Доходы по обычным видам деятельности

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной



определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений к ним (ГРП, ШГРП, ШП, СКЗ) по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.15. Изменение учетной политики

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

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



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 и переоценки приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее - Пояснения).

3.1.2. Результаты исследований и разработок

В Обществе не велись в 2013 году исследования и разработки.

3.1.3. Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

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.

Стоимость основных средств, полученных по договорам аренды.

тыс. руб.				
№п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Здания	357	357	357
2	Сооружения	4239834	4543185	3310191
3	Машины и оборудование	-	4753	-
4	Транспорт	16316	30954	38592
5	Земельные участки	76514	85409	78916
	Итого:	4333021	4664658	2996100

Незавершенное строительство на 31.12.2013 составило 68 058 тыс. руб., в том числе 48 000 тыс. руб. строительство газораспределительных сетей.



В составе основных средств, в том числе, учитываются газопроводы, право собственности, на которые не зарегистрированы, общая остаточная стоимость незарегистрированных газопроводов на 31.12.2013 года составляет 188 847 тыс. рублей. В данную сумму не включена стоимость газопроводов, документы по которым поданы на 31.12.2013 на регистрацию.

Линейные объекты					
Всего на балансе (шт.)	Протяженность (км)	Зарегистрировано на 01.01.2013		Зарегистрировано на 31.12.2013	
		кол-во (шт.)	протяжен. (км)	кол-во (шт.)	протяжен. (км)
2170	1830,703	672	841,27	814	919,977

По состоянию на 31.12.2013 года документы по газопроводам протяженностью 5,039 км. переданы в Управление Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Калужской области на государственную регистрацию права собственности. В КП Калужской области «Бюро технической инвентаризации» на изготовлении находится 5 дел.

Работа по оформлению прав собственности на объекты недвижимости ведется постоянно, еженедельно осуществляется сбор и анализ информации по регистрации.

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.

В 2013 году не было доходных вложений в материальные ценности.

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 1150 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. Пояснений.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений.



В составе финансовых вложений Общества представлена информация о следующих активах

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1150	117089	108989	96054
2	акции	11501	109264	100441	86382
3	доли	11503	14	-	14
4	вклады по договору простого товарищества	11503	-	-	170
5	Займы, выданные сотрудникам	11502	7811	8548	9488
6	Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.	1240	2776	2406	1915
7	Займы, выданные сотрудникам	12401	2776	2406	1915

3.1.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы

в тыс. руб.

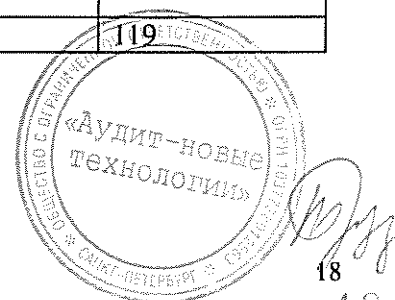
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	11701	89	411	55
2	Лицензии	11702	80	486	83
	Итого	1170	169	897	138

3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченного организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам не возмещенный на конец года.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств	12201	-	3	31
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам	12202	295	367	88
	Итого		295	370	119



3.1.8. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений. Запасы в залоге на 31.12.2013г – отсутствуют.

Состав запасов Общества в тыс. рублях

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Материалы	12101	149631	108218	75584
2	Расходы в незавершенном производстве	12102	-	-	1675
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	12103	11020	19652	21940
4	Расходы будущих периодов	12104	6051	4283	2586
5	Резерв под обесценение ТМЦ	12105	(6067)	(4599)	-
	Итого:		160635	127554	101785

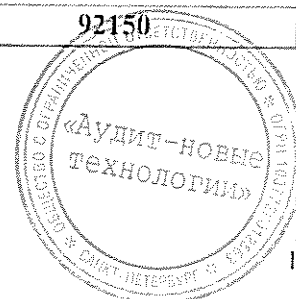
3.1.9. Дебиторская задолженность

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 в тыс. рублях

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	168949	47397
2	ЗАО «Калугагазстрой»	-	8195
3	ООО «Тепло»	2407	6825
4	ОАО «Газпром газораспределение»	1666	-
5	ОАО «Кондровская бумажная компания»	1003	8495
6	ООО «Кировтеплоэнерго»	-	4322
7	МУП «Кондровские тепловые сети»	3308	3189
8	ООО "ГАЗ Логистика-СГ"	6222	1586
9	ООО "НЛМК - Калуга"	3269	197
10	ООО «Ремгазстрой»	5457	8364
11	ООО «Бригантина»	2298	3580
	Итого	194579	92150



Прочая дебиторская задолженность в тыс.рублях

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	2802	3424	3943
	прочая, в т.ч.	12301	2802	3424	3943
1.1	Долгосрочные займы, предоставленные работникам организации	123011	2802	3424	3943
2	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	224988	211820	135655
	Прочая, в т.ч.	123023	8959	10422	6176
2.1	Расчеты с внебюджетными фондами	1230231	292	381	704
2.2	Краткосрочные беспроцентные ссуды, предоставленные работникам организации	1230232	434	420	931
2.3	Расчеты по страхованию	1230233	4426	4600	2591
2.4	Расчеты по претензиям	1230234	291	599	647
2.5	Расчеты с прочими дебиторами	1230235	3516	4422	1303

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 представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

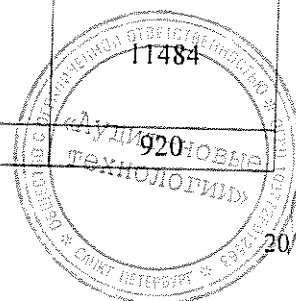
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	На расчетных счетах	12501	84271	53128	55754
2	На валютных счетах	12502	-	-	816
3	Денежные ср-ва в пути	12503	-	23	22
4	Касса	12504	275	210	73
	Итого:		84546	53361	56665

3.1.11. Прочие оборотные активы

Состав прочих внеоборотных активов Общества в тыс. рублях

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Налоги, подлежащие вычету(Налог на добавленную стоимость)	12601	9463	8416	11484
2	Недостачи и потери	12602	287	87	920



	от порчи ценностей				
	Итого:		9750	8503	12405

* Налог на добавленную стоимость по авансам отражается в балансе развернуто

3.1.12. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма
1	Выпущенные акции	29887	30	29887	30	29887	30
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	29887	30	29887	30	29887	30

3.1.13. Кредиты и займы

Обществом заключены следующие кредитные договора:

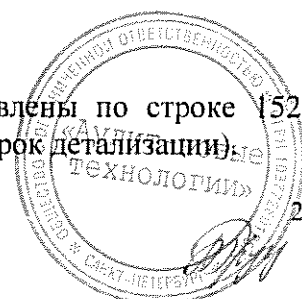
1. Кредитный договор № КР 5004/12 от 28 мая 2012 г. с Открытым акционерным обществом «Акционерный банк «РОССИЯ» на предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности 50 000 000 (Пятьдесят миллионов) рублей с периодом непрерывной задолженности от 30 (Тридцати) до 365 (Ста восьмидесяти) дней, с погашением задолженности по окончании каждого периода непрерывной задолженности, без обязательных минимальных (неснижаемых) остатков, процентная ставка за пользование кредитом устанавливается в размере 8 (Восемь) процентов годовых, окончательный срок возврата кредита не позднее 27 мая 2013 г.
2. Кредитный договор №04/12/1/013/2013 от 27.05.2013г с Открытым акционерным обществом «Акционерный банк «РОССИЯ» на предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности 25 000 000 (Двадцать пять миллионов) рублей с периодом непрерывной задолженности от 30 (Тридцати) до 365 (Ста восьмидесяти) дней, с погашением задолженности по окончании каждого периода непрерывной задолженности, без обязательных минимальных (неснижаемых) остатков, процентная ставка за пользование кредитом устанавливается в размере 8 (Восемь) процентов годовых, окончательный срок возврата кредита не позднее 27 мая 2014 г.

В 2013 году Общество по договору № КР 5004/12 от 28 мая 2012 г привлекло заемные средства на сумму 9500 тыс. руб., (погашен 26.04.2013) и по договору №04/12/1/013/2013 от 27 мая 2013 г на сумму 19 900 тыс. руб., (погашен 18.07.2013) сумма начисленных и уплаченных процентов по заемным средствам составила 23 тыс. руб. и отражена по строке 2330 Отчета о финансовых результатах.

На 31.12.2013 г. Общество не имеет задолженности по привлеченным заемным средствам.

3.1.14. Кредиторская задолженность

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

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
1	ООО «Троя-строй»	13221	-
2	ЗАО «Калугагазстрой»	1801	10264
3	ООО «АРМА»	4511	269
4	ООО «Ремгазстрой»	4522	9915
5	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	12796	4384
6	ООО «Промстрой»	1213	-
7	ООО «РГС»	2780	-
8	ООО «Стрим Лайн»	2027	2161
9	ООО «ЭлМакс»	2874	1077
10	ЗАО СК «АВИАКОР»	19000	-
11	ОАО «Газпром газораспределение»	89893	115503
12	ООО «Калуга-Инвест»	1946	-
	Итого	156584	143573

Прочая кредиторская задолженность

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Прочая, в т.ч.	15206	11370	15450	5838
1.1	Расчеты с ОАО «Регионгазхолдинг» по агентским договорам	152061	420	9176	4689
1.2	ООО «ПроСтор Групп»	152062	1006	-	-
1.3	ОАО «Газпром газраспределение» по субагентскому договору	152063	3200	3200	-
1.4	Прочие	152064	6744	3074	1149



3.1.15. Прочие обязательства

Сведения о долгосрочных прочих обязательствах представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса представлены в таблице и краткосрочных прочих обязательствах.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Прочие обязательства (прочие долгосрочные обязательства)	1450	316 000	316 000	316 000
1.1	в т.ч. векселя* выданные ООО «Газпром межрегионгаз»	14501	316 000	316 000	316 000
2	Прочие обязательства (прочие краткосрочные обязательства)	1550	-	-	98853
2.1	в т.ч. по договору инвестирования	15501	-	-	98853
2.2	Задолженность перед учредителями	15502	-	-	-

- * - вид и сроки погашения векселей отражены в разделе 5.1.

3.1.16. Доходы будущих периодов

Информация о наличии доходов будущих периодов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему отражена по строке 1530 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Доходы будущих периодов, в т.ч	1530	938	966	350
2	Безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	938	966	350

3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Информация об оценочных обязательствах отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Оценочные обязательства	1540	76090	51791	50029
2	Резерв на оплату отпусков	15401	24988	22736	21814
3	Резерв на вознаграждение по итогам работы за год	15402	33461	29055	28215
4	Резерв по судебной тяжбе	15403	17641	-	-

По состоянию на 31.12.2013г Общество является стороной судебного разбирательства по



делу №А23-5107/2013 о признании недействительным решения от 16.08.2013 по делу №04-03к/2013 выданного Управлением Федеральной антимонопольной службы Калужской области, Общество считает более вероятным, чем нет, что судебное решение будет принято не в ее пользу. При этом сумма потерь Общества составит 17 641 тыс. руб. Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства не превышает 12 месяцев. Оценочное обязательство по судебному разбирательству признается в бухгалтерском учете в размере 17 641 тыс. руб.

Существенные условные обязательства и условные активы на 31.12.2013г отсутствуют.

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.

Расшифровка выручки от прочих работ тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Проектные работы и согласование	8817	20400
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	25029	21791
3	Технический надзор	26474	19714
4	Врезки, пуск газа	34068	16166
5	Установка счетчиков	8221	7462
6	Услуги электро-химзащиты	1767	903
7	Прочие	19729	11342
	Итого:	124105	97778

Увеличение выручки от реализации услуг по транспортировке газа в отчетном году на 14,91 % связано с повышением тарифа на транспортировку.

Информация по выручке от продажи товаров (продукции) по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

№ п/п	Крупнейший контрагент	За 2013 г.
1	ОАО «Корпорация развития Калужской области»	36 820
2	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	1 214 612
3	ОАО «Кондровская бумажная компания»	9 505
4	ОАО «Птицефабрика «Калужская»	14 521

Договоры, предусматривающие не денежные формы расчетов с контрагентами (покупателями и заказчиками), не заключались.

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

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



Сведения о себестоимости от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимости продаж» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Проектные работы и согласование	7493	10492
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	34970	19357
3	Технический надзор	14159	11451
4	Врезки, пуск газа	22293	11138
5	Прочие	16417	17755
	Итого:	95332	70193

Расшифровка коммерческих расходов, тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Реализация сжиженного газа	-	18553
2	Торговля	8 913	12246
	Итого:	8 913	30799

3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.

Прочие доходы Общества

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	За 2012 г.
1	Доходы от продажи прочего имущества	453	13127
2	Доход от котировки акций	14505	25275
3	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	510	119
4	Доходы, связанные с реализацией основных средств	668	8601
5	Доходы от предоставления имущества в аренду	5877	2095
6	Суммы восстановленного резерва по сомнительным долгам	12759	1527
7	Доходы от уступки права требования	14360	13535
9	Прочие доходы	15072	11857
	Итого:	64204	76136



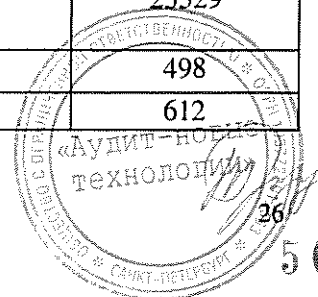
Прочие расходы Общества

Наименование	тыс.руб.	
	за 2013 г.	за 2012 г.
Расходы, связанные с продажей прочего имущества	366	13127
Расходы от котировки акций	5692	10437
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	2419	267
Выплаты социального характера, страховые взносы по выплатам социального характера, перечисления профсоюзному комитету	28575	23197
Расходы, связанные с реализацией ОС	77	8925
Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду	4426	838
Суммы начисленного резерва по сомнительным долгам	27956	7344
Расходы от уступки права требования	14360	13535
Суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	670	649
Благотворительность	414	1104
Спортивные и пр. мероприятия	6840	15081
Судебные расходы	1059	1059
Резерв под обесценение ТМЦ	2036	4661
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	795
Резерв обязательств по судебным искам	17641	-
Прочие расходы		21199
Расходы связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитной организацией	986	1517
Налог на имущество	92	118
Арендная плата за землю, налог на землю	1156	886
Присужденные судом штрафы, пени, неустойки	4437	174
Остаточная стоимость объектов основных средств и других амортизируемых активов, которые проданы (списаны)	1156	329
Износ основных средств непроизводственного назначения	530	299
Прочие расходы	28951	13881
Итого	149839	118223

3.2.4. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2013 г. следующие показатели

№ п/п	№ строки Отчета о прибылях и убытках	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.
			за 2013 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	221977
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	44395
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	23529
3.1	24212	амортизация	498
3.2	24213	списание незавершенного производства	612



№ п/п	№ строки Отчета о прибылях и убытках	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.
3.3	24214	доходы от использования безвозмездно полученного имущества	947
3.4	24215	Убытки от переоценки акций	1138
3.5	24216	резерв по сомнительным долгам	7239
3.6	24217	Прочие расходы не учитываемые в налоговом учете	13095
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	117645
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	8701
5.1	24211	Восстановление резерва по сомнительным долгам	4917
5.2	24212	Доходы от переоценки акций	2900
5.3	24213	прочие	884
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	43505
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	4452
7.1	24501	амортизация	794
7.2	24502	Резерв (отпуска, годовая премия, тмц, фин.вложения)	3411
7.3	24503	прочие	247
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	22261
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	1615
9.1	24301	Амортизация	1615
10	-	Налогооблагаемые временные разницы,	8075
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	310303
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	62061

3.2.5. Совокупный финансовый результат периода

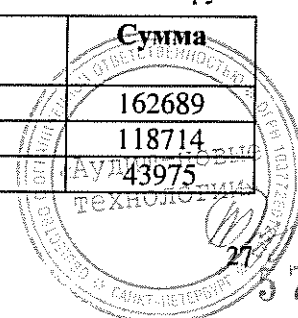
Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», Совокупный финансовый результат Общества 163106 = «Чистая прибыль (убыток)» 162689 + «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» 417.

3.2.6. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль 2013 года	162689
2.	Чистая прибыль в части спецнадбавки за 2013 год	118714
3	Всего прибыль к распределению на 01.01.2014	43975

тыс. руб.



В 2013 году решением Общего собрания акционеров (Протокол годового общего собрания акционеров № 1 от 27 июня 2013 г.) чистая прибыль за 2012 год распределена на обеспечение производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по созданию и приобретению внеоборотных активов.

3.2.7. 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

Наименование	за 2013 г.	за 2012 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	162689	135933
В том числе: чистая прибыль (убыток) без учета спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа, тыс. руб.	43975	35275
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	43975	35275
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	29 887	29 887
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	1,47	1,18

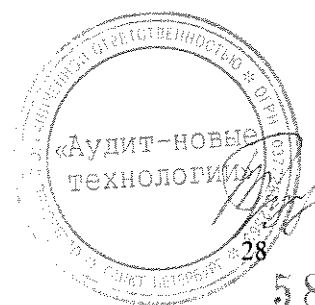
В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

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

3.2.8. Информация о полученной и использованной специальной надбавки

тыс. руб.

Отчетный год	Сальдо на начало отчетного периода	Полученная специальная надбавка в отчетном году	Использованная специальная надбавка в отчетном году	Сальдо на конец отчетного периода
2010	39525	91214	39112	91627
2011	91627	92620	144625	39622
2012	39622	100718	110763	29577
2013	29577	118715	76002	72290



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.

4.1. Бухгалтерский баланс.

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены:

- 1) Пересчет строк бухгалтерского баланса на 31.12.2012 года, а именно строка 12501 «Расчетный счет»
- 2) Пересчет строк бухгалтерского баланса на 31.12.2012 года, а именно: строки 1520 «Кредиторская задолженность» а именно и 15201 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» и 15206 «Прочие кредиторы»

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2012 года			тыс. руб.
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки	
Денежные средства	1250	53361		53361	
Расчетный счет	12501	53115	13	53128	
Краткосрочные обязательства	1510	-		-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11501	51829	107512	159341	
Прочие кредиторы	15206	122962	(107512)	15450	

Данные корректировки не повлияли на финансовый результат Общества.

4.2. Отчет о финансовых результатах.

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены:

- 1) Пересчет строк отчета о финансовых результатах на 31.12.2012 года, а именно: строки 2350 «Прочие расходы» и 2340 «Прочие доходы» из данных строк исключены обороты по неиспользованному резерву.

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2012 года			тыс. руб.
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки	
Прочие доходы:	2350	84761	(8625)	76136	
Доходы от продажи прочего имущества	23401	15277	-	159341	
Доход от корректировки акций	23402	25275	-	15450	
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	23403	119	-	159341	
Прочие доходы	23404	41090	(8625)	35465	
Прочие расходы:	2350	126848	(8625)	118223	
Расходы от продажи прочего имущества	23501	(13127)	-	159341	
Расходы от корректировки акций	23502	(10437)	-	15450	
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	23503	(267)	-	159341	
Выплаты социального характера	23504	(19202)	-	15450	
Прочие расходы	23505	(83815)	(8625)	75190	

Данные корректировки не повлияли на финансовый результат Общества.

4.3. Отчет о движении денежных средств.

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже



представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены:

- 1) Пересчет строк отчета о движении денежных средств на 31.12.2012 года, а именно: строки 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» и «Платежи поставщикам и подрядчикам»

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	На 31 декабря 2012 года		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Поступление от продажи, товаров, работ и услуг	4111	1366948	(15307)	1351641
Платежи поставщикам и подрядчикам	4121	626810	(15307)	626810
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	109027		109027

Данные корректировки не повлияли на финансовый результат Общества.



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8.1 Пояснений.

Обеспечение обязательств полученных представляют собой ссуды работникам Общества, выданным им в прошлые периоды хозяйственной деятельности.

Погашения ссуд производится работниками согласно индивидуальных графиков в указанные сроки.

Обеспечения обязательств выданные представляют собой номинальную стоимость векселей, выданных в обеспечение кредиторской задолженности перед ОАО «Газпром межрегионгаз». Векселя являются простыми, срок платежа – по предъявлении, но не ранее 01.01.2055 года

5.2. Информация о рисках.

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величину рисков в соответствии с интересами Общества.



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

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 Пояснений.

5.4. Информация об операциях со связанными сторонами

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

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

- 1). Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: ОАО «Газпром газораспределение» (основное общество).
- 2). Общество контролирует и оказывает значительное влияние на юридическое лицо: ОАО «Малоярославецмежрайгаз» (зависимое общество).
- 3) Преобладающее (участвующими) хозяйственное общество: ОАО «Газпром».

Операции с основным хозяйственным обществом

тыс.руб.						
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели 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.	Приобретение товаров, работ, услуг	4733	13	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договора.	-	-
2	Аренда имущества	297084	88227	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договора.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договора.	-	-
	Итого:	301817	88240		-	-



Операции с основным хозяйственным обществом

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели 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.	Приобретение товаров, работ, услуг	46257	4791	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договора.	-	-
2	Аренда имущества	304476	110712	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договора	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	997	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договора	-	-
Итого:		351730	155503		-	-

Операции с зависимым хозяйственным обществом

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели 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
	Продажа товаров, работ, услуг	153	4	Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчетным	-	-



Операции с зависимым хозяйственным обществом

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	тыс.руб.	
					Резерв по сомнител ьным долгам	Списана дебиторская задолженнос ть и другие долги
	Продажа товаров, работ, услуг	315	42	Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчётным	-	-

5.5. Вознаграждение основному управленческому персоналу

№	Виды вознаграждений	тыс.руб.	
		За 2013 год	За 2012 год
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	21835	12763
2	Краткосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего	21835	12763
2.1	-оплата труда	8088	6330
2.2	-отпускные	1509	613
2.3	-премии	6102	2233
2.4	-материальная помощь к отпуску	861	654
2.5	-выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии;	5	-
2.6	-прочие выплаты	5270	2933
3	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.	-	-

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2013 г.

Генеральный директор,
Заместитель генерального директора по общим вопросам,
Заместитель генерального директора по экономике и финансам,
Заместитель генерального директора по капитальному строительству,
Заместитель генерального директора –главный инженер,
Директора филиалов,
Главный бухгалтер.



5.6. 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 2013 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, приведенные в свернутом виде

Наименование налога	На начало периода	2013 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-53121	354399	352402	-55118
Прибыль	-42156	61936	62913	-41179
Налог на имущество	-3686	19097	17541	-5242
НДФЛ	-2507	70884	70210	-3181
Налог на экологию	-33	223	179	-77
Земельный налог	-324	1576	2063	+258
Транспортный налог	-184	816	775	-225
Итого	-102011	508931	506083	-105117
Внебюджетные фонды	+381 -9984	179601	177672	+292 -11829
Пени	-	9	4	-5
Итого	+381 -111995	688550	683763	+550 -116946

тыс. руб.

5.7. Государственная помощь

Общество в течение 2013 года не получало государственную помощь.

5.8. События после отчетной даты.

За период после 31 декабря 2013 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.



5.9. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемой ценные бумаги, информация по сегментам не раскрывается.

Генеральный директор

А. Ю. Романов

И. о. главного бухгалтера

О. М. Степченкова

28 марта 2014 год

