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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОАО "Ростовгоргаз"	по ОКПО	03299198		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6152000158		
Вид экономической деятельности Аренда прочих машин и оборудования научного и производственного характера	по ОКВЭД	71.34.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн. руб.~~)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес) 344019, г.Ростов-на-Дону, пр.Шолохова,14

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.3.1.1	**Нематериальные активы**	**1110**	889	977	1065
	в том числе:		-	-	-
	объекты нематериальных активов	**11101**	-	-	-
	положительная деловая репутация	111011	-	-	-
	права на результаты интеллектуальной деятельности	111012	889	977	1065
	права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	111013	-	-	-
	прочие	111014	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	**11102**	-	-	-
	незавершенное приобретение нематериальных активов	111021	-	-	-
	предоплата нематериальных активов	111022	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	**1120**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	результаты исследований и разработок	**11201**	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	**11202**	-	-	-
	незавершенные исследования и разработки	112021	-	-	-
	предоплата исследований и разработок	112022	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	**1130**	-	-	-
	Материальные поисковые активы	**1140**	-	-	-
п.3.1.2	**Основные средства**	**1150**	775091	637154	534567
	в том числе:		-	-	-
	объекты основных средств	**11501**	635936	544511	517789
	земельные участки и объекты природопользования	115011	3389	3389	-
	здания	115012	86600	63019	57134
	сооружения	115013	458798	385142	389197
	машины и оборудование	115014	63408	67460	57510
	транспортные средства	115015	21350	22789	11469
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	1624	1946	1713
	прочие	115017	767	766	766
	незавершенные капитальные вложения	**11502**	139155	92643	16778
	незавершенные строительные работы	115021	132140	90847	15703
	незавершенное приобретение (улучшение) основных средств	115022	-	-	-
	предоплата строительных работ и основных средств	115023	6133	-	-
	прочие	115024	882	1796	1075
	Доходные вложения в материальные ценности	**1160**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	имущество для финансовой аренды (лизинга)	11601	-	-	-
	имущество для прочих видов аренды	11602	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1170**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	в уставные капиталы дочерних организаций	11701	-	-	-
	в уставные капиталы зависимых организаций	11702	-	-	-
	в уставные капиталы прочих организаций	11703	-	-	-
	в долговые ценные бумаги и займы	11704	-	-	-
	в депозиты кредитных организаций	11705	-	-	-
	в совместную деятельность	11706	-	-	-
	в приобретенные права (требования)	11707	-	-	-
	прочие	11708	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	**1180**	4809	4407	1147

п.3.1.3	**Прочие внеоборотные активы**	**1190**	7016	4834	2187
	в том числе:		-	-	-
	активы подлежащие передаче инвесторам	**11901**	-	-	-
	незавершенные строительные работы	119011	-	-	-
	налог на добавленную стоимость по незавершенным строительным работам	119012	-	-	-
	предоплата строительных работ	119013	-	-	-
	прочие	119014	-	-	-
	платежи за предоставленные права	**11902**	7016	4834	2187
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	119021	7016	4834	2187
	платежи за предоставленные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	119022	-	-	-
	прочие	**11903**	-	-	-
	Итого по разделу I	**1100**	787805	647372	538966

	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		-	-	-
п.3.1.5	**Запасы**	**1210**	23029	27467	16562
	в том числе:		-	-	-
	материалы	12101	22917	27416	16355
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	112	51	207
	товары отгруженные	12103	-	-	-
	расходы в незавершенном производстве	12104	-	-	-
	издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	12105	-	-	-
	прочие	12106	-	-	-
п.3.1.4	**Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям**	**1220**	8	8	12
п.3.1.6	**Дебиторская задолженность**	**1230**	112210	41360	26686
	в том числе:		-	-	-
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	**12301**	-	-	-
	покупателей и заказчиков	**123011**	-	-	-
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230111	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230112	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230113	-	-	-
	векселя к получению	**123012**	-	-	-
	векселя к получению - дочерних организаций	1230121	-	-	-
	векселя к получению - зависимых организаций	1230122	-	-	-
	векселя к получению - прочих эмитентов	1230123	-	-	-
	авансы выданные	**123013**	-	-	-
	авансы дочерним организациям	1230131	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230132	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230133	-	-	-
	проценты к получению	**123014**	-	-	-
	проценты к получению от дочерних организаций	1230141	-	-	-
	проценты к получению от зависимых организаций	1230142	-	-	-
	проценты к получению от прочих дебиторов	1230143	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	**123015**	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы дочерним организациям	1230151	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы зависимым организациям	1230152	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы прочим дебиторам	1230153	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	**123016**	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям) к дочерним организациям	1230161	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям) к зависимым организациям	1230162	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям) к прочим дебиторам	1230163	-	-	-
	прочая	**123017**	-	-	-
	прочая задолженность - дочерних организаций	1230171	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230172	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230173	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	**12302**	112210	41360	26686
	покупателей и заказчиков	**123021**	3874	5305	4019
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	3874	5305	4019
	векселя к получению	**123022**	-	-	-
	векселя к получению - дочерних организаций	1230221	-	-	-
	векселя к получению - зависимых организаций	1230222	-	-	-
	векселя к получению - прочих эмитентов	1230223	-	-	-
	авансы выданные	**123023**	70384	14922	7855
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	70384	14922	7855
	проценты к получению	**123024**	-	-	-
	проценты к получению от дочерних организаций	1230241	-	-	-
	проценты к получению от зависимых организаций	1230242	-	-	-
	проценты к получению от прочих дебиторов	1230243	-	-	-
	доходы от долевого участия к получению	**123025**	-	-	-
	доходы к получению от долевого участия в дочерних организациях	1230251	-	-	-
	доходы к получению от долевого участия в зависимых организациях	1230252	-	-	-
	доходы к получению от долевого участия в прочих организациях	1230253	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	**123026**	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы дочерним организациям	1230261	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы зависимым организациям	1230262	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы прочим дебиторам	1230263	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	**123027**	2019	2002	1954
	по приобретенным правам (требованиям) к дочерним организациям	1230271	-	-	-

	по приобретенным правам (требованиям) к зависимым организациям	1230272	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям) к прочим дебиторам	1230273	2019	2002	1954
	прочая	**123028**	35933	19131	12858
	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	35933	19131	12858
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	в уставные капиталы дочерних организаций	12401	-	-	-
	в уставные капиталы зависимых организаций	12402	-	-	-
	в уставные капиталы прочих организаций	12403	-	-	-
	в долговые ценные бумаги и займы	12404	-	-	-
	в депозиты кредитных организаций	12405	-	-	-
	в приобретенные права (требования)	12406	-	-	-
	прочие	12407	-	-	-
п.3.1.7	**Денежные средства и денежные эквиваленты**	**1250**	222015	95599	114801
	в том числе:		-	-	-
	на расчетных счетах	12501	55299	5518	14743
	на валютных счетах	12502	-	-	-
	на специальных счетах	12503	-	-	-
	денежные эквиваленты	12504	-	-	-
	краткосрочные банковские депозиты	12505	165000	90000	100000
	прочие	12506	1716	81	58
п.3.1.8	**Прочие оборотные активы**	**1260**	31844	21247	10691
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	293	114	542
	платежи за предоставленные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	12602	-	-	-
	налоги, подлежащие вычету	12603	31451	21027	8864
	недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12604	100	106	101
	прочие	12605	-	-	1184
	Итого по разделу II	**1200**	389106	185681	168752
	БАЛАНС	**1600**	1176911	833053	707718

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п.3.1.9	**Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)**	**1310**	31	31	31
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	**1320**	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	406944	407517	407782
	в том числе:		-	-	-
	основных средств	13401	406944	407517	407782
	нематериальных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	**1350**	826	826	826
	в том числе:		-	-	-
	эмиссионный доход	13501	-	-	-
	безвозмездно полученные основные средства до 2000г.	13502	826	826	826
	Резервный капитал	**1360**	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	447942	239000	205308
	в том числе:		-	-	-
	прошлых лет	13701	235276	199111	162212
	в части, предназначенной для целевого финансирования программ капитальных вложений		29228	67103	42021
	в прочей части		206048	132008	120191
	отчетного периода	13702	212666	39889	43096
	Итого по разделу III	**1300**	855745	647376	613949
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		-	-	-
	Заемные средства	**1410**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	кредиты	14101	-	-	-
	займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	1144	1145	949
	Оценочные обязательства	**1430**	-	-	-
	Прочие обязательства	**1450**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	поставщики и подрядчики	**14501**	-	-	-
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	145011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	145012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	145013	-	-	-
	векселя к уплате	**14502**	-	-	-
	векселя к уплате - дочерним организациям	145021	-	-	-
	векселя к уплате - зависимым организациям	145022	-	-	-
	векселя к уплате - прочим кредиторам	145023	-	-	-
	авансы полученные	**14503**	-	-	-
	авансы, полученные от дочерних организаций	145031	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	145032	-	-	-
	авансы, полученные от прочих кредиторов	145033	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	**14504**	-	-	-
	задолженность перед инвесторами - дочерними организациями	145041	-	-	-
	задолженность перед инвесторами - зависимыми организациями	145042	-	-	-
	задолженность перед прочими инвесторами	145043	-	-	-
	прочие	**14505**	-	-	-
	прочая задолженность - перед дочерними организациями	145051	-	-	-
	прочая задолженность - перед зависимыми организациями	145052	-	-	-
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	145053			
	Итого по разделу IV	**1400**	1144	1145	949

	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1510**	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	-	-	-
п.3.1.10	**Кредиторская задолженность**	**1520**	297162	169274	92232
	в том числе:		-	-	-
	поставщики и подрядчики	**15201**	7772	7170	5313
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	7772	7170	5313
	векселя к уплате	**15202**	-	-	-
	векселя к уплате - дочерним организациям	152021	-	-	-
	векселя к уплате - зависимым организациям	152022	-	-	-
	векселя к уплате - прочим кредиторам	152023	-	-	-
	авансы полученные	**15203**	206180	137834	58096
	авансы, полученные от дочерних организаций	152031	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	152032	-	-	-
	авансы, полученные от прочих кредиторов	152033	206180	137834	58096
	задолженность перед инвесторами	**15204**	-	-	-
	задолженность перед инвесторами - дочерними организациями	152041	-	-	-
	задолженность перед инвесторами - зависимыми организациями	152042	-	-	-
	задолженность перед прочими инвесторами	152043	-	-	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	**15205**	82408	21867	28321
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	**15206**	-	-	1
	задолженность перед персоналом	**15207**	-	-	-
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	**15208**	103	-	-
	задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	**15209**	-	-	-
	прочая	**15210**	699	2403	501
	прочая задолженность - перед дочерними организациями	152101	-	-	-
	прочая задолженность - перед зависимыми организациями	152102	-	-	-
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152103	52842	2403	501
п.3.1.12	**Доходы будущих периодов**	**1530**	896	718	551
	в том числе:		-	-	-
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	514	533	551
	бюджетные средства, направленные на финансирование расходов	15302	382	185	-
	прочие	15303	-	-	-
п.3.1.13	**Оценочные обязательства**	**1540**	13422	14540	-
	в том числе:		-	-	-
	Резерв на оплату ежегодных отпусков работников	15401	13422	14540	-
п.3.1.11	**Прочие обязательства**	**1550**	8542	-	37
	в том числе:		-	-	-
	налоги, подлежащие восстановлению	15501	8542	-	37
	бюджетные средства в виде государственной помощи	15502	-	-	-
	прочие	15503	-	-	
	Итого по разделу V	**1500**	320022	184532	92820
	БАЛАНС	**1700**	**1176911**	**833053**	**707718**

Руководитель _____ Джиоев А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

"1" марта 20 13 г.

Главный бухгалтер _____ Петухова И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Российская Федерация * рег. №2278-РП * ИНН 6152000159 * Открытое акционерное общество "РОСТОВГОРГАЗ" * г. Ростов-на-Дону *

Отчет о финансовых результатах

за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОАО "Ростовгоргаз"	по ОКПО	03299198		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6152000158		
Вид экономической деятельности: Аренда прочих машин и оборудования научного и производственного характера	по ОКВЭД	71.34.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности: частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб. ~~(млн. руб.)~~	по ОКЕИ	384 (385)		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За 20 12 г.	За 20 11 г.
п.3.2.1	**Выручка**	**2110**	842196	626230
	в том числе:		-	-
	Аренда системы газоснабжения	21101	325593	310669
	Агентские услуги	21102	10529	9946
	Услуги АДС	21103	14818	12769
	Проектно- сметные услуги	21104	16006	13601
	Реализация ТМЦ	21105	8582	11830
	Прочая аренда	21106	7682	7855
	Услуги по сбору и подготовки исходных данных для проектирования объектов газоснабжения	21107	46013	33792
	Техническое обслуживание газового оборудования	21108	72147	80892
	СМР	21109	66060	58004
	Подключение объектов к сетям газоснабжения	21110	206617	24016
	Услуги по ТО газопроводов	21111	15796	16059
	Услуги по врезки газопроводов	21112	25383	22918
	Прочие услуги	21113	26970	23879
п.3.2.2	**Себестоимость продаж**	**2120**	(491643)	(479424)
	в том числе:		-	-
	Аренда системы газоснабжения	2121	(278000)	(263283)
	Агентские услуги	2122	(7947)	(8050)
	Услуги АДС	2123	(8523)	(8177)
	Проектно- сметные услуги	2124	(9531)	(9347)
	Реализация ТМЦ	2125	(7160)	(10410)
	Прочая аренда	2126	(168)	(187)
	Услуги по сбору и подготовки исходных данных для проектирования объектов газоснабжения	2127	(20702)	(19484)
	Техническое обслуживание газового оборудования	2128	(59664)	(66606)
	СМР	2129	(54466)	(50256)
	Подключение объектов к сетям газоснабжения	2130	(-)	(-)
	Услуги по ТО газопроводов	2131	(11612)	(11414)
	Услуги по врезки газопроводов	2132	(15921)	(15172)
	Прочие услуги	2133	(17949)	(17038)
	Валовая прибыль (убыток)	**2100**	350553	146806
	в том числе:		-	-
	Аренда системы газоснабжения	2101	47593	47386
	Агентские услуги	2102	2582	1896
	Услуги АДС	2103	6295	4592
	Проектно- сметные услуги	2104	6475	4254
	Реализация ТМЦ	2105	1422	1420
	Прочая аренда	2106	7514	7668
	Услуги по сбору и подготовки исходных данных для проектирования объектов газоснабжения	2107	25311	14308
	Техническое обслуживание газового оборудования	2108	12483	14286
	СМР	2109	11594	7748
	Подключение объектов к сетям газоснабжения	2110	206617	24016
	Услуги по ТО газопроводов	2111	4184	4645
	Услуги по врезки газопроводов	2112	9462	7746
	Прочие услуги	2113	9021	6841
	Коммерческие расходы	**2210**	(-)	(-)
п.3.2.2	**Управленческие расходы**	**2220**	(87438)	(86967)
	в том числе:		-	-
	Аренда системы газоснабжения	2221	(51119)	(49281)
	Агентские услуги	2222	(1481)	(1510)
	Услуги АДС	2223	(1519)	(1522)
	Проектно- сметные услуги	2224	(1702)	(1746)
	Реализация ТМЦ	2225	(-)	(-)
	Прочая аренда	2226	(31)	(34)

	Услуги по сбору и подготовки исходных данных для проектирования объектов газоснабжения	2227	(9076)	(8241)
	Техническое обслуживание газового оборудования	2228	(10701)	(12457)
	СМР	2229	(4359)	(4761)
	Подключение объектов к сетям газоснабжения	2230	(-)	(-)
	Услуги по ТО газопроводов	2231	(2054)	(2094)
	Услуги по врезки газопроводов	2232	(2787)	(2784)
	Прочие услуги	2233	(2609)	(2537)
	Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	263115	59839
	в том числе:		-	-
	Аренда системы газоснабжения	2201	(3526)	(1895)
	Агентские услуги	2202	1101	386
	Услуги АДС	2203	4776	3070
	Проектно- сметные услуги	2204	4773	2508
	Реализация ТМЦ	2205	1422	1420
	Прочая аренда	2206	7483	7634
	Услуги по сбору и подготовки исходных данных для проектирования объектов газоснабжения	2207	16235	6067
	Техническое обслуживание газового оборудования	2208	1782	1829
	СМР	2209	7235	2987
	Подключение объектов к сетям газоснабжения	2210	206617	24016
	Услуги по ТО газопроводов	2211	2130	2551
	Услуги по врезки газопроводов	2212	6675	4962
	Прочие услуги	2213	6412	4304
	Доходы от участия в других организациях	**2310**	-	-
	Проценты к получению	**2320**	8536	9159
	Проценты к уплате	**2330**	(-)	(-)
п.3.2.3	**Прочие доходы**	**2340**	15518	5995
	в том числе:		-	-
	Выручка от реализации о.с.	2341	3919	1406
	Выручка от реализации материалов		305	84
	Компенсация затрат по строительству	2342	7591	1507
	Оприходование запчастей, излишек	2343	120	537
	Финансирование предупридительных мер по сокращ.трам.	2344	1304	1355
	Списание кредиторской задолженности	2345	478	589
п.3.2.3	прочие	2346	1801	517
п.3.2.4	**Прочие расходы**	**2350**	(16280)	(18537)
	в том числе:		-	-
	Госпошлина, судебные издержки	2351	(2530)	(1523)
	Возмещение ущерба	2352	(122)	(1557)
	Расходы на уплату страховых взносов	2353	(797)	(842)
	Расходы на социальные нужды	2354	(3433)	(3817)
	Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	2355	(1411)	(3265)
	Представительские расходы	2356	(833)	(2049)
	Прочие налоги	2357	(853)	(708)
	Фактическая стоимость реализованных о.с.	2358	(3842)	(1732)
п.3.2.4	прочие	2359	(2459)	(3044)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	270889	56456
п.3.2.5	**Текущий налог на прибыль**	**2410**	(59017)	(19849)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	**2421**	4465	5493
	Изменение отложенных налоговых обязательств	**2430**	1	(196)
	Изменение отложенных налоговых активов	**2450**	373	3260
	Прочее	**2460**	(152)	(47)
	в том числе:		-	-
	штрафы и пени по налогу на прибыль	2461	-	-
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	2462	(141)	(831)
	списание отложенных налоговых активов	2463	-	-
	списание отложенных налоговых обязательств	2464	-	-
	прочее	2465	(11)	(878)
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	212094	39624

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 11 г.
	СПРАВОЧНО			(-)
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	**2510**	(-)	(-)
	в том числе:	2511	-	-
	основных средств	2512	(-)	(-)
	нематериальных активов	2513	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	**2520**	-	-
	в том числе:		-	-
	эмиссионный доход	2521	-	-
	курсовая разница по вкладам участников (акционеров)	2522	-	-
	курсовая разница по активам и обязательствам в деятельности за пределами РФ	2523	-	-
	восстановленный и переданный учредителями налог на добавленную стоимость	2524	-	-
	прочие	2525	-	-
п.3.2.6	**Совокупный финансовый результат периода**	**2500**	212094	39624
п.3.2.8	**Базовая прибыль (убыток) на акцию**	**2900**	7	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	**2910**	-	-

Руководитель _____ Джиоев А.Я. Главный бухгалтер _____ Петухова И.В.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

"1" марта 20 13 г.

Российская федерация * Открытое акционерное общество * «РОСТОВГОРГАЗ» * г.Ростов-на-Дону * рег.№2263-РП * ИНН 6152001528

Форма 0710023

Отчет об изменениях капитала
за 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОАО "Ростовгоргаз"	по ОКПО	03299198		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6152000158		
Вид экономической деятельности: Аренда прочих машин и оборудования научного и производственного характера	по ОКВЭД	71.34.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности: частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн. руб.~~)	по ОКЕИ	384 (385)		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г.[1]	3100	31	(-)	408608	2	205308	613949
За 20 11 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	39698	39698
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	39624	39624
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	x	-
основных средств	32121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	32122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	74	74
первоначальное формирование уставного капитала	32131	-	x	-	x	x	-
формирование резервного фонда и иных фондов	32132	x	x	x	-	(-)	-
вклады в имущество	32133	x	x	-	x	x	-
продажа размещенных акций (долей и/или части долей)	32134	x	-	-	x	x	-
восстановленный и переданный учредителями налог на добавленную стоимость	32135	x	x	-	x	x	-
курсовая разница по вкладам участников	32136	x	x	-	x	x	-
прочие доходы	32137	x	x	-	x	x	-

дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
за счет имущества	32151	-	x	(-)	x	(-)	-
за счет привлеченных средств	32152	-	x	x	x	x	-
распределение выкупленных долей без оплаты участниками	32153	x	-	(-)	x	(-)	-
реорганизация юридического лица	3216	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(6271)	(6271)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
основных средств	32221	x	x	(-)	x	(-)	(-)
нематериальных активов	32222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(-)	(-)
погашение убытков	32231	x	x	(-)	(-)	-	-
выкуп акций (долей или части долей)	32232	x	( )	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	32233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	32234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32235	-	x	(-)	(-)	(-)	-
курсовая разница по вкладам участников	32236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	32237	x	x	(-)	x	-	(-)
прочие расходы	32238	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	x	-	x	-	(-)
доведение уставного капитала до величины чистых активов и прочее	32241	(-)	x	x	x	-	-
выплаты акционерам (участникам)	32242	(-)	x	(-)	x	x	-
прочие уменьшение за счет имущества общества	32243	(-)	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	-	(-)
доведение уставного капитала до величины чистых активов и прочее	32251	(-)	x	x	x	-	-
погашение собственных акций (долей) выкупленных у акционеров (участников)	32252	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие уменьшение за счет имущества общества	32253	(-)	x	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(6271)	(6271)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(265)	x	265	( )
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.[2]	3200	31	(-)	408343	2	239000	647376

За 20_12__г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	212210	212210
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	212094	212094
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	x	-
основных средств	33121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	33122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	116	116
первоначальное формирование уставного капитала	33131	-	x	-	x	x	-
формирование резервного фонда и иных фондов	33132	x	x	x	-	( )	-
вклады в имущество	33133	x	x	-	x	x	-
продажа размещенных акций (долей и/или части долей)	33134	x	-	-	x	x	-
восстановленный и переданный учредителями налог на добавленную стоимость	33135	x	x	-	x	x	-
курсовая разница по вкладам участников	33136	x	x	-	x	x	-
прочие доходы	33137	-	-	-	-	116	116
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
за счет имущества	33151	-	x	(-)	x	(-)	-
за счет привлеченных средств	33152	-	x	x	x	x	-
распределение выкупленных долей без оплаты участниками	33153	x	-	(-)	x	(-)	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(3841)	(3841)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	-	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
основных средств	33221	x	x	(-)	x	x	(-)
нематериальных активов	33222	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
погашение убытков	33231	x	x	(-)	(-)	x	-
выкуп акций (долей или части долей)	33232	x	(-)	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	33233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	33234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	33235	(-)	x	(-)	(-)	(-)	-

курсовая разница по вкладам участников	33236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	33237	x	x	(-)	x	-	(-)
прочие расходы	33238	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	x	-	x	-	(-)
доведение уставного капитала до величины чистых активов и прочее	33241	(-)	x	x	x	-	-
выплаты акционерам (участникам)	33242	(-)	x	(-)	x	x	-
прочие уменьшение за счет имущества общества	33243	(-)	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	-	(-)
доведение уставного капитала до величины чистых активов и прочее	33251	(-)	x	x	x	-	-
погашение собственных акций (долей) выкупленных у акционеров (участников)	33252	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие уменьшение за счет имущества общества	33253	(-)	x	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(3841)	(3841)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(573)	x	573	( )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.[3]	3300	31	(-)	407770	2	447942	855745

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г.[1]	Изменения капитала за 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 11 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Уставный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					

до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
Добавочный капитал					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

Форма 0710026

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[3]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[1]
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	856641	648094	614500

Руководитель _____ Рыжиева Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"1" марта 20 13 г.

Главный бухгалтер _____ Петухова И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

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

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОАО "Ростовгоргаз"	по ОКПО	03299198		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6152000158		
Вид экономической деятельности Аренда прочих машин и оборудования научного и производственного характера	по ОКВЭД	71.34.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код строки	За год 20 12 г.[1]	За год 20 11 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	**4110**	**999995**	**727546**
в том числе: **от продажи продукции, товаров, работ и услуг**	**4111**	**401813**	**280561**
от основного общества	4111 1	4	17848
от прочих:	4111 2	401809	262713
по подключению объектов к сетям г/снабжения	4111 2 1	121540	24016
по СМУ	4111 2 2	69573	56803
по СВДГО	4111 2 3	75891	85227
по ТО	4112 2 4	46106	32135
по прочим видам деятельности	4111 2 5	88699	64532
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	**4112**	**311790**	**302898**
от основного общества	4112 1	286	272
от прочих	4112 2	311504	302626
от перепродажи финансовых вложений	**4113**	**-**	**-**
от основного общества	4113 1	-	-
от прочих	4113 2	-	-
авансы полученные от покупателей,заказчиков	**4115**	**172948**	**114650**
от основного общества	4115 1	-	-
от прочих:	4115 2	172948	114650
по подключению объектов к сетям г/снабжения	4115 2 1	117152	85076
по СРИВ	4115 2 2	18178	5829
СВДГО	4115 2 3	15537	7419
по прочим видам деятельности	4115 2 4	22081	16326
прочие поступления	**4119**	**113444**	**29437**
прочие:	4119 1	15518	7628
от основного общества	4119 1 1	-	-
от прочих	4119 1 2	15518	7628
возврат налога на прибыль	4119 2	56875	-
косвенный налог	4119 3	41051	21809
Платежи - всего	**4120**	**(700595)**	**(607605)**
в том числе: **поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги**	**4121**	**(144533)**	**(138224)**
основному обществу	4121 1	(1985)	(1855)
прочим	4121 2	(142548)	(136369)
в связи с оплатой труда работников	**4122**	**(295691)**	**(283805)**
процентов по долговым обязательствам	**4123**	**(-)**	**(-)**
основному обществу	4123 1	-	-
прочим	4123 2	-	-
налога на прибыль организаций	**4124**	**(82870)**	**(51543)**
авансы выданные поставщикам и подрядчикам	**4127**	**(67816)**	**(20090)**
основному обществу	4127 1	(-)	(4)
прочим	4127 2	(67816)	(20086)
прочие платежи	**4129**	**(109685)**	**(113943)**
по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4129 1	(16710)	(12675)
расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	4129 2	(85799)	(91956)
прочие:	4129 3	(7176)	(9312)
основному обществу	4129 3 1	-	-
прочим	4129 3 2	(7176)	(9312)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**299400**	**119941**

Наименование показателя		За год 20 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	**4210**	**3919**	**1321**
в том числе: **от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)**	4211	3919	1321
от продажи акций других организаций (долей участия)	4213	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4214	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4215	-	-
прочие поступления	4216	-	-
Платежи - всего	**4220**	**(173352)**	**(134660)**
в том числе: **в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов**	**4221**	**(171552)**	**(134660)**
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**	**(1800)**	**(-)**
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	**4224**	**(-)**	**(-)**
авансы выданные	**4225**	**(-)**	**(-)**
основному обществу	4225 1	-	-
прочим	4225 2	-	-
прочие платежи	**4229**	**(-)**	**(-)**
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(169433)**	**(133339)**
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	**4310**	**-**	**-**
в том числе: **получение кредитов и займов**	**4310 1**	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	**4310 2**	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	**4310 3**	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	**4310 4**	-	-
прочие поступления	**4319**	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя		За год 20 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Платежи - всего	**4320**	**(3551)**	**(5804)**
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**	**(3551)**	**(5804)**
основному обществу	4322 1	(255)	(417)
прочим	4322 2	(3296)	(5387)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	**4323**	**(-)**	**(-)**
прочие платежи	**4324**	**(-)**	**(-)**
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**(3551)**	**(5804)**
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**126416**	**(19202)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**95599**	**114801**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**222015**	**95599**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-

Руководитель _____ А.А. Джиоев
(подпись) (расшифровка подписи)

"1" марта 2012 г.

Главный бухгалтер _____ И.В. Петухова
(подпись) (расшифровка подписи)

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

ОАО «РОСТОВГОРГАЗ»

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 год

Оглавление

1. Общие сведения 4
1.1. Общая информация 4
1.2. Юридический адрес открытого акционерного общества «Ростовгоргаз» (далее «Общество»): 4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета 9
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности 9
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности 9
2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств 9
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 14
2.10. Расходы будущих периодов 14
2.11. Дебиторская задолженность 15
2.12. Учет кредитов и займов 15
2.13. Доходы по обычным видам деятельности 15
2.14. Изменение учетной политики 16
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности 17
3.1. Бухгалтерский баланс 17
3.1.1. Нематериальные активы 17
3.1.2. Основные средства 17
3.1.3. Прочие внеоборотные активы 17
3.1.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 18
3.1.5. Запасы 18
3.1.6. Дебиторская задолженность 18
3.1.7. Денежные средства и денежные эквиваленты 19
3.1.8. Прочие оборотные активы 20
3.1.9. Капитал 20
3.1.10. Кредиторская задолженность 21
3.1.11. Прочие обязательства 21
3.1.12. Доходы будущих периодов 22
3.1.13. Оценочные обязательства 22
3.2. Отчет о финансовых результатах 24
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности 24
3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности 24
3.2.3. Прочие доходы 26

3.2.4. Прочие расходы....27
3.2.5. Налог на прибыль....27
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода....28
3.2.7. Чистая прибыль к распределению....29
3.2.8. Прибыль на акцию....29
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности....31
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества....33
5.1.1. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)....33
5.1.2. Информация об операциях со связанными сторонами....33
5.1.3. События после отчетной даты....37
5.1.4. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды....37
5.1.5. Информация по сегментам....38
5.1.6. Информация по прекращаемой деятельности....37
5.1.7. Риски хозяйственной деятельности....37

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

1.2. Юридический адрес открытого акционерного общества «Ростовгоргаз» (далее «Общество»):

Российская Федерация, 344019, г. Ростов-на-Дону пр. Шолохова,14

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 344019, г. Ростов-на-Дону пр. Шолохова,14

E-mail: office@rostgorgaz.ru

Сайт: http://www.rostovgorgaz.ru/

Общество имеет структурные подразделения, расположенные вне основного его места нахождения: г. Ростов-на-Дону ул.Раздорская,4 и ул.Малиновского,14

Регистрация Общества:

ОАО «Ростовгоргаз» создано в соответствии с Указами Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.1992 № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 08.12.1992 № 1559, зарегистрировано Регистрационной палатой администрации г.Ростова-на-Дону от 3 ноября 1993г. № 2278-РП.

Свидетельство о постановке на налоговый учет в инспекции ИМНС России по Пролетарскому району г. Ростов-на-Дону от 22.12.99. Серия 61 № 0057837.

Свидетельство о государственной регистрации предприятия от 14.11.2001 № 8000 серия АО-РП.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 06.12.02, государственный регистрационный номер 1026104151578.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

Очередным общим собранием акционеров Общества от 23.06.2010 г. (протокол №1), принят устав в новой редакции (государственный регистрационный номер 2106195077800 от 07.07.2010 г.)

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2012 равен 31 348 рублей и разделен на обыкновенные именные бездокументарные акции – 31 348 штук, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Согласно бухгалтерским данным по состоянию на 31 декабря 2012г. уставный капитал ОАО «Ростовгоргаз» оплачен полностью.

Изменений размера Уставного капитала Общества в отчетном периоде и в периодах предшествовавших отчетному не было.

Реестродержатель Общества:

Полное наименование реестродержателя: Закрытое акционерное общество «Специальный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности»

Сокращенное название: ЗАО «СР-ДРАГа»

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32

Почтовый адрес: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32

Телефон: (495) 7193929 Факс: (495) 7194585

Лицензия:

Номер лицензии: 10-000-1-00291

Дата выдачи: 26.12.2003

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг.

Аудитор Общества:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»;

Сокращенное наименование: ООО «Аудит – новые технологии»;

Место нахождения: 192174, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит.А

Почтовый адрес: 192174, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит.А

Тел/ факс: +7 (495) 988-95-61/988-95-62

Адрес электронной почты: info@msk.audit-nt.ru

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2012 году - 932 человек.
- в 2011 году - 941 человек.

Основные виды деятельности общества в 2012 году:

- сдача в аренду газовых сетей города Ростова-на-Дону;

- проведение единой технической политики, координация производственной деятельности и комплексное решение вопросов, связанных с эксплуатацией газораспределительных систем и газификацией города и разработка прогнозов потребления газа на территории города;
- выполнение проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
- планово-предупредительный ремонт газовых сетей и сооружений предприятий;
- организация технического обслуживания газопроводов;
- обеспечение сохранности объектов газового хозяйства;
- проведение по заявкам газификации квартир и предприятий, монтаж газоиспользующего оборудования и газовых приборов.

Общество включено в Реестры Некоммерческих партнерств

- **«Газораспределительная система. Проектирование»,** Свидетельство № ГСП-01-023-17122009 рег.№ в государственном реестре СРО СРО-П-082-14122009, о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства;
- **«Газораспределительная система Строительство»,** Свидетельство № ГСС-01-021-03082009 рег.№ в государственном реестре СРО СРО-С-048-12102009, вид деятельности: о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства;
- **«Горная и промышленная энергоэффективность»,** Свидетельство № 097-ГПЭ-12 рег.№ в государственном реестре СРО СРО-Э-026, вид деятельности: о праве проводить энергетическое обследование с правом выдачи энергетического паспорта.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий, допусков и свидетельств:

- Лицензия № ВП-29-001577, вид деятельности: эксплуатация взрывоопасных производственных объектов, срок действия до 11.03.2016;
- Лицензия № 61.РЦ.13.002.Л.00060.05.06, вид деятельности: деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) – эксплуатация, хранение аппаратов рентгеновских переносных для рентгеновской дефектоскопии, средств радиационной защиты, срок действия до 26.05.2016;
- Лицензия № ОТ-29-000427 (61), вид деятельности: сбор, использование, обезвреживания, транспортировка, размещение опасных отходов, срок действия до 26.12.2013
- Свидетельство о регистрации Рег. № А29-00628, вид деятельности: опасные производственные объекты (ОПО), эксплуатируемые ОАО зарегистрированы в гос. реестре ОПО. Наименование объекта: сеть газоснабжения городская; участок транспортный; система газопотребления, срок действия до 17.09.2015;
- Свидетельство Рег. № 0-311-173, вид деятельности: на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях, срок действия до 20.12.2013г.;

- Свидетельство № АЦСТ-4-01784, вид деятельности: о производственной аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03, срок действия 19.06.2013г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-01785, вид деятельности: о производственной аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03, срок действия 19.06.2013г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-02225, вид деятельности: о производственной аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03, срок действия 12.11.2014г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-02226, вид деятельности: о производственной аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03, срок действия 12.11.2014г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-02227, вид деятельности: Об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03, срок действия 09.01.2014г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-02228, вид деятельности: Об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03, срок действия 09.07.2015г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-02229, вид деятельности: Об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03, срок действия 09.07.2015г.
- Свидетельство № АЦСТ-4-02230, вид деятельности: Об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03, срок действия 09.07.2015г.

Полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Ростовгоргаз» переданы по договору управляющей организации ОАО «Ростовоблгаз» (договор от 01.01.09 № 06/09). В соответствии с решением Совета директоров от 11.05.2011г. № 12 генеральным директором ОАО «Ростовоблгаз» на срок с 17.05.2011г. по 15.05.2014г. назначен Узденов А.М.

Исполнительный директор Общества – Джиоев А.А.

Главный бухгалтер Общества - Петухова И.В.

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

Согласно протокола № 1 от 16 июня 2011г. в состав СД входили:

	Фамилия, имя, отчество	**Должность**
	Максимов Ю.М.	Заместитель генерального директора по развитию ОАО «Газпром газораспределение»
	Абрамова М.А.	Директор Департамента имущественно- земельных отношений г.Ростова-на-Дону
	Джиоев А.А.	Исполнительный директор ОАО «Ростовгоргаз»
	Власенко В.В.	Начальник планово-экономического управления ОАО «Газпром газораспределение»

	Узденов А.М.	Генеральный директор УО ОАО «Ростовгоргаз»
	Киргинцев В.В.	Первый заместитель главы Администрации города
	Стальцова О.С.	Начальник группы по работе с ГРО Дальневосточного и Сибирского Федерального округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике

Согласно протокола № 1 от 19 июня 2012г. в состав СД входили:

	Фамилия, имя, отчество	**Должность**
	Максимов Ю.М.	Заместитель генерального директора по развитию ОАО «Газпром газораспределение»
	Абрамова М.А.	Директор Департамента имущественно- земельных отношений г.Ростова-на-Дону
	Джиоев А.А.	Исполнительный директор ОАО «Ростовгоргаз»
	Власенко В.В.	Начальник планово-экономического управления ОАО «Газпром газораспределение»
	Узденов А.М.	Генеральный директор УО ОАО «Ростовгоргаз»
	Киргинцев В.В.	Мэр города Новочеркасск
	Колесников А.В.	Начальник группы по работе с ГРО южного и северо-Кавказского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по корпоративной политике

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек. В состав ревизионной комиссии входят:

- Меркулов А.Ю. – председатель комиссии
- Корсунова Т.А – член ревизионной комиссии
- Кегярикова Л.Б.. – член ревизионной комиссии

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2012 год, утвержденной приказом от 30 декабря 2011 год № 227-од, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных и правовых актов.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.0.

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

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;

- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

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

2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

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

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 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.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем (лицензиатом) в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

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

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.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей и 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.

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

Общество проводит переоценку основных средств по решению исполнительного органа.

Последняя переоценка была проведена по состоянию на 01.01.11 г.

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 состоянию на 31 декабря отчетного года соответствующее структурное подразделение Общества представляет в бухгалтерскую службу данные о текущей рыночной стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

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

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

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

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

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

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

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, может быть основан в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на расчете размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;

- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости, - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

2.7. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2008 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, а с 01.01.2012г. не более 40 000 рублей (включительно) (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, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

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 «Сбербанка России»).

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

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, услуг без учета общехозяйственных расходов.

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

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Общехозяйственные расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров.

Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально удельному весу расчетной базы по каждому обычному виду деятельности, в общей величине расчетной базы.

В качестве составляющей расчетной базы Обществом применяется производственная себестоимость продукции, работ, услуг (стоимость приобретения товаров)

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.

Списание отдельных видов расходов будущих периодов производится в следующем порядке:

- ✓ затраты по выполненным пусконаладочным работам, не включаемым в проектно-сметную документацию на строительство, равномерно списываются на расходы в течение 12 месяцев с момента ввода объекта в эксплуатацию;
- ✓ затраты на освоение природных ресурсов списываются на расходы в течение 12 месяцев, начиная с месяца, следующего за месяцем оформления работ;
- ✓ затраты на неравномерно производимый капитальный ремонт основных средств, списываются на расходы в пределах отчетного года;

- ✓ затраты на уплату страховых взносов по договорам страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) списываются на расходы в течение срока действия договора;

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 в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам, являющейся неотъемлемой частью Учетной политики.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражается в бухгалтерском балансе в оценке с учетом НДС.

В разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» представляемой в табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012г. Данные раскрываются без исключения дебиторской и кредиторской задолженности поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

2.12. Капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 % уставного капитала путем отчислений от чистой прибыли, остающейся в распоряжении Общества, согласно п. 15.2 Устава Общества.

На отчетную дату резервный капитал сформирован полностью.

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 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, отлична от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

В учетную политику на 2012 год были внесены следующие изменения:

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

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий 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. Приложения 1 «Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее - Приложение 1).

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, раскрыта в таблице 1.2 Приложения 1.

3.1.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1. Приложения 1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Приложения 1.

В приложении 1.2. отклонение между стр.5240 гр.7 табл. 2.2. и стр.5200 гр.6 табл.2.1. связано с внутренними оборотами б/сч 07 «оборудования к установке».

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Приложения 1, иное использование раскрыто в таблице 2.4 Приложения 1.

В составе основных средств отражены земельные участки, стоимость которых не погашается. Балансовая стоимость составляет по состоянию на:

- 31.12.2010г. – 0 тыс. руб.
- 31.12.2011г.- 3389 тыс. руб.
- 31.12.2012г.- 3389 тыс. руб.

3.1.3. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены следующие активы.

Таблица 3.1. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Программное обеспечение, переданное Обществу в пользование	119021	4 474	2 514	1 448
2	Схема газораспределительной сети высокого и среднего давления г. Ростова-на-Дону	119021	1 907	2 119	636

3.	Свидетельство об аттестации лаборатории	119021	18	30	30
4.	Лицензии	119021	453		
5.	Прочие	119021	164	171	73
	Итого:	***1190***	***7016***	***4 834***	***2 187***

3.1.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченного организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам:

Таблица 3.2. Налог на добавленную стоимость

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Налог на добавленную стоимость по незавершенному капитальному строительству	1220	8	12	12

3.1.5. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 3.1. Приложения 1.3.

3.1.6. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 4.1. Приложения 1.4.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 4.2 Приложения 1.4.

Крупнейшими дебиторами Общества являются:

- ООО «СПЕЦСТРОЙ» - 6 000 тыс. руб.
- ООО «Русский национальный Банк» - 2 215 тыс. руб.
- ООО «Спецстрой» - 58 997 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация о следующих активах Общества:

Таблица 3.3. Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более	12301	-	-	-

	чем через 12 месяцев				
2.	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	112 210	41 360	26 686
2.1.	прочая, в т.ч.	123028	35 933	19 131	12 858
2.1.1	- задолженность перед бюджетом по налогам		123	7 811	1 366
2.1.2	- проценты по депозитным счетам		2 215	7 406	4 000
2.1.3	- расчеты с принципалом		29 643	2 390	5 882
2.1.4	- задолженность перед внебюджетными фондами		360	636	1
2.1.5	- расчеты с персоналом по прочим операциям		1 817	-	1 133
2.1.6	- прочие		1 775	888	476

3.1.7. 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 с детализацией по строкам 12501- 12506.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной ниже таблице:

Таблица 3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Денежные средства на расчетных счетах	12501	55 299	5 518	14 743
2.	Краткосрочные банковские депозиты, открытые для управления денежными потоками организации с целью получения процентного дохода.	12505	165 000	90000	100000
3.	Прочие денежные средства	12506	1 716	81	58
	в т,н. денежные средства в пути		1 202	-	-
	Денежные средства в кассе		514	81	58
	Итого		222 015	95 599	114 801

3.1.8. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены следующие активы.

Таблица 3.5. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	293	114	542
2.	Налоги, подлежащие вычету	12603	31 451	21 027	8 864
3.	Недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12604	100	106	101
4.	Прочие	12605	-	-	1 184
	Итого	1260	31 844	21 247	10 691

3.1.9. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице.

Таблица 3.6. Акции, выпущенные Обществом

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1.	Выпущенные и полностью оплаченные акции	31348	31	31348	31	31348	31

В составе показателей «прочие» Отчета об изменениях капитала раздел «1. Движение капитала» отражено:

Таблица 3.7. Расшифровка прочих показателей раздела «1. Движение капитала» Отчета об изменениях капитала

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

				(участников)			
1.	Восстановление дивидендов не выплаченных	33137	-	-	-	-	116

3.1.10. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса.

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 4.2 Приложения 1.4.

Крупнейшими кредиторами Общества являются:

- МУ «Департамент координации строительства и перспективного развития» - 137750 тыс.руб. Данная задолженность возникла в результате исполнения контрагентом обязательств по договору о подключении объектов к сетям газоснабжения от 03.08.2010г. Общая стоимость договора составляет 442776 тыс.руб.

- Ростовский филиал ОАО «Согаз» - 1944 тыс.руб.

- ООО «Спецстрой» - 2891 тыс.руб.

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация о следующих активах Общества:

Таблица 3.8. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	прочая, в т.ч.	15210	699	2403	501
	- расчеты с персоналом по прочим операциям	152101	2	127	15
	- расчеты по претензиям	152102	8	1540	
	- депонированные суммы	152103	613	652	435
	- ошибочно зачисленные денежные средства	152104	76	84	51

3.1.11. Прочие обязательства

Сведения о краткосрочных прочих обязательствах представлены по строке 1550 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Таблица 3.9. Прочие обязательства

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Прочая (прочие долгосрочные обязательства)	14505	-	-	-
2.	Прочие обязательства (прочие краткосрочные обязательства)	1550	8 542	-	37
3.	в т.ч.		-	-	
4.	налоги, подлежащие восстановлению	15501	8 542	-	37

3.1.12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы.

Таблица 3.10. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
1.	Безвозмездное поступление основных средств	15301	514	533	551
2.	Финансирование предупредительных законодательством мероприятий сокращению травматизма	15302	382	185	-
	Итого	1530	896	718	551

3.1.13. Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства)) оценочных обязательств приведено в таблице 6 Приложения 1,6.

В нижеприведенной таблице представлена прочая информация об оценочных обязательствах

Таблица 3.11. Прочие характеристики оценочных обязательств

тыс. руб.

№ п/п	Оценочное обязательство	Увеличение величины в связи с ростом приведенной стоимости за отчетный период, %	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
1.	Резерв под предстоящие отпускные сотрудников	-	текущий	2013	Отсутствуют	-

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Кроме того, относительно полученных доходов от обычных видов деятельность, поясняем следующее.

В бухгалтерской отчетности приведена полная информация о составе выручки, величина прочих услуг составляет 3%, что является не существенным фактом для данной бухгалтерской отчетности.

Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Организации, на которые приходится основная часть выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами:

Таблица 3.12. Организации, на которые приходится основная часть выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Сумма выручки, тыс. руб.	в том числе неденыжными средствами, тыс.руб.	Доля выручки в общем объеме договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной Обществом
1.	ОАО «Ростовоблгаз»	396 624	386 624	100%	взаимозачет
	Итого	396 624	386 624	100%	

3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности

Состав затрат на производство (издержек обращения) по экономическим элементам приведен в таблице 5 Приложения 1.5.

Кроме того, в составе затрат на производство (издержек обращения) присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств – 25 982 тыс. руб. оценочное обязательство по резерву отпускных, (в т.ч. в составе управленческих расходов – 4 775 тыс. руб.).

Ниже в таблице представлена расшифровка прочих затрат в составе затрат на производство (в составе строки 2120 ОФЗ и по строке 5650 Приложения №1.5):

Таблица 3.13. Расшифровка прочих затрат в составе затрат на производство

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1.	Текущий ремонт	6517	6401
2.	Капитальный ремонт	23643	13512
3.	Расходы на страхование	4706	4350
4.	Аренда земли	286	974
5.	Услуги охраны	8814	7348
6.	Услуги связи	2106	2064
7.	Оформление в собственность объектов основных средств	6217	8011
8.	Строительно-монтажные работы	4786	4567
9.	Проектно-изыскательские работы	1351	1362
10.	Информационно-вычислительные работы	2169	1630
11.	Налог на имущество	12839	11599
12.	Прочие налоги	1818	1062
13.	Услуги по техническому обслуживанию сетей	3573	1010
14.	Диагностирование газораспределительных сетей	2302	921
15.	Аудиторские услуги	683	699
16.	Консультационные услуги	310	294
17.	Поверка приборов	1105	811
18.	Услуги на природоохранную деятельность	25	290
19.	Услуги на пожарную безопасность	383	208
20.	Представительские расходы	372	520
21.	Командировочные расходы	1147	1184
22.	Охрана труда	1653	1431
23.	Подготовка кадров	1459	1616
24.	Канцелярские расходы	336	326
25.	Расходы на приобретение периодических изданий	139	167
26.	Лицензии	2732	1603
27.	Расходы на участие в СРО	600	430
28.	Прочие	3693	3466
	Итого:	95764	77856

Прочие виды расходов в бухгалтерской отчетности составляют 4 %, что является не существенным фактом для дальнейшего раскрытия данной информации.

Ниже в таблице представлена расшифровка управленческих расходов по элементам затрат:

Таблица 3.14. Расшифровка управленческих расходов по элементам затрат

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1.	Материальные затраты	4376	4427
2.	Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	64019	59826
3.	в т.ч. формирование резервов	4775	2 684
4.	Амортизация основных средств	2877	2198
5.	Услуги связи	1378	1495
6.	Расходы на страхование	1649	1720
7.	Капитальный ремонт	-	1060
8.	Услуги охраны	2783	7348
9.	Информационно- вычислительные услуги	1702	1612
10.	Командировочные расходы	1032	1139
11.	Подготовка кадров	720	572
12.	Налоги	1360	888
13.	Аудиторские услуги	683	699
14.	Расходы на ПО и лицензии	2120	1175
15.	Консультационные услуги	310	294
16.	Прочие	2429	2514
	Итого	87438	86 967

3.2.3. Прочие доходы

Ниже в таблице представлена расшифровка «прочих» в составе прочих доходов:

Таблица 3.15. Прочие доходы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1.	Возмещение ущерба	219	-
2.	Оплата ранее списанной дебиторской задолженности.	58	136
3.	Возмещение убытков страховых компаний	351	88
4.	Доходы прошлых лет	826	155
5.	Госпошлина присужденная по искам	95	109
6.	Резерв предстоящих отпусков	184	9
7.	Прочие доходы	29	20

№ п/п	Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
	Итого	1801	517

3.2.4. Прочие расходы

Ниже в таблице представлена расшифровка «прочих» в составе прочих расходов:

Таблица 3.16. Прочие расходы

тыс..руб.

Наименование	за 2012г.	за 2011г.
Формирование резервов (по видам)	469	53
- резерв по сомнительным долгам	469	53
Услуги банка	580	559
Услуги регистратора	62	58
Расходы прошлых лет	167	492
Безвозмездные услуги	-	665
Списание неликвидов	52	198
Фактическая стоимость реализации материалов	305	86
Остаточная стоимость ликвидированных о.с.	783	86
Оформление наград	18	582
Поздравительный адрес	-	24
Прочие расходы	23	241
Итого	2459	3044

3.2.5. Налог на прибыль

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

Таблица 3.17. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	270889	56456
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	54178	11291
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	4656	5995
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	23280	29974

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах		Наименование статьи/показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
4.1			Амортизация	16659	17241
4.2			Не принимаемые прочие расходы	5970	11538
4.3			Сверхнормативные расходы	41	77
4.4			Расходы прошлых лет	141	492
4.5			Восстановление амортизационной премии	-	573
4.6			Резерв по сомнительным долгам	469	53
5		2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	191	501
6			Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	956	2505
6.1			Амортизация	19	23
6.2			Доходы прошлых лет, по которым сдана уточненная налоговая декларация по налогу на прибыль за период, в котором была занижена налоговая база.	937	155
6.3			Амортизационная премия	-	2327
7		2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	373	3260
8			Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	1864	16302
8.1			Амортизация	2683	1745
8.2			Страхование	335	17
8.3			Оценочное обязательство по оплате отпускных	(1154)	14540
9		2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	(1)	196
10			Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(4)	982
10.1			Амортизация	88	88
			Страхование	-	42
			Материалы	(92)	852
11			Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	295084	99245
12		2410	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	59017	19849

3.2.6. 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».

Прочие операции, результат от которых не включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода и формирующий совокупный финансовый результат периода отсутствуют.

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена следующим расчетом

Таблица 3.18. Распределение прибыли

тыс. руб.

Направление распределения прибыли	Сумма
1. Прибыль к распределению на 31.12.2011	39624
2. Направления использования прибыли в 2011 году: всего:	39624
2.1 Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2012 году: Справочно: объем вложений Общества в 2012 году составил – 176 987 тыс. руб., в том числе собственных – 171365тыс. руб. привлеченных – 0 тыс. руб. для 5622 тыс. руб. источником являлись амортизационные отчисления	35783
2.2 Расходы из прибыли, всего:	3841
в т.ч. - дивиденды	3841
3. Чистая прибыль 2012 года	212094
4. Всего прибыль к распределению на 01.01.2013 год (стр. 1 – стр. 2 + стр. 3)	212094

В 2012 году решением акционеров протокол №1 от «19» июня 2012 г. распределена часть чистой прибыли 2011 года на выплату дивидендов по акциям в сумме 3 841 тыс. руб.

3.2.8. Прибыль 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.

Таблица 3.19. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2012 г.	за 2011 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	212 093 885,34	39 623 642,96
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода руб.	212 093 885,34	39 623 642,96
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	31 348	31 348
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	6 765,79	1 263,99

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

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

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Пункт 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» предусматривает отражение денежных потоков в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются денежные потоки комиссионера или агента в связи осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги).

Подготовка данной информации для целей отчетности 2011 года могла быть осуществлена расчетным путем. Это могло привести к искажению показателей бухгалтерской отчетности, что противоречит принципу достоверности, прописанному в ПБУ 4/99. Соответственно денежные потоки по агентской деятельности были показаны в составе поступлений от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, и соответствующие выплаты отражены в составе прочих платежей.

При подготовке отчета о движении денежных средств за 2012 год Общество подготовило сравнительную информацию за 2011 год в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, отразив денежные потоки свернуто в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011.

Сравнительные данные представлены для целей сопоставимости следующим образом:

Таблица 3.20. Отчет о движении денежных средств (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Поступления всего текущая деятельность	4110	1	915614	(188068)	727546
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2	278404	2157	280561
Арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	3	517936	(215038)	302898
Авансы полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	4115	4	116807	(2157)	114650
Прочие поступления	4119	5	2467	26970	29437

Платежи всего текущая деятельность	4120	6	(800834)	(193229)	(607605)
Прочие платежи	4129	7	(307172)	(193229)	(113943)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8	114780	5161	119941
Поступления всего от финансовых операций	4310	9	5161	(5161)	-
Прочие поступления	4319	10	5161	(5161)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	11	(643)	(5161)	(5804)

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. 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), обязательств, операций, отраженных на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 7 Приложения 1.7.

5.1.2. Информация об операциях со связанными сторонами

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

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1). Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: ОАО «Газпром газораспределение» - управляющая компания, ОАО «Ростовоблгаз» - управляющая организация.

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2012 г.:

Таблица 3.21. Операции с основным хозяйственным обществом

тыс.руб

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям + (дебет) - (кредит)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	РСД	Списка на дебиторская задолженность и другие долги
1	ОАО «Ростов-облгаз»	Продажа услуг Услуги по сдаче помещения в аренду. Дог. №1/997/09 от 30.10.2009	337	0	Услуги предостав-лены и оплачены Форма расчетов - безналичная	-	-

2	ОАО «Ростов-облгаз»	Продажа Распределительные газ-ды выс.,ср. инизк. Давления в х. Камышеваха Договор №871/11 от 14.09.2011	727	859	Работы завершены Форма расчетов - безналичная	-	-
3	ОАО «Ростов-облгаз»	Продажа Договор поручения № 655/11 от 20.05.2011	3	0	Услуги предостав-лены и оплачены Форма расчетов - безналичная	-	-
4	ОАО «Ростов-облгаз»	Покупка Договор №27/10 от 13.01.2010 на предоставление услуг по транспортировке газа на собственные нужды	305	-62	Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг Форма расчетов - безналичная	-	-
5	ОАО «Ростов-облгаз»	Покупка Договор № 218 от 18.11.2011 на текущий ремонт газоанализаторов	28	0	Работы выполнены Форма расчетов -безналичная	-	-
6	ОАО «Ростов-облгаз»	Покупка Договор № 246 от 09.12.2010 на текущий ремонт газоанализаторов	5	0	Работы выполнены Форма расчетов - безналичная	-	-
7	ОАО «Ростов-облгаз»	Покупка Договор №141 от 29.02.2012 на бурение скважин	1172	0	Работы выполнены Форма расчетов - безналичная	-	-
8	ОАО «Ростов-облгаз»	Покупка услуги по обучению	297	-50	Текущая задолженность, сроки погашения в месяце следующем за месяцем предоставления	-	-

					услуг Форма расчетов - безналичная		
9	ОАО «Ростов-облгаз»	Прдажа Договор аренды газопроводов №764/07 от 03.12.2007	384 200	0	Услуги предоставлены и оплачены Форма расчетов - взаимозачет	-	-
10	ОАО «Ростов-облгаз»	Продажа Агентский договор №776/07 от 04.12.2007г.	12 424	0	Услуги предоставлены и оплачены Форма расчетов - взаимозачет	-	-
11	ОАО «Ростов-облгаз»	Агентский договор №776/07 от 04.12.2007г. Расчеты с принципалом	565 250	+29642	Текущая задолженность Форма расчетов – безналичная и взаимозачет	-	-
12	ОАО «Ростов-облгаз»	Покупка Договор №06/09 от 01.01.2009 услуги управляющей организации	596	-50	Текущая задолженность, сроки пога-шения в месяце следующем за месяцем предоставления услуг Форма расчетов - безналичная	-	-
13	ОАО «Газпром газораспр еделение»	Агентский договор № 16-А/120 от 30.06.2011г.	22 700	+132	Предоплата Форма расчетов - безналичная	-	-
14	ОАО «Газпром газораспр еделение»	Покупка Договор № 15-1/17-137 от 30.09.2011г. за предоставление прав на использование программного обеспечения	69	0	Услуги предоставлены и оплачены Форма расчетов-безналичная	-	-
15	ОАО «Газпром газораспр еделение»	Покупка Договор № 11/17-183 от 20.10.2011г. услуги по обслуживанию АСДОБ	12	-3	Текущая задолженность Форма расчетов-безналичная	-	-
16	ОАО «Газпром газораспр еделение»	Покупка Договор № 11/14-312 от 03.11.2011г. услуги по сопровождению программы ЭВМ.	31	0	Услуги предоставлены и оплачены Форма расчетов-безналичная	-	-

Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами за 2012 г.:

Таблица 3.22. Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям + (дебет) - (кредит)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	РСД	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	МУ «Департамент координации строительства и перспективного развития»	Продажа Договор о компенсации затрат, вызванных выносом газопровода №3 от 13.07.2012г.	-	- 450	Срок выполнения работ 31.03.2013 Форма расчетов - безналичная	-	-
2	МУ «Департамент координации строительства и перспективного развития»	Продажа Договор о подключении объектов к сетям газоснабжения от 03.08.2010г.	243 808	-137 300	Срок выполнения работ 31.03.2013 Форма расчетов - безналичная	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.

Таблица 3.23. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	12324	12862
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	12324	12862
	в том числе:		
	- оплата труда;	6854	6408
	- отпускные;	528	888
	- премии;	4304	4391
	- материальная помощь к отпуску;	608	1135

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2012 г.	за 2011 г.
	- выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	40 -	40 -
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	3960	1535

Состав отраженного в пояснении основного управленческого персонала в 2012 г. и 2011 г.:

Генеральный директор УО ОАО «Ростовоблгаз»,

Исполнительный директор

Заместитель исполнительного директора - Главный инженер

Заместитель исполнительного директора по экономике и финансам,

Заместитель исполнительного директора по строительству и инвестициям.

Заместитель исполнительного директора по общим вопросам,

Заместитель исполнительного директора по работе с организациями жилищно-коммунального комплекса,

Главный бухгалтер.

5.1.3. События после отчетной даты

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

5.1.4. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2012 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе:

Таблица 3.24. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2011 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(-)18448	110794	76630	(-)52612
Прибыль	7794	59384	25994	(-)25596
Налог на имущество	(-)3006	12859	12121	(-)3744
НДФЛ	-	37322	37406	84
Госпошлина	-	2506	2506	-
Земельный налог	(-)334	1471	1437	(-)368
Транспортный налог	(-)55	249	240	(-)64
Итого	(-)14049	224585	156334	(-)82300
Внебюджетные фонды	636	86075	85799	360
Пени	-	1	1	-
Итого	(-)13413	310661	242134	(-)81940

5.1.5 Информация по сегментам

В отчетном периоде Общество не размещало ценные бумаги, решение о раскрытии информации по сегментам, ввиду их отсутствия не принималось.

5.1.6 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде и в период с 01.01.2013 по дату подписания настоящей отчетности у Общества не возникло намерении о прекращении какого-либо вида деятельности.

5.1.7 Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический 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, встроенной в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

Исполнительный директор Джиоев А.А.

Главный бухгалтер Петухова И.В.

1 марта 2013г.

Приложение 1.2 «Форма раздела «Основные средства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах"

0710005 с. 4

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 [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г.[1]	1290011	(745500)	131855	(3932)	3150	(39649)	-	-	1417934	(781998)
	5210	за 20 11 г.[2]	1232058	(714269)	64432	(6479)	4757	(35987)	-	(-)	1290011	(745500)
в том числе:	5201	за 20 12 г.[1]	3389	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	3389	(-)
земельные участки	5211	за 20 11 г.[2]	-	(-)	3389	(-)	-	(-)	-	-	3389	(-)
здания	5202	за 20 12 г.[1]	161303	(98285)	26371	(-)	-	(2789)	-	-	187674	(101074)
	5212	за 20 11 г.[2]	152890	(95756)	8413	(-)	-	(2528)	-	(-)	161303	(98285)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 12 г.[1]	926931	(541788)	94375	(1609)	933	(20044)	-	-	1019697	(560899)
	5213	за 20 11 г.[2]	912068	(522871)	15217	(354)	292	(19209)	-	(-)	926931	(541788)
машины и оборудование	5204	за 20 12 г.[1]	153147	(85688)	7706	(700)	617	(11675)	-	-	160153	(96745)
	5214	за 20 11 г.[2]	136711	(79201)	19763	(3327)	3299	(9786)	-	(-)	153147	(85688)
транспортные средства	5205	за 20 12 г.[1]	37588	(14799)	2977	(1344)	1344	(4416)	-	-	39221	(17871)
	5215	за 20 11 г.[2]	23583	(12115)	16673	(2668)	1036	(3720)	-	-	37588	(14799)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 12 г.[1]	6886	(4940)	426	(279)	256	(725)	-	-	7033	(5409)
	5216	за 20 11 г.[2]	6039	(4326)	977	(130)	130	(744)	-	-	6886	(4940)
прочие	5207	за 20 12 г.[1]	767	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	767	(-)
	5217	за 20 11 г.[2]	767	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	767	(-)

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 12 г.[1]	92643	186697	(-)	(140185)	139155
	5250	за 20 11 г.[2]	16778	144470	(-)	(68605)	92643
в том числе:	5241	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
строительство собственных объектов основных средств	5251	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 12 г.[1]	90847	168870	(-)	(127577)	132140
	5252	за 20 11 г.[2]	14210	110074	(-)	(33437)	90847
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
приобретение отдельных объетов основных средств	5244	за 20 12 г.[1]	-	8117	(-)	(8117)	-
	5254	за 20 11 г.[2]	1493	29502	(-)	(30995)	-
оборудование к установке	5245	за 20 12 г.[1]	1796	3577	(-)	(4491)	882
	5255	за 20 11 г.[2]	1075	4894	(-)	(4173)	1796
прочие поступления	5246	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5256	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 12 г.[1]	-	6133	(-)	(-)	6133
	5257	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
активы, подлежащие передаче инвесторам - всего	5248	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5258	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	52481	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
незавершенные строительные работы	52581	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
налог на добавленную стоимость по незавершенным строительным работам	52482	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	52582	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
[illegible]	52483	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-

предоплата строительных работ	52583	за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	127577	33437
в том числе:			
Подземный г-д обводная ЮСКЮ, Менжинского-Тролейбусная		3693	-
Подземный г-д п/этил. ул. Калинина, 80 (2-я очередь)	5261	-	2431
Подземный г-д п/этил. ул. Текучева, 364-378		-	4901
Подз-ый г-д Лев. Берег Дона от з-да "К.Моряк" до ОСП по ул. Луговой	5262	72148	-
Подземный г-д п/этил. ул. Коммунаров, 33, 33г, 33д			2661
Подз-ый г-д Лев. Берег Дона от з-да "К.Моряк" до ОСП по ул. 1-я Луговая	5263	4652	-
Внутридворовое покрытие на территориии по пр. Шолохова 14	5264	1545	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(1610)	(249)
в том числе:			
Надземный г-д Текучева от Театр до 14 линии	5271	(-)	(131)
Подз-й г-д Коммунаров,общ.106 от Заглушки на врезк. по Вяземцев		(-)	(43)
Подз-ый г-д Лев. Берег Дона от з-да "К.Моряк" до ОСП	5272	(1054)	(-)
Подземный г-д Приволжский,Текучева, Возрождения,Красногвард,		(-)	(36)
Подземный г-д обводная ЮСКЮ, Менжинского-Тролейбусная	5273	(40)	(-)
Надземный г-д Малюгиной 113/69,Доломановский,Братский,Халтур.		(-)	(12)
Подз-й г-д п/этил. Ул. Возрождения , 8	5274	(378)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 235 124	1 134 165	776 051
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	67737	67767	201485
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-

2.5. Информация о балансовой стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов после 31.01.98г.

Наименование	На 31 декабря 2012г.		
	Количество, шт.	Количество, м	Сумма, тыс.руб.
Всего газопроводов	974	71831	149154
в т.ч. незарегистрированных	795	55804	93504

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

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 12 г.[1]	27467	(-)	56905	(61343)	-	-	x	23029	(-)
	5420	за 20 11 г.[2]	16562	(-)	70183	(59278)	-	-	x	27467	(-)
в том числе: материалы	5401	за 20 12 г.[1]	27416	(-)	54538	(51977)	-	-	(7060)	22917	(-)
	5421	за 20 11 г.[2]	16355	(-)	68085	(48486)	-	-	(8538)	27416	(-)
готовая продукция	5402	за 20 12 г.[1]	51	(-)	2367	(9366)	-	-	7060	112	(-)
	5422	за 20 11 г.[2]	207	(-)	2098	(10792)	-	-	8538	51	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	5404	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
расходы в незавершенном производстве	5405	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
издержки обращения по нереализованным товарам и готовой продукции	5406	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

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

0710005 с. 10

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло				корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	переход из долго- в краткосрочную задолженность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	использование резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	10.2.	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
	5521	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5510	за 20 12 г.[1]	41413	(53)	2286095	-	(2214829)	(-)	-	53	(469)	-	-	112679	(469)
	5530	за 20 11 г.[2]	26686	(-)	2207732	-	(2193005)	(-)	-	-	(53)	-	-	41413	(53)
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 12 г.[1]	5358	(53)	611254	-	(612269)	(-)	-	53	(469)	-	-	4343	(469)
	5531	за 20 11 г.[2]	4019	(-)	739972	-	(738633)	(-)	-	-	(53)	-	-	5358	(53)
в том числе: дочерних организаций	55111	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55311	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
зависимых организаций	55112	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55312	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочих организаций и лиц	55113	за 20 12 г.[1]	5358	(53)	611254	-	(612269)	(-)	-	-	(469)	-	-	4343	(469)
	55313	за 20 11 г.[2]	4019	(-)	739972	-	(738633)	(-)	-	-	(53)	-	-	5358	(53)
векселя к получению, всего:	5512	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5532	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: дочерних организаций	55121	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55321	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
зависимых организаций	55122	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55322	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочих организаций и лиц	55123	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55323	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
авансы выданные, всего:	5513	за 20 12 г.[1]	14922	(-)	442350	-	(386888)	(-)	-	-	-	-	-	70384	(-)
	5533	за 20 11 г.[2]	7855	(-)	331945	-	(324878)	(-)	-	-	-	-	-	14922	(-)
в том числе: дочерним организациям	55131	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55331	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
зависимым организациям	55132	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55332	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочим организациям и лицам	55133	за 20 12 г.[1]	14922	(-)	442350		(386888)	(-)	-	-	-	-	-	70384	(-)
	55333	за 20 11 г.[2]	7855	(-)	331945	-	(324878)	(-)	-	-	-	-	-	14922	(-)

проценты к получению, всего:	5514	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5534	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: от дочерних организаций	55141	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55341	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
от зависимых организаций	55142	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55342	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
от прочих организаций и лиц	55143	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55343	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
доходы от долевого участия к получению, всего:	5515	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5535	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: от дочерних организаций	55151	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55351	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
от зависимых организаций	55152	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55352	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
от прочих организаций и лиц	55153	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55353	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
долговые ценные бумаги и займы, всего:	5516	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5536	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: дочерних организаций	55161	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55361	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
зависимых организаций	55162	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55362	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочих организаций и лиц	55163	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55363	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
по приобретенным правам (требованиям), всего:	5517	за 20 12 г.[2]	2002	(-)	4011	-	(3994)	(-)	-	-	-	-	-	2019	(-)
	5537	за 20 11 г.[2]	1954	(-)	4287		(4239)	(-)	-	-	-	-	-	2002	(-)
в том числе: дочерних организаций	55171	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55371	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
зависимых организаций	55172	за 20 12 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55372	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочих организаций и лиц	55173	за 20 12 г.[2]	2002	(-)	4011	-	(3994)	(-)	-	-	-	-	-	2019	(-)
	55373	за 20 11 г.[2]	1954	(-)	4287	-	(4239)	(-)	-	-	-	-	-	2002	(-)
прочая - всего:	5518	за 20 12 г.[1]	19131	(-)	1228480	-	(1211678)	(-)	-	-	-	-	-	35933	(-)
	5538	за 20 11 г.[2]	12858	(-)	1131528	-	(1125255)	(-)	-	-	-	-	-	19131	(-)
в том числе: дочерних организаций	55181	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55381	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
зависимых организаций	55182	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55382	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочих организаций и лиц	55183	за 20 12 г.[1]	19131	(-)	1228480	-	(1211678)	(-)	-	-	-	-	-	35933	(-)
	55383	за 20 11 г.[2]	12858	(-)	1131528	-	(1125255)	(-)	-	-	-	-	-	19131	(-)
Итого	5500	за 20 12 г.[1]	41413	(53)	2286095	-	(2214829)	(-)	-	53	(469)	x	x	112679	(469)
	5520	за 20 11 г.[2]	26686	(-)	2207732	-	(2193005)	(-)	-	-	(53)	x	x	41413	(53)
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55001	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
	55201	за 20 11 г.[2]	-	( )	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
предоплата строительных работ и основных средств- всего:	550011	за 20 12 г.[1]	-	(-)	6133	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	6133	(-)
	552011	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
_____	550012	за 20 12 г.[1]	-	( )	6133	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	6133	(-)

предоплата нематериальных активов- всего:	552012	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
предоплата строительных работ по активам, подлежащим передаче инвесторам- всего:	550013	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
	552013	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
предоплата исследований и разработок- всего:	550014	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
	552014	за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря ____ 2012 г.[4]		На 31 декабря ____ 2011 г.[2]		На 31 декабря ____ 2010 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов)	5540	1124,56	655,56	388,87	335,75	344,83	344,83
в том числе: покупателей и заказчиков, всего	5541	1124,56	655,56	388,87	335,75	344,83	344,83
в том числе: дочерних организаций	55411	-	-	-	-	-	-
зависимых организаций	55412	-	-	-	-	-	-
прочих организаций и лиц	55413	1124,56	655,56	388,87	335,75	344,83	344,83

4.3. 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 долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г.[1]	169274	1883804	153	(1755364)	(705)	-	297162
	5580	за 20 11 г.[2]	92232	1311543	25	(1233807)	(719)	-	169274
в том числе: поставщики и подрядчики - всего:	55601	за 20 12 г.[1]	7170	427276	-	(426638)	(36)	-	7772
	55801	за 20 11 г.[2]	5313	353001	-	(351088)	(56)	-	7170
в том числе: дочерние организации	556011	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558011	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
зависимые организации	556012	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558012	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочие организации и лица	556013	за 20 12 г.[1]	7170	427276	-	(426638)	(36)	-	7772
	558013	за 20 11 г.[2]	5313	353001	-	(351088)	(56)	-	7170
векселя к уплате, всего:	55602	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-

выкупли к уплате, всего:	55802	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: дочерним организациям	556021	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558021	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
зависимым организациям	556022	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558022	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочие организациям и лицам	556023	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558023	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
авансы полученные - всего:	55603	за 20 12 г.[1]	137834	681137	-	(612275)	(516)	-	206180
	55803	за 20 11 г.[2]	58096	441143	-	(360767)	(638)	-	137834
в том числе: от дочерних организаций	556031	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558031	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
от зависимых организаций	556032	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558032	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
от прочих организаций	556033	за 20 12 г.[1]	137834	681137	-	(612275)	(516)	-	206180
	558033	за 20 11 г.[2]	58096	441143	-	(360767)	(638)	-	137834
задолженность перед инвесторами, всего:	55604	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	55804	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: перед дочерними организациями	556041	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	558041	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
перед зависимыми организациями	556042	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	558042	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
перед прочими организациями и лицами	556043	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	558043	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55605	за 20 12 г.[1]	21867	382627	153	(322086)	(153)	-	82408
	55805	за 20 11 г.[2]	28321	137289	25	(143743)	(25)	-	21867
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55606	за 20 12 г.[1]	-	92101	-	(92101)	(-)	-	-
	55806	за 20 11 г.[2]	1	92861	-	(92862)	(-)	-	-
задолженность перед персоналом	55607	за 20 12 г.[1]	-	295779	-	(295779)	(-)	-	-
	55807	за 20 11 г.[2]	-	284748	-	(284748)	(-)	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55608	за 20 12 г.[1]	-	3841	-	(3738)	(-)	-	103
	55808	за 20 11 г.[2]	-	6272	-	(6272)	(-)	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)"	55609	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55809	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочая задолженность - всего:	55610	за 20 12 г.[1]	2403	1043	-	(2747)	(-)	-	699
	55810	за 20 11 г.[2]	501	2501	-	(599)	(-)	-	2403
в том числе: перед дочерними организациями	556101	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558101	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
перед зависимыми организациями	556102	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	558102	за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
перед прочими организациями и лицами	556103	за 20 12 г.[1]	2403	1043	-	(2747)	(-)	-	699
	558103	за 20 11 г.[2]	501	2501	-	(599)	(-)	-	2403
Итого	**5550**	**за 20 12 г.[1]**	169274	1883804	153	(1755364)	(705)	-	297162
	5570	**за 20 11 г.[2]**	92232	1311543	25	(1233807)	(719)	-	169274

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

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	68314	65792
Расходы на оплату труда	5620	284749	286849
Отчисления на социальные нужды	5630	90563	99850
Амортизация	5640	39691	36045
Прочие затраты	5650	95764	77855
Итого по элементам	5660	579081	566391
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	579081	566391

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

0710005 с. 13

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	14540	25982	(26916)	(184)	13422
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	14540	25982	(26916)	(184)	13422
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-

Приложение 1.7 «Форма раздела «Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах»

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	8481	4191	3220
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	31	4154	4388
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	18	14	42
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	17618	12792	7290
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	17618	12792	7290
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в	580083	-	-	-
инвентарь и принадлежности непроизводственные	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-