АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

АНТ
Аудит
Новые технологии

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

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Сочигоргаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Постановлением главы администрации Центрального района г. Сочи 25 мая 1994 г. за № 334/2. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по г. Сочи Краснодарского края 16 октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022302924742.

Место нахождения:

354065, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1.

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Сочигоргаз» состоящей из:

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

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



Руководитель отдела аудита,
филиал ООО «Аудит – НТ»
в г. Ростов-на-Дону
«РостовАудит-НТ» Д.В. Ховарь

«24» апреля 2013 г.

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 "Сочигоргаз"*	по ОКПО	03250803		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774		
Вид экономической деятельности *Производство общестроительных работ по прокладке местных ситем газоснабжения, включая взаимоствязанные вспомогательные работы*	по ОКВЭД	45.21.4		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Открытое акционерное общество*	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес) *354065, РФ, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1*

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 12 г.[3]	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
п. 1.1 П	**Нематериальные активы**		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 2.1 П	**Основные средства, в том числе:**	*1150*	312 403	312 030	302 880
п. 2.1 П	***объекты основных средств***	*1150.1*	312 159	309 699	300 452
	Здания	1150.1.1	28 008	28 891	25 383
	Машины и оборудование	1150.1.2	27 019	20 858	10 191
	Сооружения	1150.1.3	237 438	246 105	248 639
	Транспортные средства	1150.1.4	17 059	10 628	13 138
	Производственный и хозяйственный инвентарь	1150.1.5	2 635	3 217	3 101
п. 2.2 П	***незавершенные капитальные вложения***	*1150.2*	244	2 331	2 428
	незавершенные строительные работы	1150.2.1	76	76	474
	прочие	1150.2.2	168	2 255	1 954
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п. 3.1 П	**Финансовые вложения**	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 819	2 875	1 435
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	2 308	1 548	32 775
	СМР по инвестиционному договору	1190.1	-	-	30 986
	авансы СМР объектов ОС	1190.2	449	-	-
	прочие активы	1190.3	1 859	1 548	1 789
	Итого по разделу I	1100	318 530	316 453	337 090
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4.1 П	**Запасы, в том числе**	1210	12 870	8 602	8 362
	материалы	1210.1	12 193	8 602	8 362
	прочие	1210.2	677	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 097	-	-
п. 5.1 П	**Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев, в том числе:**	1230	133 012	94 442	176 494
	покупателей и заказчиков	1230.1	107 133	82 346	152 835
	авансы выданные	1230.2	3 175	2 281	10 268
	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	1230.3	231	113	664
	расчеты по договору аренды	1230.4	6 311	5 119	3 121
	расчеты по претензиям	1230.5	-	-	6 102
	расчеты по агентскому договору	1230.6	14 297	3 065	626
	прочие дебиторы	1230.7	1 865	1 518	2 878
п. 3.1 П	**Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	73 845	25 751	7 578
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	8 650	4 426	4 023
	налоги, подлежащие вычету	1260.1	8 461	3 975	4 006
	прочие активы	1260.2	189	451	67
	Итого по разделу II	1200	229 474	133 221	196 507
	БАЛАНС	1600	548 004	449 674	533 597

Общество с ограниченной ответственностью * ОГРН 1037739 * Санкт-Петербург * Новые технологии

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 12 г.[3]	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 104	2 104	2 104
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) [7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов, в том числе	1340	297 040	297 234	294 121
	основных средств	1340.1	297 040	297 234	294 121
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	105	105	105
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	41 099	27 750	22 218
	отчетного периода	1370.1	14 766	8 059	9 969
	прошлых лет	1370.2	26 333	19 691	12 249
	Итого по разделу III	1300	340 348	327 193	318 548
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	132	200	-
п. 7 П	**Оценочные обязательства**	1430	1 879	237	-
	Прочие обязательства, в том числе	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 011	437	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	186 089	107 625	176 884
	поставщики и подрядчики	1520.1	75 047	47 402	111 746
	авансы полученные	1520.2	55 464	26 060	26 264
	задолженность перед государственным бюджетом и внебюджетными фондами	1520.3	25 405	24 145	23 042
	задолженность перед персоналом	1520.4	5 823	4 574	7 477
	расчеты по агентскому договору	1520.5	13 645	3 064	6 328
	расчеты по договорам лизинга	1520.6	7 188	-	-
	прочие кредиторы	1520.7	3 517	2 380	2 027
	Доходы будущих периодов, в том числе:	1530	*8 930*	*6 974*	*7 179*
	Безвозмездно полученные активы	1530.1	8 930	6 974	7 179
п. 7 П	**Оценочные обязательства, в том числе:**	1540	10 499	7 397	-
п. 7 П	*на оплату отпусков*	1540.1	10 499	7 397	-
	Прочие обязательства	1550	127	48	30 986
	Итого по разделу V	1500	*205 645*	*122 044*	*215 049*
	БАЛАНС	1700	548 004	449 674	533 597

Руководитель _____ Руднев А.В. (подпись / расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Точилина В.А. (подпись / расшифровка подписи)

"25" марта 20 13 г.

Открытое акционерное общество "Сочигоргаз" "Sochigorgas" Joint-stock company Российская Федерация Краснодарский край г. Сочи ИНН 2320032774

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037843002363 Санкт-Петербург

Отчет о финансовых результатах

за *год* **2012** г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
	по ОКПО	03250803		
Организация *ОАО "Сочигоргаз"*	ИНН	2320032774		
Идентификационный номер налогоплательщика	по			
Вид экономической деятельности *Производство общестроительных работ по прокладке местных ситем газоснабжения, включая взаимостязанные вспомогательные работы*	ОКВЭД	45.21.4		
Организационно-правовая форма/форма собственности *Открытое акционерное общество*	по ОКОПФ/ОКФС	0	47	49
	по ОКЕИ	384 (385)		

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

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 12 г.[3]	За год 20 11 г.[4]
	Выручка [5]	2110	413 396	419 841
	Выручка от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2111	159 142	130 342
	в т.ч. по агентскому договору	2111.1	2 182	2 091
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2111.2	133 072	106 158
	в т.ч. по договорам аренды	2111.3	23 888	22 093
	Выручка от проектной деятельности	2112	21 420	26 453
	Выручка ВДГО	2113	18 639	21 449
	Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2114	185 626	205 782
	Выручка от реал. прочих услуг	2115	28 569	35 815
п. 6 П	**Себестоимость продаж**	2120	(321 840)	(342 485)
	Себестоимость от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2121	(121 385)	(100 445)
	в т.ч. по агентскому договору	2121.1	(221)	(307)
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2121.2	(99 965)	(79 554)
	в т.ч. по договорам аренды	2121.3	(21 199)	(20 584)
	Себестоимость от проектной деятельности	2122	(9 932)	(16 602)
	Себестоимость ВДГО	2123	(12 599)	(13 697)
	Себестоимость выполнения ген. подрядных работ(СМР)	2124	(152 491)	(187 925)
	Себестоимость прочих услуг	2125	(25 433)	(23 816)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	91 556	77 356
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
п. 6 П	**Управленческие расходы, в том числе:**	2220	(64 786)	(62 299)
	Заработная плата	2221	(26 192)	(24 875)
	Страховые взносы от ФОТ	2222	(6 894)	(6 426)
	Амортизация	2223	(3 191)	(2 515)
	Материалы	2224	(7 412)	(6 723)
	Прочие расходы	2225	(21 097)	(21 760)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	26 770	15 057
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(602)
	Прочие доходы, втом числе:	2340	59 283	42 245
	аренда имущества	2341	23 003	22 620
	прибыль прошлых лет	2342	527	10 484
	реализация ТМЦ	2343	25 953	7 241
	реализация ОС	2344	2 389	466
	возмещение стоимости услуг	2345	5 367	-
	прочие доходы	2346	2 044	1 434
	Прочие расходы, в том числе:	2350	(63 229)	(41 189)
	аренда имущества	2351	(18 202)	(18 481)
	реализация ТМЦ	2352	(25 953)	(7 241)
	реализация ОС	2353	(2 431)	(528)
	резервы	2354	(7 735)	(6 848)
	содержание ОС непроизводственного назначения	2355	(2 464)	(2 344)
	убытки прошлых лет	2356	(1 092)	(1 247)
	прочие расходы	2357	(5 352)	(4 500)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 824	15 511
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 181)	(6 724)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3 604	4 350
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	68	(200)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	944	(1 468)
	Прочее	2460	(1	(1 968)
	Чистая прибыль (убыток), что том числе:	2400	14 766	8 059

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственная фирма «Газ-Технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * 1035

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 12 г.[3]	За год 20 11 г.[4]
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	3984
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	14 766	12 043
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Руднев А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 13 г.

Главный бухгалтер _____ Точилина В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. 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".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ОАО "Сочигоргаз"	по ОКПО	03250803		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774		
Вид экономической деятельности: Производство общестроительных работ по прокладке местных ситем газоснабжения, включая взаимостязанные вспомогательные работы	по ОКВЭД	45.21.4		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество	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, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г.[1]	3100	2 104	(-)	294 121	105	22 218	318 548
За 20 11 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	(-)	3 984	-	8 059	12 043
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	8 059	8 059
переоценка имущества	3212	x	x	3 984	x	-	3 984
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(3 398)	(3 398)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	x	x	x	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	x	x	x	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	-	x	-	x	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(3 398)	(3 398)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(871)	-	871	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.[2]	3200	2 104	(-)	297 234	105	27 750	327 193
За 20 12 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(-)	-	-	14 766	14 766
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	14 766	14 766
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(1 611)	(1 611)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	x	x	x	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	x	x	x	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	-	x	-	x	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(1 611)	(1 611)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(194)	-	194	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г.[3]	3300	2 104	(-)	297 040	105	41 099	340 348

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[1]	Изменения капитала за 20 12 г.[2]		На 31 декабря 20 12 г.[3]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	X	X	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	X	X	-
в том числе:					

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037739268763 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	-	X	X	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	X	X	-
в том числе:					
добавочный капитал					
до корректировок	3402	-	X	X	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	X	X	-

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]
Чистые активы	3600	349 278	334 167	325 727

Руководитель _____ Руднев А.В. Главный бухгалтер _____ Точилина В.А.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 13 г.

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

Отчет о движении денежных средств
за год 20 12 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация: ОАО "Сочигоргаз"	по ОКПО	03250803		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774		
Вид экономической деятельности: Производство общестроительных работ по прокладке местных ситем газоснабжения, включая взаимоствязанные вспомогательные работы	по ОКВЭД	45.21.4		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За год 20 12 г.[1]	За год 20 11 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций Поступления - всего	4110	388 101	488 614
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	352 916	453 332
от основных компаний	4111.1	135 447	90 338
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	31 554	26 189
от основных компаний	4112.1	26 723	21 800
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
денежный поток по НДС	4127	3 213	-
прочие поступления	4119	418	9 093
Платежи - всего	4120	(320 370)	(439 279)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(87 460)	(233 202)
зависимым обществам и управляющей компании	4121.1	(5 420)	(5 298)
в связи с оплатой труда работников	4122	(131 300)	(120 345)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(-)	(602)
от основных компаний	4123.1	(-)	(602)
налога на прибыль организаций	4124	(10 778)	(8 305)
авансы выданные	4125	(40 437)	(30 793)
страховые взносы во внебюджетные фонды	4126	(35 626)	(32 724)
денежный поток по НДС	4127	(-)	(1 382)
прочие платежи	2129	(14 769)	(11 926)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	67 731	49 335
Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	4210	4	6
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	4	6
от продажи акций других организаций (долей участия), в том числе:	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	-	-
по инвестиционным договорам, в том числе	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 932)	(23 911)
в том числе:			

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037843122563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(12 932)	(23 881)
основным компаниям	4221.1	(1 372)	(10 487)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
по инвестиционным договорам	4225	(-)	(30)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 928)	(23 905)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 12 г.[1]	За год 20 11 г.[2]
Денежные потоки от финансовых операций	4310		
Поступления - всего		(2 432) -	*11 300*
в том числе: получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	11 300
от основных компаний	4311.1	-	11 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	*(6 709)*	*(18 557)*
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	(1 284)	(2 820)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(-)	(11 300)
основным компаниям	4323.1	(-)	(11 300)
на уплату налога на прибыль и НДФЛ с суммы начисленных дивидендов	4324	(114)	(193)
прочие платежи	4329	(5 311)	(4 244)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(6 709)	(7 257)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	48 094	18 173
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	25 751	7 578
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	73 845	25 751
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Руднев А.В. Главный бухгалтер _____ Точилина В.А.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 13 г.

Примечания

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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ОАО "Сочигоргаз" за 2012 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка		
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 ___ г.[1]	5111	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)
	за 20 ___ г.[2]	5112	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)
программы ЭВМ, базы данных	за 20 11 г.[9]	5113	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)
	за 20 12 г.[8]	5114	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	5140	690	690	690
в том числе: *ТЕЛЕМЕТРИЯ (ГИПЕРФЛОУ)*	5141	690	690	690

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						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]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 12 г.[1]	634 932	(325 233)	26 953	(9 319)	6 197	(21 371)	-	-	652 566	(340 407)
		за 20 11 г.[2]	604 505	(304 053)	25 997	(5 667)	5 154	(20 222)	10 097	6 112	634 932	(325 233)

в том числе:	5201	за 20 12 г.[1]	72 679	(43 788)	-	(2 341)	2 002	(544)	-	-	70 338	(42 330)
Здания		за 20 11 г.[2]	67 165	(41 782)	632	(4 644)	4 312	(688)	9 526	5 630	72 679	(43 788)
Машины и оборудование	5202	за 20 12 г.[1]	41 313	(20 455)	9 803	(1 278)	1 182	(3 546)	-	-	49 838	(22 819)
		за 20 11 г.[2]	28 634	(18 443)	13 294	(615)	464	(2 476)	-	-	41 313	(20 455)
Сооружения	5203	за 20 12 г.[1]	494 692	(248 587)	7 579	(5 649)	2 962	(13 559)	-	-	496 622	(259 184)
		за 20 11 г.[2]	483 631	(234 992)	10 862	(372)	342	(13 455)	571	482	494 692	(248 587)
Транспортные средства	5204	за 20 12 г.[1]	21 217	(10 589)	9 461	(-)	-	(3 030)	-	-	30 678	(13 619)
		за 20 11 г.[2]	20 828	(7 690)	425	(36)	36	(2 935)	-	-	21 217	(10 589)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 12 г.[1]	5 031	(1 814)	110	(51)	51	(692)	-	-	5 090	(2 455)
		за 20 11 г.[2]	4 247	(1 146)	784	(-)	-	(668)	-	-	5 031	(1 814)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5210	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5220	за 20 12 г.[1]	2331	18606	(422)	(20271)	244
		за 20 11 г.[2]	2428	26195	(295)	(25997)	2331
в том числе:	5221	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
Здания		за 20 11 г.[2]	-	632	(-)	(632)	-
Машины и оборудование	5222	за 20 12 г.[1]	2256	8137	(422)	(9803)	168
		за 20 11 г.[2]	1954	13891	(295)	(13294)	2256

Сооружения	5223	за 20 12 г.[1]	75	7580	(-)	(7579)	76
		за 20 11 г.[2]	474	10463	(-)	(10862)	75
Транспортные средства	5224	за 20 12 г.[1]	-	2779	(-)	(2779)	-
		за 20 11 г.[2]	-	425	(-)	(425)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 20 12 г.[1]	-	110	(-)	(110)	-
		за 20 11 г.[2]	-	784	(-)	(784)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5226	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Прочие основные средства	5227	за 20 12 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		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]
Увеличение стоимости объектов	5230	9264	12134
в том числе по группам: *газопроводы и сооружения на них*	5231	5412	5962
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5232	-	632
машины и оборудование	5233	3852	5540
Уменьшение стоимости объектов	5234	-	-
в том числе: *газопроводы и сооружения на них*	5235	(-)	(-)
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5236	(-)	(-)
машины и оборудование	5237	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5240	255 917	257 186	250 937
здания	5241	8243	8406	162

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728047288 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА «Аудит-новые технологии»

сооружения	5242	232 191	237 815	245 050
прочее	5243	15483	10965	5725
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5244	354 163	355 328	19 893
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5245	6571	-	-
по лизингу	5246	6571	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5249	731 559	746 377	414 552
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5250	4 823	7603	7603
Основные средства, переведенные на консервацию	5251	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5252	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	5360	за 20 12 г. [1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5361	за 20 12 г. [1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г. [2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

Ценные бумаги других организаций	5362	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5363	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5364	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5365	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5366	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге	5390	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)	5391	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 12 г.[1]	8 602	(-)	79 235	(74 967)	-	-	(X)	12 870	(-)
		за 20 11 г.[2]	8 362	(-)	42 059	(41 819)	-	-	(X)	8 602	(-)
в том числе:	5401	за 20 12 г.[1]	8 602	(-)	78 558	(74 967)	-	-	(-)	12 193	(-)

сырье, материалы	5401	за 20 11 г.[2]	8 362	(-)	42 059	(41 819)	-	-	(-)	8 602	(-)
прочие запасы и затраты	5402	за 20 12 г.[1]	-	(-)	677	(-)	-	-	(-)	677	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5410	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору	5413	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	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]	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5500	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 11 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 20 12 г.[1]	108 723	(14 281)	116 254	6	(72 899)	(121)	4 670	x	151 963	(18 951)
		за 20 11 г.[2]	184 164	(7 670)	37 749	965	(114 122)	(33)	6 611	x	108 723	(14 281)

Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5502	за 20 12 г.[1]	93 605	(11 259)	50 101		(26 970)	(94)	(1 750)	x	*116 642*	*(9 509)*
		за 20 11 г.[2]	158 203	(5 368)	24 693		(89 261)	(30)	5 891	x	*93 605*	*(11 259)*
Авансы выданные всего, в том числе:	5503	за 20 12 г.[1]	2 656	(375)	2 536		(1 551)	(21)	70	x	*3 620*	*(445)*
		за 20 11 г.[2]	10 310	(42)	2 097		(9 748)	(3)	333	x	*2 656*	*(375)*
Прочие дебиторы	5504	за 20 12 г.[1]	12 462	(2 647)	63 617	6	(44 378)	(6)	6 350	x	*31 701*	*(8 997)*
		за 20 11 г.[2]	15 651	(2 260)	10 959	965	(15 113)	( )	387	x	*12 462*	*(2 647)*
Итого	5505	за 20 12 г.[1]	*108 723*	*(14 281)*	*116 254*	*6*	*(72 899)*	*(121)*	*4 670*	*x*	*151 963*	*(18 951)*
		за 20 11 г.[2]	*184 164*	*(7 670)*	*37 749*	*965*	*(114 122)*	*(33)*	*6 611*	*x*	*108 723*	*(14 281)*

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]		На 31 декабря 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 10 г.[5]	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5520	18 951		14 281		8 357	687
в том числе: *покупатели и заказчики*	5521	9 508	-	11 259	-	5 837	469
прочие дебиторы	5522	9 443	-	3 022	-	2 520	218

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность	5530	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
		за 20 11 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская	5534	за 20 12 г.[1]	*107 625*	*153 932*	-	*(75 353)*	*(115)*	*x*	*186 089*

задолженность - всего, в том числе	5534	за 20 11 г.[2]	176 884	41 749	-	(110 951)	(57)	x	107 625
поставщики и подрядчики всего, в том числе:	5535	за 20 12 г.[1]	47 402	42 400	-	(14 734)	(21)	x	75 047
		за 20 11 г.[2]	111 746	11 450	-	(75 792)	(2)	x	47 402
авансы полученные всего, в том числе:	5537	за 20 12 г.[1]	26 060	40 612	-	(11 114)	(94)	x	55 464
		за 20 11 г.[2]	26 264	19 437	-	(19 586)	(55)	x	26 060
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5539	за 20 12 г.[1]	3 584	474	-	(200)	(-)	x	3 858
		за 20 11 г.[2]	2 331	1 290	-	(37)	(-)	x	3 584
задолженность по налогам и сборам	5540	за 20 12 г.[1]	20 561	3 028	-	(2 042)	(-)	x	21 547
		за 20 11 г.[2]	20 711	1 343	-	(1 493)	(-)	x	20 561
задолженность перед персоналом организации	5541	за 20 12 г.[1]	4 574	1 314	-	(65)	(-)	x	5 823
		за 20 11 г.[2]	7 477	94	-	(2 997)	(-)	x	4 574
прочие кредиторы	5543	за 20 12 г.[1]	5 444	66 104	-	(47 198)	(-)	x	24 350
		за 20 11 г.[2]	8 355	8 135	-	(11 046)	(-)	x	5 444
Итого	5544	за 20 12 г.[1]	107 625	153 932	-	(75 353)	(115)	x	186 089
		за 20 11 г.[2]	176 884	41 749	-	(110 951)	(57)	x	107 625

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	5550	-	17	317
в том числе:	5551			
поставщики и подрядчики	5552	-	17	317

6. Затраты на производство

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012263 * «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
Материальные затраты	5600	50 333	34 275
Расходы на оплату труда	5601	128 793	111 826
Отчисления на социальные нужды	5602	37 712	35 909
Амортизация	5603	20 901	19 694
Прочие затраты	5604	148 887	203 080
Итого по элементам	5605	386 626	404 784
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5606	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5607	386 626	404 784

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Резервы под оценочные обязательства - всего	5701	7 634	18 319	(13 575)	(-)	12 378
в том числе: *на оплату отпусков*	5702	7 397	16 677	(13 575)	(-)	10 499
под прочие резервы	5703	237	1 642	(-)	(-)	1 879

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5801	-	31 099	-
в том числе:	5802	-	-	-
Прочие	5803	-	31 099	-

9. Государственная помощь

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

Бюджетные кредиты - всего за 20 12 г.[1]	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	-	-	(-)	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728018563

20 11 г.[2]	-	-	(-)	-

Руководитель _____ Руднев А.В. (подпись / расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Точилина В.А. (подпись / расшифровка подписи)

" 25 " марта 20 13 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

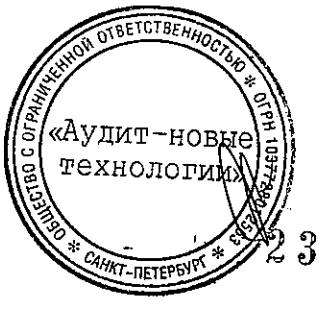
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

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

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

ОАО «Сочигоргаз»

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2012 год



1. Общие сведения

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

354065, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1.

Почтовый адрес Общества:

354002, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Дмитриевой, 56.

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г. Сочи от 25.05.1994 г. № 334/2 как Акционерное общество открытого типа «Сочигоргаз». В связи с выходом Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. постановлением главы администрации г. Сочи от 25.06.1996г. за № 572/3 утверждена новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Сочигоргаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Сочигоргаз» (ОКПО 03250803).

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

Новая редакция Устава была утверждена очередным общим собранием акционеров Общества 20 июня 2011 г. (протокол № 1).

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы выдано Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 7 по Краснодарскому краю 14 июля 2011 г. за государственным регистрационном номером 2112366058704.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2012 равен размеру 2 103 600 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 7 012 шт.

Привилегированных акций нет

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества:

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (ЗАО «СР – ДРАГа»), 117420 г. Москва, ул. Новочерёмушкинская, д. 71/32.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии», 192174, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2012 году – 379 человек;
- в 2011 году – 379 человек.

Основные виды деятельности общества в 2012 году:

В соответствии с уставом и кодами ОКВЭД:

45.21.4 - Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;

70.20.2 – Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества;

74.20.13 - Проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения; проектирование движения транспортных потоков.

Общество в 2012 году осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» ОГРН 1037811215053 Санкт-Петербург

1. Свидетельство № ГСС-03-149-02112009 выдано СРО НП "Газораспределительная система. Строительство" 01.02.2011 года, взамен ранее выданных свидетельств: № ГСС-02-149-02112009 от 07.07.2010 года и № ГСС-01-149-02112009 от 16.12.2009 года.
«О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства»
2. Свидетельство № ГСП-05-064 выдано СРО НП "Газораспределительная система. Проектирование" от 24.10.2011 года, взамен ранее выданных: № ГСП-04-064-10122009 от 31.01.2011 года, № ГСП-03-064-10122009 от 17.11.2010 года, № ГСП-02-064-10122009 от 29.03.2010 г и № ГСП-01-064-29122009 от 29.12.2009 года.
«О допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства»
3. Лицензия № 005282 - Р от 30.01.2009 года
«Ремонт средств измерений»
4. Лицензия № 23.КК.08.002.Л.000010.06.12 от 08.06.2012 г
«Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)проведение рентгеновской дефектоскопии сварочных соединений».
5. Лицензия № ВП-30-001944 (С) от 10.11.2008 года
«Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов».
6. Разрешение № С 02С/111 ***на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду (водные объекты)*** выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору 30.07.2010 года.
7. Решение № 23-06.03.00.003-Р-РСБХ-С-2010-00944/00 от 27.12.2010 года ***о предоставлении водного объекта в пользование*** выдано Департаментом по вопросам гражданской обороны, чрезвычайных ситуаций и водных отношений Краснодарского края 27.12.2010 года.
8. Свидетельство № 134-ГПЭ-12 выдано СРО НП "Горная и промышленная эффективность"
«О подтверждении права проведения энергетических обследований с правом выдачи энергетического паспорта".
9. Свидетельство серия 16/1-9 № 00295 выдано 29.05.2012 года под регистрационным номером 16/1-9-124
«О праве ведения аварийно - спасательных работ в чрезвычайных ситуациях».
10. Сертификат соответствия № РОСС RU.ФК02.К00115 от 20.12.2011 года
«О соответствии требованиям ГОСТ Р ИСО системы экологического менеджмента применительно к техническому обслуживанию и ремонту газопроводов и газового оборудования; производству общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, включая взаимосвязанные вспомогательные работы".

Генеральный директор Общества - Руднев Алексей Валентинович
Главный бухгалтер Общества - Точилина Вита Александровна.

Состав Совета директоров Общества

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Мариничев Анатолий Юрьевич	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям ООО «Газпром межрегионгаз»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
2.	Заварзин Александр Валерьевич	Заместитель начальника управления по работе с имуществом ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
3.	Кудря Валерий Анатольевич	Начальник отдела приватизации департамента имущественных отношений администрации г.Сочи	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
4.	Коваль Олег Сергеевич	Советник генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
5.	Ломакин Андрей Михайлович	Первый заместитель генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
6.	Руднев Алексей Валентинович	Генеральный директор ОАО «Сочигоргаз»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» * ОГРН 1037739014563 * Санкт-Петербург *

7.	Табачук Сергей Владимирович	Начальник управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012

Состав ревизионной комиссии

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Меркулов Андрей Юрьевич	Заместитель начальника планово-экономического управления ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
2.	Ильина Елена Леонидовна	Главный бухгалтер ОАО «Краснодаркрайгаз»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012
3.	Дыченко Светлана Викторовна	Ведущий экономист отдела планирования и ценообразования ОАО «Краснодаркрайгаз»	Протокол ГОСА № 1 от 29.06.2012

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления

Бухгалтерская отчетность ОАО «Сочигоргаз» за 2012 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на отчетный период, утвержденной Приказом № 441-П от 30.12.2011г, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008 г № 106н и других нормативных актов.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним.

Согласно пункту 6 части 3 статьи 21 Федерального закона № 402-ФЗ состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах устанавливается федеральными стандартами и регламентируется приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах входят: отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств; иные приложения (пояснения).

Состав и содержание пояснений подлежат определению Обществом самостоятельно исходя из взаимосвязанных положений пунктов 24-27 ПБУ 4/99, норм других положений по бухгалтерскому учету в части раскрытия информации, а также п.п. «б» пункта 4 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.

Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «Сочигоргаз» раскрывают сведения, относящиеся к учетной политике, обеспечивают пользователей дополнительными данными, которые нецелесообразно включать в бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, но которые необходимы пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов деятельности и движении денежных средств за отчетный период.

2.2. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г (ред. от 24.12.2010) № 26 н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

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

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

«Аудит-новые технологии»

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2004 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

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

Стоимость основных средств, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения, учитывается в качестве доходов будущих периодов по рыночной стоимости с последующим отнесением ее на финансовые результаты.

Переоценка объектов основных средств

Переоценка объектов основных средств проводится не чаще одного раза в год, на конец отчетного периода и при существенном отличии, в размере не менее 5 %, балансовой стоимости переоцениваемых однородных групп объектов ОС от текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация объектов основных средств

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

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

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

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

Основные средства стоимость не более 40 000,00 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

Выбытие объектов основных средств

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

Затраты по ремонту и обслуживанию

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

2.3. Нематериальные активы

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037739042563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

В составе нематериальных активов отражены программные продукты для персональных компьютеров.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

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

Амортизация нематериальных активов

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

2.4. Материально-производственные запасы

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

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

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен и без использования балансовых счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материально-производственных запасов при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости (метод скользящей оценки).

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

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начисляется.

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

2.5. Общество не имеет незавершенного производства

2.6. Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

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

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

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

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2006 г. № 115н.

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

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2006 г. № 126н.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728063 Санкт-Петербург

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

В отчетном периоде общество не производило финансовых вложений.

2.9. Выручка от продаж

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

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

1) имеется право на получение выручки;

2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;

3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;

4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

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

2.10. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н.

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

2.11. Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке.

2.12. Резервный капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала.

2.13. Операции в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте Обществом не осуществлялось.

2.14. Инвентаризация имущества и обязательств

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

2.15. Учет расчётов по налогу на прибыль

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

Информация о постоянных ризницах формируется на основании данных первичных документов.

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

2.16. Информация по сегментам

ОАО «Сочигоргаз» дочерних и зависимых обществ не имеет, в связи с чем сводная бухгалтерская отчетность не составляется.

2.17. Изменение учетной политики

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

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Учетная политика, применяемая в 2012 году, отличалась от учетной политики 2011 года, только в связи с изменениями в законодательстве.

3. Вступительные и сравнительные данные

Для обеспечения сопоставимости данных бухгалтерской отчетности Общества за 2012 год с данными за предшествующий 2011 год были откорректированы ряд показателей структуры статей бухгалтерского баланса ОАО «Сочигоргаз».

Корректировка была произведена в связи с тем, что определенные виды обязательств Общества по состоянию на 31.12.2012 года превысили уровень существенности, поэтому согласно действующему законодательства и учетной политике Общества, они должны быть раскрыты в годовой бухгалтерской отчетности, тогда как на конец предыдущего отчетного периода величина данных обязательств не превышала уровень существенности и не раскрывалась.

Корректировка структуры статей бухгалтерского баланса на 01.01.2012 года.

тыс. руб.

Наименование показателя Баланса	*Баланс за 2011 год (до корректировки)*			*Баланс за 2012 год (после корректировки)*			*Отклонение баланса 2012 года от баланса 2011 года, тыс. руб.*	*Причина возникновения отклонения*
	Номер строки баланса	*Показатели на 31.12.2011 года*	*Показатели на 31.12.2010 года*	*Номер строки баланса*	*Показатели на 31.12.2011 года*	*Показатели на 31.12.2010 года*		
1. Отражение в Балансе прочей дебиторской задолженности:								
расчеты по СМР в рамках инвестиционного договора	*1236*	-	*35*	-	-	-	*-35*	*Обязательства не превышают уровень существенности*
расчеты по агентскому договору	-	-	-	*1230.6*	*3 065*	*626*	*3 691*	*Обязательства на конец 2012 года превышают уровень существенности и должны быть раскрыты в годовой отчетности*
прочие дебиторы	*1237*	*4 583*	*3 469*	*1230.7*	*1 518*	*2 878*	*-3 656*	
Итого		***4 583***	***3 504***		***4 583***	***3 504***	***0***	
2. Отражение в Балансе прочей кредиторской задолженности:								
расчеты по агентскому договору	-	-	-	*1520.5*	*3 064*	*6 328*	*9 392*	*Обязательства на конец 2012 года превышают уровень существенности и должны быть раскрыты в годовой отчетности*
прочие кредиторы	*1525*	*5 444*	*8 355*	*1520.7*	*2 380*	*2 027*	*-9 392*	
Итого		***5 444***	***8 355***		***5 444***	***8 355***	***0***	

Вышеописанные корректировки структуры бухгалтерского баланса не оказали влияния на изменение суммы вступительного баланса.

Таким образом, ***вступительный баланс Общества за 2011 год, сумма которого составляет:***

- на 31.12.2011 года - 449 674 тыс. рублей

- на 31.12.2010 года - 533 597 тыс. рублей

соответствует вступительным данным Баланса ОАО «Сочигоргаз» за 2012 год по тем же показателями».

«Аудит-новые технологии»

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4.1. Нематериальные активы

тыс. руб.

	Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	Программы ЭВМ и базы данных	Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	...	Прочие	Итого
Первоначальная стоимость на 31.12.2011	-	690	-	-	-	690
Накопленная амортизация на 31.12.2011	-	690	-	-	-	690
Остаточная стоимость на 31.12.2011	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 31.12.2011	-	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-
Амортизация	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 31.12.2012	-	-	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2012	-	690	-	-	-	690
Накопленная амортизация на 31.12.2012	-	690	-	-	-	690
Остаточная стоимость на 31.12.2012	-	-	-	-	-	-

4.2. Основные средства

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Производственный и хозяйственный инвентарь	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2011 года	72 679	41 313	494 692	29 150	5 031	634 932
Накопленная амортизация на 31.12.2011 года	43 788	20 455	248 587	18 522	1 814	325 233
Остаточная стоимость на 31.12.2011 года	28 891	20 858	246 105	10 628	3 217	309 699
Остаточная стоимость на 31.12.2011 года	28 891	20 858	246 105	10 628	3 217	309 699
Поступление объектов ОС в 2012 году (первоначальная стоимосмть объ-		9 776	5 429	2 779	110	18 094

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037739

ектов ОС – ранее не эксплуатируемых, не имеющие накопленной амортизации)	0					
Поступление объектов ОС в 2012 году (первоначальная стоимость лизинговых автомобилей, не имеющих накопленной амортизации)	0	0	0	6 682	0	6 682
Поступление объектов ОС в 2012 году (первоначальная стоимость безвозмездно полученных объектов ОС)	0	27	2150	0	0	2 177
Выбытие объектов ОС в 2012 году (первоначальная стоимость)	2 341	1 278	5 649	0	51	9 319
Выбытие объектов ОС в 2012 году (накопленная амортизация)	2 002	1 182	2 962	0	51	6 197
Начислено амортизации за 2012 год	544	3 546	13 559	3 030	692	21 371
Остаточная стоимость с учетом переоценки на 31.12.2012	28 008	27 019	237 438	17 059	2 635	312 159

Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2012 года	70 338	49 838	496 622	38 611	5 090	660 499
Накопленная амортизация на 31.12.2012 года	42 330	22 819	259 184	21 552	2 455	348 340
Остаточная стоимость на 31.12.2012 года	28 008	27 019	237 438	17 059	2 635	312 159

Остаточная стоимость основных средств ОАО «Сочигоргаз» по состоянию на 01.01.2012 года по сравнению с учетными данными на 31.12.2011 года не изменилась.

В 2012 году Общество не производило переоценку однородных групп объектов основных средств.

В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, числящиеся на балансе Общества и сданные в аренду

тыс. руб.

	Здания	**Машины и оборудование**	**Сооружения**	**Транспорт**	**Производственный и хозяйственный инвентарь**	**Итого**
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2011 года	15 863	24 539	480 352	-	239	520 993
Накопленная амортизация на 31.12.2011 года	7 457	13 792	242 537	-	21	263 807
Остаточная стоимость на 31.12.2011 года	8 406	10 747	237 815	-	21	257 186
в том числе:						
- объектов ОС, нахо-	758	10 360	237 815	-	-	248 933

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037739015585 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

дящихся в аренде ОАО «Краснодаркрайгаз»						
- объектов ОС, находящихся в аренде ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	7 648	-	-	-	-	7 648
- объектов ОС, находящихся в аренде ИП Долженко Т.В. (столовая)	-	387	-	-	218	605

Остаточная стоимость на 01.01.2012 года	8 406	10 747	237 815	-	218	257 186
Поступило из аренды от ОАО «Краснодаркрайгаз» 31.12.2012 года (доп. соглашение на 2012 год) – первоначальная стоимость	7 284	24 113	480 352	-	-	511 749
Сдано в аренду ОАО «Краснодаркрайгаз» на 31.12.2012 года (доп. соглашение на 2013 год) – первоначальная стоимость	7 284	27 681	487 873	-	-	522 838
Сдано в аренду Комитету г. Сочи "Микрорайон "Садовый" на 31.12.2012 года – первоначальная стоимость	-	1 841	-	-	-	1 841
Амортизация, начисленная за 2012 год	163	1 120	13 189	-	29	14 501
Списание накопленной амортизации по выбывшим объектам ОС за 2012 год	-	258	44	-	-	302
Остаточная стоимость на 31.12.2012 года	8 243	15 294	232 191	-	189	255 917

Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2012 года	15 863	29 949	487 873	-	239	533 924
Накопленная амортизация на 31.12.2012 года	7 620	14 655	255 682	-	50	278 007
Остаточная стоимость на 31.12.2012 года	8 243	15 294	232 191	-	189	255 917
в том числе:						
- объектов ОС, находящихся в аренде ОАО «Краснодаркрайгаз»	702	13 136	232 191	-	-	246 029
- объектов ОС, находящихся в аренде ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	7 541	-	-	-	-	7 541
- объектов ОС, находящихся в аренде ИП Долженко Т.В. (столовая)	-	332	-	-	189	521
- объектов ОС, находящихся в аренде Комитета г. Сочи "Микрорайон "Садовый" (ООС)	-	1 826	-	-		1 826

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1027809243263 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

б) Основные средства, числящиеся на балансе Общества и полученные в аренду

В 2012 году между ОАО «Сочигоргаз» и ООО «Ресо – лизинг» был заключен Договор № 463КД-СЧГ/01/2012 от 29.10.2012 года на получение в финансовую аренду (лизинг) автомобиля MERCEDES-BENZ S 500 4 MATIC P300KB 123. В соответствии с договором указанное автотранспортное средство учитывается на балансе Лизингополучателя, на основании акта приема - передачи и приказа генерального директора общества автомобиль принят к балансовому учету по счету 01.04 «Основные средства, полученные в лизинг».

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Производственный и хозяйственный инвентарь	Итого
Остаточная стоимость на 01.01.2012 года	-	-	-	-	-	-
Получено в аренду от ООО «Ресо – Лизинг» (первоначальная стоимость)	-	-	-	6 682	-	6 682
Амортизация, начисленная за 2012 год	-	-	-	111	-	111
Остаточная стоимость на 31.12.2012 года	-	-	-	6 571	-	6 571

в) Основные средства, переведенные на консервацию:

Объектов основных средств, переведенных на консервацию, по состоянию на 31.12.11 и на 31.12.12 Общество не имело.

г) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

В 2012 году Общество приняло на балансовый учет и ввело в эксплуатацию два объекта основных средств – газопроводы, которые подлежат государственной регистрации, в том числе:

- на основании заключенного договора о безвозмездной передаче объектов основных средств, в собственность ОАО «Сочигоргаз» б/н от 15.09.2012 года был принят **Газопровод по ул. Разина – Жигулевская – Таежная в с. Горное Лоо**; указанный объект поставлен на балансовый учет в соответствии с его количественными и качественными характеристиками и определенной независимым оценщиком ООО «Аудит – новые технологии» рыночной стоимостью;

- на основании заключенного с ЖСК «Импульс» договора купли – продажи недвижимого имущества б/н от 31.10.2012 года был принят **Газопровод по ул. Пирогова, 10**; указанный объект поставлен на балансовый учет в соответствии с его количественными и качественными характеристиками и рыночной стоимостью, зафиксированной договором купли – продажи.

Кроме того, в процессе государственной регистрации находятся ещё два объекта основных средств, которые были приняты Обществом к учету в 2010 году, в том числе:

- на основании заключенного договора о безвозмездной передаче объектов основных средств, в собственность ОАО «Сочигоргаз» был принят **Газопровод по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»**; указанный объект поставлен на балансовый учет в соответствии с его количественными и качественными характеристиками и определенной независимым оценщиком ООО «Аудит – новые технологии» рыночной стоимостью;

- на основании утвержденного ОАО «Газпромрегионгаз» Плана капитальных вложений на 2010 год Общество произвело работы по газоснабжению Причала по ул. Новороссийское шоссе и ввело в эксплуатацию надземный газопровод 383,0 м.

Тыс руб

№ п.п.	Наименование объекта основных средств	Основание принятия на баланс ОАО «Сочигоргаз»	Рыночная стоимость оценки ОС	Количество
1	Газопровод по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	2 230,8	3 574,0 м
2	Газопровод надземный Причал	Новое строительство согласно утвержденного на 2010 год ОАО «Газпромрегионгаз» Плана капитальных вложений Общества	429, 9	383,0 м
3	Газопровод по ул. Разина –	Договор о безвозмездной передаче		

«Аудит – новые технологии»

	Жигулевская – Таежная в с. Горное Лоо	объектов ОС, Приказ № 308/1-П от 17.09.2012 года	2 149,7	4 497,0 м
4	Газопровод по ул. Пирогова, 10	Договор купли – продажи недвижимого имущества б/н от 31.10.2012 года, Приказ № 361/1-П от 30.10.2012 года	17,3	179,7 м
	Итого		**4 822, 7**	

Все вышеперечисленные объекты основных средств по состоянию на 31.12.2012 года находятся в процессе государственной регистрации.

д) Основные средства, полученные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:

тыс. руб.

	Оценочная стоимость на 31.12.2012	Оценочная стоимость на 31.12.2011
Здания	-	24
Машины и оборудование	-	-
Транспорт (по договорам лизинга)	11 794	14 403
Транспорт (по договору краткосрочной аренды)	36	36
Газопроводы	8 473	9 638
Недвижимое и движимое имущество Пансионата «Мосэнерго»	345 690	345 690
Другие основные средства (земельные участки в аренде и собственности)	365 566	376 586
Итого:	**731 559**	**746 377**

е) Основные средства, переданные по договору аренды, учитываемые за балансом, не входящие в указанные выше:

тыс. руб.

	Оценочная стоимость на 31.12.2012	Оценочная стоимость на 31.12.2011
Здания	-	-
Машины и оборудование	-	-
Транспорт (по договорам лизинга)	-	-
Транспорт (по договору краткосрочной аренды)	-	-
Газопроводы	8 473	9 638
Недвижимое и движимое имущество Пансионата «Мосэнерго»	345 690	345 690
Другие основные средства (земельные участки в аренде и собственности)	-	-
Итого:	**354 163**	**355 328**

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	от 30 лет и более	от 30 лет и более
Машины и оборудование	от года до 25 лет	от 2 до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 7 лет	от 3 до 7 лет
Информационное оборудование	от 2 до 5 лет	от 2 до 5 лет
Прочие	от года до 30 лет и более	от года до 30 лет и более

4.3. Капитальные вложения и оборудование к установке

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2011	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2012
Оборудование к установке	2 256	4 432	6 520	168

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Лизинговые технологии» * ОГРН 1037728042463 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

Приобретение земельных участков	-	-	-	-
Строительство и реконструкция объектов основных фондов (газопроводы, ГРП, ШРП)	75	6 292	6 291	76
Безвозмездное получение объектов основных фондов (газопроводы, ГРП, ШРП)	-	2 177	2 177	-
Покупка объектов основных фондов (газопроводы, ГРП, ШРП)	-	17	17	-
Приобретение нематериальных активов	-	-	-	-
Приобретение прочих объектов ОС	-	5 688	5 688	-
Итого:	**2 331**	**18 606**	**20 693**	**244**

4.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	1 097
Итого:	-	**1 097**

По данной статье баланса по состоянию на 31.12.2012 года отражено движение величины налога НДС от стоимости полученного в финансовую аренду (лизинг) на основании Договора № 463КД-СЧГ/01/2012 от 29.10.2012 года автомобиля MERCEDES-BENZ S 500 4 MATIC P300KB 123.

При принятии указанного автомобиля на баланс Общества сумма налога на добавленную стоимость, зафиксированная в акте приема-передачи транспортного средства, была отражена по счету 19.01 «НДС при приобретении основанных средств». По мере отражения в учетной системе и перечисления лизинговых платежей лизингодателю, ОАО «Сочигоргаз» возмещает данный НДС из бюджета в части, соответствующей НДС из суммы лизингового платежа и счет-фактуры от Лизингодателя.

4.5. Прочие внеоборотные активы.

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
авансы СМР объектов ОС	-	449
Прочие активы	1 548	1 859
Итого:	**1 548**	**2 308**

По данной статье баланса по состоянию на 31.12.2012 года отражены:

- в сумме 1 859 тыс. рублей - величина расходов будущих периодов, подлежащих списанию по истечении 12 месяцев после отчетной даты. В их состав входят расходы по приобретению прав пользования на программное обеспечение и лицензии Общества, срок полезного использования которых превышает 365 дней;
- в сумме 449 тыс. рублей – авансовые платежи подрядной организации за выполнение строительно-монтажных работ по реконструкции собственных объектов ОС.

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

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2012 году обществом не проводились.

4.7. Долгосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

	Инвестиции в дочерние общества	Инвестиции в зависимые общества	Инвестиции в другие организации	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	Прочие финансовые вложения	Итого
Остаток на 31 декабря 2011 г.	-	-	-	-	-	-
Поступило в 2012 г.	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью * ОГРН 1037728019... * «Аудит-новые технологии» * Санкт-Петербург *

Выбыло в 2012 г.	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2012 г.	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения в другие предприятия Обществом в 2012 году не производились. Результаты проведенной инвентаризации долгосрочных финансовых вложений подтверждают данные 1170 строки баланса. Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость по состоянию на 31.12.2012 года отсутствуют.

4.8. Краткосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

	Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	Векселя	Прочие	Итого
Остаток на 31 декабря 2011 г.	-	-	-	-
Поступило в 2012 г.	-	-	-	-
Выбыло в 2012 г.	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2012 г.	-	-	-	-

Краткосрочные финансовые вложения в 2012 году Обществом не осуществлялись. Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость, также отсутствуют.

4.9. Запасы

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	8 602	12 193
Затраты в незавершенном производстве	-	-
Готовая продукция	-	-
Товары для перепродажи	-	-
Товары отгруженные	-	-
Расходы будущих периодов	-	-
Прочие запасы и затраты (объекты, учитываемые по счету 45.03 «Товары отгруженные (Переданные объекты недвижимости)».	-	677
Итого:	**8 602**	**12 870**

Статья «Запасы» бухгалтерского баланса Общества по состоянию на 31.12.2012 года состоит из двух показателей:

- «Сырье и материалы» - в сумме 12 193 тыс. рублей – включает в себя товаро-материальные ценности, находящиеся на хранении на центральном складе и складах подразделений Общества.

В составе ТМЦ Общества по состоянию на 31.12.2012 года отсутствуют неликвидные материалы, находящиеся без движения на складах более двух лет и не являющихся аварийным запасом.

- «Переданные объекты недвижимости» в сумме 677 тыс. рублей - в 2011 году в составе основных средств ОАО «Сочигоргаз» учитывались объекты недвижимости, переданные Обществом ОАО «Сочигазэнергосеть» по акту приема – передачи на основании договора купли – продажи недвижимого имущества (ГНС – 4). Оплату стоимости данных объектов недвижимости покупатель произвел, однако переход права собственности на данные объекты недвижимости находится на оформлении.

В соответствии с требованиями федерального законодательства - объекты недвижимости, не приносящие организации экономической выгоды (дохода) были выведены из состава основных средств ОАО «Сочигоргаз». До момента государственной регистрации права собственности покупателя на данные объекты недвижимости они числятся в составе оборотных активов Общества на счете 45.03 «Товары отгруженные (Переданные объекты недвижимости)».

4.10. Расходы будущих периодов

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
Расходы, связанные со страхованием работников от несчастных случаев	-	
Расходы, связанные со страхованием опасных производственных объектов	12	
Расходы, связанные с приобретением прав пользования программным обеспечением	1 487	

Расходы, связанные с приобретением лицензий	512	201
Расходы, связанные со страхованием гражданской ответственности	146	270
Расходы, связанные со страхованием ОСАГО, КАСКО	333	607
Прочие	24	71
Итого:	**2 515**	**3 007**

В расходы будущих периодов включаются затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Расходы будущих периодов в балансе ОАО «Сочигоргаз» отражены в разных разделах:

- РБП, подлежащие списанию по истечении 12 месяцев после отчетной даты (срок отнесения на затраты Общества по которым превышает 365 дней) - отражаются по строке 1190.3 Баланса «Прочие внеоборотные активы» в сумме 1 859 тыс. рублей. В их состав входят: расходы по приобретению прав пользования на программное обеспечение и лицензии Общества, срок полезного использования которых превышает 365 дней;

- РБП, подлежащие списанию до истечения 12 месяцев после отчетной даты (срок отнесения на затраты Общества по которым не превышает 365 дней) - отражаются по строке 1260.2 Баланса «Прочие оборотные активы» в сумме 189 тыс. рублей. В их состав входят: расходы по приобретению прав пользования на программное обеспечение и лицензии Общества, срок полезного использования которых не превышает 365 дней;

- РБП, подлежащие списанию до истечения 12 месяцев после отчетной даты (срок отнесения на затраты Общества по которым не превышает 365 дней), по которым оплата произведена, а период на который она распространяется еще длится, отражаются по строке 1230.2 Баланса «Авансы выданные» в сумме 959 тыс. рублей. В их состав входят: расходы по страхованию гражданской ответственности, ОСАГО и КАСКО.

Списание расходов будущих периодов на издержки производства производится в течении установленного срока и обстоятельств.

4.11. Раскрытие информации об отражении дебиторской, кредиторской задолженности и налога на добавленную стоимость в балансе Общества.

В 2012 г ОАО «Сочигоргаз» ***обязательства по дебиторской и кредиторской задолженности*** Общества перед покупателями и поставщиками ***отражаются*** в бухгалтерском балансе ***с учетом налога на добавленную стоимость.***

Так, в Активе баланса Общества по статье «Дебиторская задолженность» показатели раскрываются следующим образом:

- дебиторская задолженность покупателей за выполненные работы и оказанные услуги (счет 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками») - с учетом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет;

- дебиторская задолженность по авансам, перечисленным поставщикам и подрядчикам под предстоящую поставку товаров, работ, услуг (счет 60.02 «Расчеты по авансам выданным») – с учетом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) из бюджета.

В Пассиве баланса Общества по статье «Кредиторская задолженность» показатели раскрываются следующим образом:

- кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за полученные товары, работы, услуги (счет 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - с учетом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) из бюджета.

- кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей в счет предстоящего выполнения работ, услуг (счет 62.02 «Расчеты по авансам полученным») - с учетом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет.

4.12. Долгосрочная дебиторская задолженность

Общество долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2011 года и на 31.12.2012 года не имело.

4.13. Краткосрочная дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года составляет 151 963 тыс. рублей. В 2012 году, в соответствии с законодательством, Обществом был создан Резерв по сомнительным долгам в сумме 18 951 тыс. рублей. Таким образом, сумма дебиторской задолженности, отраженная по строке 1230 Баланса составляет 133 012 тыс. рублей. Её удельный вес в структуре баланса занимает 24,3%.



тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2011 года			На 31.12.2012 года		
	Дебиторская задолженность в учет- ной системе	Резерв по сомнительным долгам	Дебиторская задолженность в Балансе по стр. 1230	Дебиторская задолженность в учетной системе	Резерв по сомнительным долгам	Дебиторская задолженность в Балансе по стр. 1230
Покупатели и заказчики	93 605	11 259	82 346	116 642	9 508	107 134
Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	2 656	375	2 281	3 620	445	3 175
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	113	-	113	231	-	231
Расчеты по договору аренды	5 119	-	5 119	6 311	-	6 311
Расчеты по претензиям	2 198	2 198	-	6 083	6 083	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	532	382	150	74	59	15
Расчеты с персоналом по оплате труда	3	-	3	190	-	190
Расчеты по страхованию	21	-	21	60	-	60
Расчеты по льготам	33	33	-	33	33	-
Расчеты по агентскому договору (денежные средства, полученные для оплаты услуг третьих лиц)	3 065	-	3 065	14 297	-	14 297
Расчеты по договорам лизинга	-	-	-	1 424	-	1 424
Расчеты по реализации объектов ОС	-	-	-	2 819	2 819	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1 378	34	1 344	179	4	175
Итого:	**108 723**	**14 281**	**94 442**	**151 963**	**18 951**	**133 012**

Наиболее крупными дебиторами являются:

- ОАО «Волгогаз» - долг в сумме 93 281,30 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по газификации центральной части Адлерского района г. Сочи и поселка Красная поляна;
- ОАО «Краснодаркрайгаз» - задолженность в сумме 8 433,24 тыс. рублей за выполненные работы по договорам аренды, субаренды, технической эксплуатации и агентскому договору;
- ООО «Стринд Консалтинг» – долг в сумме 2 144,22 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по переврезке газопровода.

4.14. Денежные средства и денежные эквиваленты

4.14.1 Денежные средства

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
Касса	13	51
Расчетные счета	25 638	73 494
Валютные счета		
Прочие денежные средства (переводы в пути)	100	300
Итого:	**25 751**	**73 845**

Данные о движении денежных средств приведены в форме годовой бухгалтерской отчетности «Отчет о движении денежных средств».

В связи с утверждением Положения по бухгалтерскому учету № 23/2011 (приказ Минфина РФ №11н от 02.02.2011года), в отчете о движении денежных средств ОАО «Сочигоргаз» свернуто представлены следующие операции:

- из оборотов выделены и свернуто отражены суммы НДС, содержащихся в денежных потоках (пп. «б» п. 16 ПБУ 23/2011);
- свернуто отражены денежные потоки, характеризующих не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов (п.16 ПБУ 23/2011) – отношения в рамках договоров аренды, субаренды, возмещения коммунальных платежей;

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» ОГРН 1037800023963 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

- свернуто отражены поступления от одних лиц, обуславливающие соответствующие выплаты другим лицам (п.16 ПБУ 23/2011) – отношения в рамках агентских договоров.

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

4.14.2 Денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, банковские депозиты с условием возможности досрочного востребования.
По состоянию на 31.12.2012 года ОАО «Сочигоргаз» не имеет денежных эквивалентов.

4.15. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

	Остаток на 31 декабря 2011 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2012 г.
Расходы будущих периодов, подлежащие списанию до истечения 12 месяцев после отчетной даты	451	277	539	189
НДС с авансов полученных	3 975	27 119	22 633	8 461
Итого:	**4 426**	**27 396**	**23 172**	**8 650**

4.16. Уставный капитал

тыс. руб.

	31.12.2011		31.12.2012	
Уставный капитал	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акций	Сумма
Итого:	7 012	2 103,6	7 012	2 103,6

На 31 декабря 2012 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоит из 7 012 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,3 тыс. рублей каждая. По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал оплачен полностью.

Акции Общества на 31.12.2012 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %.
Акционерный коммерческий банк «РОСБАНК» (ОАО)	4,264
Открытое акционерное общество «Акционерный банк «РОССИЯ»	35,653
Департамент имущественных отношений администрации г. Сочи	21,563
Открытое акционерное общество «Краснодаркрайгаз»	27,439
Физические лица	11,081
Итого:	**100**

4.17. Добавочный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2011г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2012г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	297 234	-	194	297 040
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
Итого:	**297 234**	-	**194**	**297 040**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторские технологии» ОГРН 1037843075505 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Изменение Добавочного капитала Общества за 2012 год обусловлено списанием с баланса объектов основных средств, выбывших из эксплуатации, по которым в предыдущие периоды была произведена переоценка балансовой стоимости.

В результате выбытия основных средств Общества Добавочный капитал в части дооценки объектов основных средств был уменьшен на **194 тыс. рублей**.

4.18. Резервный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2011г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2012г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	105	-	-	105
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-
Итого:	**105**	-	-	**105**

4.19. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
Нераспределенная прибыль прошлых лет	19 691	26 333
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	8 059	14 766
Итого:	**27 750**	**41 099**

4.20. Долгосрочные заемные средства

Общество в отчетном 2012 году не привлекало долгосрочные заемные средства.

4.21. Долгосрочные оценочные обязательства.

В соответствии с условием муниципальных контрактов Обществом был создан Резерв на гарантийный ремонт газораспределительных сетей, построенных и сданных Заказчику.

В балансе Общества сумма Резерва отражается по строке 1430. По состоянию на 31.12.2012 года она составляет 1 879 тыс. рублей.

тыс. руб.

Наименование резерва гарантий качества	Сумма резерва гарантии качества по состоянию на 31.12.2011 года	Создание резерва гарантии качества за 2012 год	Доначисление после дисконтирования резерва гарантии качества за 2012 год	Сумма резерва гарантии качества по состоянию на 31.12.2012 года
Резерв гарантии качества по МК№12с 11.12г по11.17г	-	1 210	-	1 210
Резерв гарантии качества по МК№37 с 10.11 по10.16г	237		19	256
Резерв гарантии качества по МК№5 с 2.12г по 2.17г.		285	2	287
Резерв гарантии качества по МК№7 с 11.11г по11.16г	-	116	10	126
Итого:	237	1 611	31	1 879

4.22. Прочие долгосрочные обязательства

ОАО «Сочигоргаз» по состоянию на 31.12.2012 года не имеет прочих долгосрочных обязательств.

4.23. Краткосрочные заемные средства

ОАО «Сочигоргаз» по состоянию на 31.12.2012 года не имеет краткосрочных заемных обязательств.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012503 Санкт-Петербург

4.24. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012 года составила 186 089 тыс. рублей, её удельный вес в структуре баланса занял 34,0 %.

тыс. руб.

	31.12.2011	31.12.2012
Поставщики и подрядчики	47 402	75 047
Задолженность перед персоналом организации	4 574	5 823
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	24 145	25 405
Авансы полученные	26 060	55 464
Расчеты по депонированной заработной плате	602	668
Расчеты с персоналом по прочим операциям	8	9
Расчеты с подотчетными лицами	49	-
Расчеты по агентскому договору (денежные средства, полученные для оплаты услуг третьих лиц)	3 064	13 645
Расчеты по договорам лизинга	-	7 188
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 721	2 840
Итого:	**107 625**	**186 089**

Наиболее крупными кредиторами являются:
- ООО «Газовик» - долг в сумме 66 899,47 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по прокладке газопроводов в рамках заключенных договоров субподряда;
- ООО «Торговый дом «Энерго Сервис» - долг в сумме 2 113,43 тыс. рублей за поставку объектов основных средств;
- ОАО «КДБ» - аванс в сумме 7 503,48 тыс. рублей за работы по врезке, переврезке, пуску газа рамках заключенных договоров.

4.25. Доходы будущих периодов.

В 2010 году Общество приняло на балансовый учет и ввело в эксплуатацию восемь объектов основных средств, полученных на основании заключенных договоров о безвозмездной передаче. В собственность ОАО «Сочигоргаз» были приняты 5 газопроводов и 3 ШРП. Указанные объекты поставлены на балансовый учет в соответствии с их количественными и качественными характеристиками и определенной независимым оценщиком ООО «Аудит – новые технологии» рыночной стоимостью в сумме 7 179 тыс. рублей.

В 2012 году Общество приняло на балансовый учет и ввело в эксплуатацию ещё четыре объекта основных средств, полученный на основании заключенного договора о безвозмездной передаче. В собственность ОАО «Сочигоргаз» были приняты 1 газопровод и 3 ШРП. Указанные объекты поставлены на балансовый учет в соответствии с их количественными и качественными характеристиками и определенной независимым оценщиком ООО «Аудит – новые технологии» рыночной стоимостью в сумме 2 177 тыс. рублей

В 2012 году по указанным объектам была начислена амортизация в размере 221 тыс. рублей, которая является прочим доходом Общества доходом по безвозмездно полученным объектам ОС.

тыс. руб.

Наименование объекта основных средств, полученных на безвозмездной основе	Остаточная стоимость безвозмездно полученных объектов ОС на 31.12.2011 года	Учетная рыночная стоимость безвозмездно полученных объектов ОС в 2012 году	Начисленная за 2012 год амортизация (прочий доход Общества)	Остаточная стоимость безвозмездно полученных объектов ОС на 31.12.2012 года
Газопровод по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»	2 166,0		65,6	2 100,4
Газопровод по ул. Буковая, с. Раздольное	1 006,5		28,0	978,5
Газопровод к жилому дому №8 по ул. Туманяна	260,3		8,2	252,1
Газопровод по ул. Тепличная – Механизаторов – 1-ая очередь, Газопровод по ул. Тепличная – Механизаторов – 2-ая очередь	1 727,4		46,9	1 680,5
Газопровод по ул. Тепличная, «Грушевый сад»	1 661,6		47,2	1 614,4

ШРП по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»	50,4		3,8	46,6
ШРП по ул. Буковая, с. Раздольное	35,5		2,2	33,3
ШРП по ул. Тепличная, «Грушевый сад»	66,2		4,4	61,8
Газопровод по ул. Разина – Жигулевская – Таежная в с. Горное Лоо		2 149,7	13,9	2 135,8
ШРП 1407 по ул. Жигулевская, 48 (ГРПШ-07-2)		6,4	0,1	6,3
ШРП 1473 по ул. Жигулевская, 42 (ГСГО-12)		18,4	0,2	18,2
ШРП 1474 по ул. Таежная, 69 (ГРПШ-10МС)		2,0	0,1	1,9
Итого:	**6 973,9**	**2 176,5**	**220,6**	**8 929,8**

4.26. Краткосрочные оценочные обязательства.

В 2012 году в соответствии с законодательством Обществом был создан ***Резерв на предстоящую оплату отпусков*** работникам ОАО «Сочигоргаз». В балансе Общества сумма Резерва отражается по строке 1540.1. По состоянию на 31.12.2012 года она составляет 10 499 тыс. рублей.

тыс. руб.

Наименование операции	Сумма резерва на предстоящую выплату отпусков	Сумма страховых взносов от ФОТ	Итого общая величина Резерва
Остаток Резерва на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества по состоянию на 01.01.2012 года	5 752	1 645	7 397
Использован Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества за 2012 год	10 538	3 037	**13 575**
Восстановлен Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества на 2012 год	-	-	-
Начислен Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества на 2012 год	12 953	3 724	**16 677**
Остаток Резерва на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества по состоянию на 31.12.2012 года	8 167	2 332	**10 499**

4.27. Прочие краткосрочные обязательства.

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	48	127
Целевое финансирование в рамках работы по инвестиционному договору	30 986	-	-
Итого:	**30 986**	**48**	**127**

По данной строке баланса по состоянию на 31.12.2010 года отражена величина поступивших от ОАО «Газпром газораспределение» денежных средств в рамках Инвестиционного договора № 09-3/04-190 от 29.10.2009 года на целевое финансирование строительства 3 и 4 этажей нежилого здания ЦРЭС, расположенного по ул. Дмитриевой, 56. По состояние на 31.12.2011 года объект принят, введен в эксплуатацию согласно Акта приемочной комиссии и передан Инвестору-заказчику строго в соответствии с условиями договора. Поэтому по состоянию на 31.12.2011 года и на 31.12.2012 года сальдо в балансе по целевому финансированию отсутствует.

Также по строке 1550 баланса отражена задолженность по расчетам с учредителями по выплате дивидендов.

В соответствии с Протоколом ГОСА № 1 от 29.06.2012 года на выплату дивидендов по итогам работы Общества за 2011 года было направлено 1 612 тыс. рублей, в том числе:

Сумма налогов (НДФЛ и налог на прибыль) от указанной величины дивидендов составила 114 тыс. рублей.

Перечислено акционерам через расчетный счет и отделение почтовой связи 1 546 тыс. рублей, в том числе:

- дивиденды по итогам работы за 2011 год – 1 498 тыс. рублей;
- задолженность по выплате дивидендов за предыдущие периоды – 48 тыс. рублей.

Списано на прочие доходы ОАО «Сочигоргаз» в связи с истечением срока исковой давности – 3 тыс. рублей.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1027739183272 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

Возвращено Обществу в связи с неполучением акционерами (истечением срока хранения переводов в отделениях почтовой связи) – 130 тыс. рублей

4.28. Информация по учёту договоров строительного подряда. Раскрытие информации

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому объекту строительства в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденного Приказом МФ РФ от 24.10.2008 г. № 116н.

Выручка от выполнения СМР с длительным циклом определяется по мере выполнения отдельных работ по конструктивным элементам или этапам. При этом, подписание актов со стороны Заказчика подразумевает, что закончен определенный конструктивный элемент или этап и форма КС-2 означает оценку готовности выполненных СМР. Соответственно, выручка отражается по объему СМР согласно подписанным с Заказчиком формам № КС-2, КС-3. Данный способ отражения выручки признается способом «по мере готовности», а оценка готовности выполненных СМР (по каждой форме КС-2) признается степенью завершенности работ по договору.

По состоянию на 31.12.2012 года ОАО «Сочигоргаз» имеет следующий договор строительного подряда переходящий на следующий отчетный период:

- Договор субподряда на строительство объектов газификации Адлерского района г.Сочи № 2010-1172 от 15.11.2010 г с ОАО «Волгогаз».

Переход договора на следующий отчетный период обусловлен графиком производства работ разбитый на этапы.

4.29. Выручка от продаж

тыс. руб.

	2012	2011
Выручка от реализации услуг в рамках единого оператора по договорам с ОАО «Краснодаркрайгаз», всего:	*159 142*	*130 342*
в т.ч. по агентскому договору	2 182	2 091
в т.ч. по договору технического обслуживания	133 072	106 158
в т.ч. по договору аренды	23 888	22 093
Выручка от проектной деятельности	*21 420*	*26 453*
Выручка ВДГО	*18 639*	*21 449*
Выручка от выполнения подрядных работ (СМР)	*185 626*	*205 782*
Выручка от реализации прочих услуг	*28 569*	*35 815*
Итого:	**413 396**	**419 841**

4.30. Не денежные операции

В течение 2011 и 2012 гг. Общество не осуществляло не денежные операции.

4.31. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

тыс. руб.

	2012	2011
Себестоимость реализации услуг в рамках единого оператора по договорам с ОАО «Краснодаркрайгаз», всего:	*121 385*	*100 445*
в т.ч. по агентскому договору	221	307
в т.ч. по договору технического обслуживания	99 965	79 554
в т.ч. по договору аренды	21 199	20 584
Себестоимость проектной деятельности	*9 932*	*16 602*
Себестоимость ВДГО	*12 599*	*13 697*
Себестоимость от выполнения подрядных работ (СМР)	*152 491*	*187 925*
Себестоимость реализации прочих услуг	*25 433*	*23 816*
Итого:	**321 840**	**342 485**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012525 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

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

	2012	2011
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	64 786	62 299
1. Заработная плата	*26 192*	*24 875*
2. Страховые взносы от ФОТ	*6 894*	*6 426*
3. Амортизация	*3 191*	*2 515*
4. Материалы	*7 412*	*6 723*
5. Прочие расходы, в том числе:	*21 097*	*21 760*
Коммунальные расходы	2 252	2 002
Охрана труда и техники безопасности	83	277
Аренда, лизинг	2 724	3 127
Командировочные расходы	2 233	2 175
Налоги и сборы	1 341	1 289
Подготовка и переподготовка кадров	222	582
Программное обеспечение	1 366	1 582
Лицензии, нормативы	120	121
Реклама, консультации и аудит	2 478	2 171
Страхование	499	326
Услуги сторонних организаций	7 148	5 941
Резерв на оплату отпусков	631	2 157

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

тыс. руб.

	2012	2011
Материальные затраты В том числе:	*50 333*	*34 275*
• Сырье и материалы,	47 147	30 674
• Электроэнергия	1 329	811
• Услуги по транспортировке давальческого сырья	-	-
• Услуги по ремонту оборудования	-	-
• Прочие	1 857	2 790
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	*166 505*	*155 048*
Амортизация основных средств	*20 901*	*19 694*
Прочие затраты, в том числе:	*148 887*	*203 080*
Арендная плата	4 372	2 587
Лизинговые платежи	3 488	4 810
Расходы на страхование	1 218	1 073
Налоги	7 266	7 013
Командировочные расходы	2 483	3 169
Охрана труда и техники безопасности	806	1 081
Подготовка и переподготовка кадров	967	2 126
Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	1 785	1 224
Подписка на периодические издания	166	195
Расходы на рекламу	442	367
Услуги сторонних организаций	125 894	172 122
	386 626	404 784

В результате хозяйственной деятельности в 2012 году Обществом получена **валовая прибыль в размере 91 556 тыс. рублей,** в том числе:

- от оказания услуг в рамках единого оператора прибыль – 37 757 тыс. рублей;

- от прочей деятельности прибыль – 53 799 тыс. рублей.

4.32. Прочие доходы

тыс. руб.

	2012	2011
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется не систематически	*23 003*	*22 620*

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037809175253 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аутсорсинг-новые технологии»

Доходы от продажи материально – производственных запасов	***25 953***	***7 241***
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	***527***	***10 484***
Доходы от выбытия (продажи) основных средств	***2 389***	***466***
Возмещение стоимости услуг	***5 367***	-
Прочие доходы, в том числе:	***2 044***	***1 434***
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	92	68
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	221	210
Доходы от продажи иных активов	54	20
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные	5	818
Суммы восстановленных резервов	1 422	90
Возмещение материального ущерба	40	47
Страховые возмещения	94	83
Возмещение стоимости обучения	109	42
Возврат госпошлины	7	56
Итого:	**59 283**	**42 245**

В составе прочих доходов ОАО «Сочигоргаз» за 2012 год наиболее крупными видами являются:

1. ***Доходы от продажи материально – производственных запасов*** - В отчетном периоде Обществом был заключен ряд договоров субподряда для выполнения строительно-монтажных работ по газификации населенных пунктов города Сочи. В соответствии с условиями договора, строительно-монтажных работы осуществлялись из материалов и оборудования из поставок Генподрядчика Подрядчику, а у Субподрядчика из поставок Подрядчика, путем их реализации. Общий объем реализованных товаро-материальных ценностей за 2012 год составил ***25 953 тыс. рублей.***

2. ***Доходы от сдачи имущества в аренду и субаренду:***

По состоянию на 31.12.2012 года ОАО «Сочигоргаз» имеет ряд действующих договоров аренды и субаренды имущества:

Наименование активов Общества, переданных в аренду и субаренду	***Арендатор***	***Номер и дата действующего договора аренды***	***Срок аренды***
Недвижимое и движимое имущество Пансионата "МОСЭНЕРГО"	ООО "Сочигоргаз-сервис"	Договор субаренды № б/н от 01.06.2012 года	Договор б/н от 01.07.2011 года действовал с 01.07.2011 года по 31.05.2012 года. Затем был заключен новый договор б/н от 01.06.2012, срок действия которого с 01.06.2012 года по 30.04.2013 года.
Недвижимое и движимое имущество - нежилые помещения общей площадью 434,7 м2, расположенные на первом этаже здания по адресу: г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1	ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	Договор аренды № 25-6-0102 от 01.02.2011 года	Договор заключен с 01.02.2011 года и продлен на неопределенный срок согласно дополнительного соглашения № 1 от 31.11.2011 года. В отчетном году подписано дополнительное соглашение № 2 от 01.01.2012 года о согласовании величины арендной платы на 2012 год.
Газорегуляторное оборудование: ГРПШН-А-02-СГ-ЭК зав. № 46 (с регулятором давления РДНК-50); ГСГО-50/2 зав. № 51 (с регулятором давления РДБК1-50); ГСГО-50/2 зав. № 52 (с регулятором давления	Комитет города Сочи "Микрорайон "Садовый"	Договор аренды б/н от 03.12.2012 года	Договор действует с 03.12.2012 года по01.10.20 года.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1027728017253 Санкт-Петербург

РДБК1-50) – расположенное по адресу г. Сочи, пос. Красная поляна, с. Эсто-Садок			
Имущество столовой, расположенной по адресу: г. Сочи, ул. Дмитриевой, 56	ИП Долженко Т.В.	Договор аренды № б/н от 01.07.2011 года	Договор действовал с 01.07.2011 года по 31.05.2012 года. Затем было подписано дополнительное соглашение о продлении сроков действия договора с 01.06.2012 года по 30.04.2013 года.

В рамках работы по вышеперечисленным ***договорам аренды и субаренды в 2012 году*** Общество получило ***доход на общую сумму 23 003 тыс. рублей.***

3. Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году составила ***527 тыс. рублей.*** Она включает в себя:
- корректировку списания материалов по объектам газификации сел Адлерского района за 2009 – 2010 года в сумме 641 тыс. рублей;
- корректировку (уменьшение) выручки по выполненным в предыдущих отчетных годах строительно-монтажным работам в сумме – 114 тыс. рублей без НДС.

4. Доходы от выбытия (продажи) основных средств составили ***2 389 тыс. рублей*** – они включают в себя выручку от реализации объекта основных средств Общества «Нежилое строение, расположенное по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Хостинский район, пляж Малый Ахун, Причал № 315». Реализация была произведена на основании Решения Совета директоров Общества (Протокол № 13 от 28.02.2012 года) и Договора купли-продажи б/н от 12.03.2012 года.

5.Возмещение стоимости услуг составило 5 367 тыс. рублей – в 2012 году Обществом был получен доход в виде компенсации затрат, связанных с переносом (выносом) сетей газоснабжения, выполняемым по заказу контрагента. Эти услуги распространяются на газовые сети, находящиеся на балансе ОАО «Сочигоргаз».

4.33. Прочие расходы

тыс. руб.

	2012	2011
Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется на разовой основе	***18 202***	***18 481***
Расходы, связанные с продажей материально – производственных запасов	***25 953***	***7 241***
Расходы от выбытия (продажи) основных средств	***2 431***	***528***
Резерв по сомнительным долгам и резерв на гарантийный ремонт	***7 735***	***6 848***
Содержание ОС непроизводственного назначения	***2 464***	***2 344***
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	***1 092***	***1 247***
Прочие расходы, в том числе:	***5 352***	***4 500***
Амортизация основных средств непроизводственного назначения	405	418
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	723	-
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	489	412
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов: • Налог на имущество; • Местные налоги и сборы (экология);	169 78 91	192 109 83
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	141	33
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	158	77
Расходы, связанные с переоценкой и инвентаризацией активов	153	218
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	859	125
Спонсорская помощь	66	12
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:	684	789
Не подлежащий возмещению НДС	-	8

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012585 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Расходы по продаже иных активов	45	21
Штрафы, пени по налогам	21	4
Расходы по ведению собраний, совещаний	159	128
Вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии	90	50
Материалы непроизводственного назначения	253	747
Отчисления в Профсоюзный комитет	398	355
Услуги сторонних организаций	205	284
Представительские расходы	171	627
Убытки от стихии	163	-
Итого:	**63 229**	**41 189**

4.34. Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

По состоянию на 01.01.2012 года в бухгалтерском учете Общества на забалансовом счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» были отражены обязательства под обеспечение Муниципальных контрактов, заключенных с УКС Администрации г. Сочи на время выполнение строительно-монтажных работ по газификации сел города Сочи на общую сумму 31 099 тыс. рублей.

После окончания строительства обязательства в полном объеме сняты с забалансового учета.

тыс. руб.

Дата и номер договора, обеспеченного обязательствами	*Наименование организации, выдавшей обеспечение обязательств*	*Дата и номер договора страхования*	*Сумма обязательства*	*Срок действия обеспечения обязательств*	*Срок и причина окончания действия обязательств*
Муниципальный контракт № 5 "Газоснабжение с. ГОЛОВИНКА Лазаревского района - 2я очередь" от 19.05.2010 года, заключенный с УКС администрации г. Сочи	ОАО «СОГАЗ»	Договор страхования гражданской ответственности поставщика по государственному или муниципальному контракту № 0410GL0123 от 19.05.2010 года	12 066	с 19.05.2010 года по 26.05.2012 года	Обязательство окончены 07.02.2012 года в связи с окончанием строительно-монтажных работ по объекту страхования
Муниципальный контракт № 12 "Газоснабжение с. ПРОГРЕСС - 2я очередь" от 05.08.2010 года, заключенный с УКС администрации г. Сочи	ОАО «СОГАЗ»	Договор страхования гражданской ответственности поставщика по государственному или муниципальному контракту № 0410GL0148 от28.07.2010 года	19 033	с 05.08.2010 года по 05.02.2012 года	Обязательства окончены 05.02.2012 года в связи с окончанием срока действия договора страхования
Итого:			**31 099**		

По состоянию на 31.12.2012 года Общество не имеет обеспечений обязательств выданных.

5. Налоги

5.1. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

	2012	2011
Налог прибыль за отчетный год	9 181	6 728
Налог на прибыль, относящийся к прошлым отчетным годам (по декларациям, уточняющим прошлые	(111)	1 968

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1097230012133 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

периоды)		
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Налог на вмененный доход	-	-
Налог на прибыль с дивидендов	98	206
Всего:	**9 168**	**8 898**

5.2. Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательство и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

№	Показатель	2012	2011
1	**Постоянная положительная разница**		
1.1	-образовано ПНО	3 778	4 368
2	**Постоянная отрицательная разница**		
2.1	-образовано ПНА	174	18
3	**Вычитаемая временная разница**		
3.1	-Образовано ОНА	944	1 440
4	**Налогооблагаемая временная разница**		
4.1	-Образовано ОНО	(68)	200
5	**Списание и погашение ОНА и ОНО:**		
5.1	Погашено ОНА	-	-
5.2	Списано ОНА	-	-
5.3	Погашено ОНО	-	-
5.4	Списано ОНО	-	-
6.	**Условный доход (расход) по налогу на прибыль**	**4 565**	**3 102**

6. Операции со связанными сторонами

Осуществленные операции со связанными сторонами	2012 г.	2011 г.
Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)		
1. ОАО «Сочигоргаз» дочерних обществ не имеет		
2. ОАО «Краснодаркрайгаз» (владеет 27,439 % доли уставного капитала Общества)		
2.1. Договор аренды имущества № 19 от 09.01.2006 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» передало находящиеся на балансе газораспределительные сети в срочную аренду ОАО «Краснодаркрайгаз»	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***26 327 844,00 рублей***	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***24 210 180,00 рублей***
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	37 974,00 рубля (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	2 032 587,34 рубля (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
2.2. Договор оказания услуг по технической эксплуатации № 19 У от 01.01.2011 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» выполняет комплекс мероприятий технической эксплуатации объектов газоснабжения, находящихся в собственности и переданных в аренду ОАО «Краснодаркрайгаз»	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***157 025 266,82 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***125 267 107,73 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	7 950 836,93 рубля (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	10 752 [illegible],11 рубля (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
2.3. Агентский договор № 19 А от 01.01.2011 года,	Объем выполненных услуг	Объем выполненных услуг

«Аудит новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

согласно которого ОАО «Сочигоргаз» выполняет комплекс работ по ведению бухгалтерского, налогового учета и финансового контроля услуг транспортировки газа потребителям города Сочи	в рамках работы по договору за 2012 год составил ***2 574 170,00 рублей*** с НДС	в рамках работы по договору за 2011 год составил ***2 466 790,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	289 428,34 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	632 480,00 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
2.4. Договор субаренды имущества № 4280 от 01.06.2011 года (срок действия - с 01.06.2011 года по 30.04.2012 года), согласно которого ОАО «Сочигоргаз» передало находящиеся на забалансовом учете арендованный газопровод в субаренду ОАО «Краснодаркрайгаз»	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за период с 01.01.2012 года по 30.04.2012 года составил ***620 000,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за период с 01.01.2011 года по 31.05.2011 года составил ***1 085 000,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	155 000,00 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
2.5. Договор субаренды имущества № 15-1/БДР-4780/12 от 01.05.2012 года (срок действия с 01.05.2012 года по 31.03.2013 года), согласно которого ОАО «Сочигоргаз» передало находящиеся на забалансовом учете арендованный газопровод в субаренду ОАО «Краснодаркрайгаз»	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за период с 01.05.2012 года по 31.03.2013 года составил ***1 240 000,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за период с 01.01.2011 года по 31.05.2011 года составил ***775 000,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	155 000,00 рублей (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	-
3. Департамент имущественных отношений Администрации города Сочи (владеет 21,563 % доли уставного капитала Общества)		
3.1. Договор аренды № 678 от 29.12.1997г, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Хоста, ул. Дмитриева, 56	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***142 857,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***142 857,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	-
3.2. Договор аренды № 605 от 16.01.2003г, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Адлер, ул. Ереванская, д. 17	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***362 477,70 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***362 477,70 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	-
3.3. Договор аренды № 606 от 29.12.1997г, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Лазаревское, ул. Калараш, 165	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***1 265 156,10 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***1 265 156,10 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	-
3.4. Договор аренды № 7279 от 08.02.2012г, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» арендует земельный участок по адресу: г. Сочи, Хостинский район, ул. Аллея Челтенхема, 2а	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***2 648 294,13 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	159 636,87 рублей (в	-

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

50

	пользу ОАО «Сочигоргаз»)	
4. ОАО «Газпром газораспределение» (владеет 35,653 % доли уставного капитала Общества)		
4.1. Агентский договор № 16-2/10-0047 от 12.12.2006 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» поручает Агенту осуществлять поиск юридических лиц – поставщиков и совершать сделки по приобретению у них товара.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***14 082 949,52 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	600,00 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	19 163,32 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)
4.2. Инвестиционный договор №09-3/04-190 от 29.10.2009 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» передаёт ОАО «Газпромрегионгаз» правомочия по инвестированию строительства (реконструкции) части здания ЦРЭС по ул. Дмитриевой, 56.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***30 985 717,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	-
4.3. Договор № 11-3/14-211 от 01.11.2010 года, согласно которого ОАО «Газпромрегионгаз» оказывает консультационные услуги по сопровождению программы АС РЦК ГПРГ-ГРО.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***31 050,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	-
4.4. Договор № 11-14-317 от 03.11.2011 года, согласно которого ОАО «Газпромрегионгаз» оказывает консультационные услуги по сопровождению программы АС РЦК ГПРГ-ГРО.	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***31 050,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***10 350,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	3 450,00 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»
4.5. Лицензионный договор № 15-1/17-171 от 30.09.2011 года, согласно которого ОАО «Сочигоргазз» выплачивает ОАО «Газпромрегионгаз» вознаграждение за использование информационной системы сбора и анализа данных о движении о движении денежных средств ГРО.	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***62 250,03 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***20 750,01 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	6 916,67 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»
4.6. Лицензионный договор № 15-1/17-54 от 30.09.2010 года, согласно которого ОАО «Сочигоргазз» выплачивает ОАО «Газпромрегионгаз» вознаграждение за использование информационной системы сбора и анализа данных о движении о движении денежных средств ГРО.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***62 250,03 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	-
4.7. Агентский договор № 16-А/147 от 30.11.2011 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» поручает Агенту осуществлять поиск юридических лиц – поставщиков и совершать сделки по приобретению у них товара.	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***2 430 517,25 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***40 309,32 рублей*** с НДС

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037800012593 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «ГАЗ-ИНФОРМ СЕРВИС ТЕХНОЛОГИИ»

-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	-	566 094,62 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
4.8. Лицензионный договор № 15-1/17-261 от 01.10.2012 года, согласно которого ОАО «Сочигоргазз» выплачивает ОАО «Газпромрегионгаз» вознаграждение за использование информационной системы сбора и анализа данных о движении о движении денежных средств ГРО.	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***20 750,01 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	20 750,01 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)	-
4.9. Договор № 11-3/14-477 от 25.10.2012 года, согласно которого ОАО «Газпромрегионгаз» оказывает консультационные услуги по сопровождению программы АС РЦК ГПРГ-ГРО.	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***10 350,00 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	10 350,00 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)	-
4.10. Договор № 11/3/17-209 от 02.07.2012 года, согласно которого ОАО «Сочигоргазз» выплачивает ОАО «Газпромрегионгаз» вознаграждение за использование автоматизированной системы документального обеспечения бизнеса	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2012 год составил ***10 670,00 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2012г, рублей	10 670,00 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)	-
Связанные стороны дочерних хозяйственных обществ – ОАО «Сочигоргаз» дочерних хозяйственных обществ не имеет		
Связанные стороны преобладающих (участвующих) хозяйственных обществ – ОАО «Сочигоргаз» участвующих хозяйственных обществ не имеет		
Связанные стороны зависимых хозяйственных обществ – ОАО «Сочигоргаз» зависимых хозяйственных обществ не имеет		
Связанные стороны участников совместной деятельности – ОАО «Сочигоргаз» участников совместной деятельности не имеет		
Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность		
5. Начислены краткосрочные вознаграждения	-	-
5.1. Основной управленческий персонал Руднев А.В. – генеральный директор; Точилина В.А. – главный бухгалтер; Доновский А.А. – заместитель генерального директора– главный инженер; Демченко Р.Г. – заместитель генерального директора по экономике и финансам; Савостьянов А.И. – заместитель генерального директора по строительству и инвестициям;	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037739012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

Тютюнник А.С. – заместитель генерального директора по общим вопросам Шалимов Д.В. – начальник отдела ПТО – заместитель главного инженера.		
Оплата труда, тыс. рублей	8 228	8 062
Страховые взносы с заработной платы, тыс. рублей	1 719	1100
Отпускные, тыс. рублей	566	385
Премия к отпуску, тыс. рублей	327	66
5.2. Члены Совета Директоров Общества		-
– Заварзин Александр Валерьевич – Коваль Олег Сергеевич – Ломакин Андрей Михайлович – Мариничев Анатолий Юрьевич – Руднев Алексей Валентинович – Табачук Сергей Владимирович		
5.3. Члены Совета Ревизионной комиссии Общества		
– Меркулов Андрей Юрьевич – Щеголева Ирина Алексеевна – Ильина Елена Леонидовна		
Начислено вознаграждение членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества, тыс. рублей	90	50
5.4. Сделок с акциями Общества в отчетном 2012 году не заключалось.		

7. Условные факты хозяйственной деятельности

7.1. Судебные разбирательства

В отчетном 2012 году Обществом были поданы девять новых исков о взыскании дебиторской задолженности в размере 3 964,18 тыс. рублей, в том числе:

- в Арбитражный суд Краснодарского края – 4 иска на общую сумму 3 627,04 тыс. рублей;
- в районные суды города Сочи – 5 исков на общую сумму 337,14 тыс. рублей.

По искам, поданным в предыдущие отчетные периоды ведутся работы по взысканию задолженности.

Состояние судебных разбирательств с контрагентами за 2012 год представлены в Таблице

Контрагент	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска -основной долг(руб.)	Госпошлина (руб.)	Проценты по иску, (руб.)	Результат судебного разбирательства
ООО УЖКК «АДЛЕРЖИЛСЕРВИС»	О взыскании дебиторской задолженности за ремонт газопровода	38 760,00	1 550,00	-	Иск на сумму 40 310,00 рублей удовлетворён в полном объеме, документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. В 2011 году исполнительный лист был возвращен из ССП неисполненным в виду невозможности взыскания и повторно направлен в ССП. По состоянию на 31.12.2012 года задолженность не погашена.
ООО «СОЧИЖИЛСЕРВИС»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	236 097,24	-	-	Иск о взыскании дебиторской задолженности находится на рассмотрении в Арбитражном суде Краснодарского края; Судебное заседание назначено на 11.02.2013 год.
ООО «СОЧИЖИЛСЕРВИС»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	97 941,00	1 800,00	-	Иск удовлетворен, дело передано в исполнительное производство в службу судебных приставов. Долг в размере 96 572,52 рубля оплачен. Не погашена часть долга в сумме 1 368,48 рублей и госпошлина 1 800,00 рублей.
МУП «РЭО – 9»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	229 178,00	15 414,40	6 392,00	Иск удовлетворен, дело передано в исполнительное производство в службу судебных приставов. Долг контрагентом частично погашен в сумме 70 000,00 рублей. Неистребованная сумма задолженности на 31.12.2012 года составляет 180 984,40 рублей
ООО «РЭО – 6»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	437 512,77	2 131,00	6 285,75	Иск удовлетворён в полном объеме. Документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. По состоянию на 31.12.2012 года задолженность в сумме 445 929,52 рублей полностью не погашена.
ООО «РЭО – 16»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	150 414,00	2 254,00	-	Иск на сумму 152 668,00 рублей удовлетворён в полном объеме. Документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. По состоянию на 31.12.2012г задолженность не погашена.
МУП «РЭО – 19»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	466 582,10	9 699,32	10 844,16	Иск на сумму 487 125,58 рублей удовлетворён в полном объеме. По состоянию на 31.12.2012 года задолженность по иску частично погашена в размере 204 160,11 рублей. Неистребованная сумма задолженности на 31.12.2012 года составляет 282 965,47 рублей.
МУП «РЭО – 4»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	65 604,00	2 489,86	1 498,27	Иск на сумму 69 592,13 рублей удовлетворён в полном объеме. Документы на взыскание долга переданы в службу судебных приставов. По состоянию на 31.12.2012 года задолженность по иску не погашена в полном объеме.
ООО «РЭО – 10»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	160 243,00	4 705,00	-	Иск на сумму 164 948,00 рубле удовлетворён в полном объеме. Документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. По

					состоянию на 31.12.2012 года задолженность не погашена.
ООО «РЭО – 8»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	175 632,15	5 013,00	-	Иск удовлетворён в полном объеме. Документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. По состоянию на 31.12.2012г задолженность в сумме 180 645,15 рублей полностью не погашена.
ООО «РЭО – 17»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	78 232,18	2 846,97	-	Иск на сумму 81 079,15 рублей удовлетворён в полном объеме. Документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. По состоянию на 31.12.2012г задолженность погашена в полном объеме.
ООО «УК «Сочиграндстрой»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	350 857,00	-	-	Иск о включении в реестр требования кредиторов дополнительно суммы долга в размере 140 240,00 рублей удовлетворен в полном объеме. По состоянию на 31.12.2012 года общая сумма долга, внесенная в реестр кредиторов ООО «УК «Сочиграндстрой» составляет 350 857,00 рублей. Задолженность полностью не погашена.
ООО «УК «Сочиграндстрой»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	137 638,00	5 129,00	-	Иск на сумму 142 767,00 рублей удовлетворён в полном объеме. Документы для взыскания долга переданы в службу судебных приставов г. Сочи. По состоянию на 31.12.2011г задолженность не погашена.
ООО «РЭО – 16»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	38 668,00	-	-	В 2011 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 38 668,00 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской задолженности удовлетворен полностью. Решение Арбитражного суда № А-32-41935/2011 от 06.12.2012 года в законную силу не вступило - вступит в действие 06.01.2013 года.
ООО УК «РЭО – 16»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	28 909,00	2 000,00	6 192,35	В 2011 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 28 909,00 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской задолженности удовлетворен полностью. Решение вступило в законную силу 15.11.2012 года. Готовятся документы для передачи дела в Службу судебных приставов г. Сочи..
Зарянский А.Н.	О взыскании материального ущерба, причиненного при исполнении трудовых обязательства	209 058,75	5 291,00	40 147,99	В 2011 году Обществом был подан иск к бывшему работнику ОАО «Сочигоргаз» Зарянскому А.Н. на сумму основного долга 209 058,75 рублей. Судебной инстанцией было вынесено удовлетворительное решение о взыскании долга в полном объеме с учетом судебных издержек и госпошлины в размере 254 497,74 рублей. Документы были переданы Обществом в Службу судебных приставов. В 4 квартале отчетного года с должника взыскано 6 000,00 рублей. Неистребованная сумма задолженности на 31.12.2012 года составляет 248 497,74 рублей.

«АУДИТ-НОВЫЕ технологии»

Управление капитального строительства Администрации города Сочи	О взыскании дебиторской задолженности за строительно – монтажные работы по газификации г. Сочи	1 700 123,85	-	-	В 2012 году Обществом был подан иск на общую сумму 1 700 123,85 рублей. Решением Арбитражного суда Краснодарского края № А32-19364/2012 от 19.11.2012 года исковые требования были удовлетворены. По состоянию на 31.12.12г решение не вступило в законную силу, так как Ответчиком была подана Апелляционная жалоба, рассмотрение которой назначено на 1 квартал 2013 года.
ООО «Ромекс – Кубань»	О взыскании дебиторской задолженности за строительно – монтажные работы по газификации г. Сочи	1 583 190,43	42 900,70	-	В 2012 году Обществом был подан иск на общую сумму 1 583 190,43 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской находится на рассмотрении Арбитражного суда Краснодарского края. На момент составления данных Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности задолженность за строительно – монтажные работы по газификации г. Сочи ООО «Ромек – Кубань» должником была погашена в полном объеме (платежное поручение № 841 от 18.02.2013 года).
ФГКУ «Северо-Кавказское территориальное управление имущественных отношений»Министерства обороны РФ – Хостинская КЭЧ района	О взыскании дебиторской задолженности за эксплуатацию систем газоснабжения	107 631,18	-	-	В 2012 году Обществом был подан иск на общую сумму 107 631,18 рублей. Решением Арбитражного суда Краснодарского края № А53-20803/2012 от 06.11.2012 года исковые требования были удовлетворены. По состоянию на 31.12.12г решение не вступило в законную силу, так как Ответчиком была подана Апелляционная жалоба, рассмотрение которой назначено на 1 квартал 2013 года.
Болдырев Денис Викторович	Ученический договор по обучению работника новой специальности	14 445,22	-	-	В 2012 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 14 445,22 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской задолженности удовлетворен полностью. Решение районного суда Лазаревского района г. Сочи от 10.12.2012 года в законную силу не вступило - вступит в действие в действие в 1 квартале 2013 года.
Нерсесян Артур Саркисович	Ученический договор по обучению работника новой специальности	16 932,78	-	-	В 2012 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 16 932,78 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской задолженности удовлетворен полностью. Решение районного суда Центрального района г. Сочи от 27.12.2012 года в законную силу не вступило - вступит в действие в действие в 1 квартале 2013 года.
Носенко Александр Павлович	Ученический договор по обучению работника новой специальности	42 369,75	-	-	В 2012 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 42 369,75 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской задолженности удовлетворен полностью. Решение районного суда Центрального района г. Сочи в законную силу не

					вступило - вступит в действие в действие в 1 квартале 2013 года.
Пастушенко Алексей Анатольевич	Ученический договор по обучению работника новой специальности	8 891,30	-	-	В 2012 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 8 891,30 рублей. По состоянию на 31.12.2012 года иск о взыскании дебиторской находится на рассмотрении районного суда Центрального района г. Сочи.

7.2. Резервы под условные обязательства

В 2012 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

8. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

В соответствии с ПБУ 4/99 и с целью формирования полного представления о финансовом положении ОАО «Сочигоргаз», финансовых результатах его деятельности за отчетный период и изменениях в его финансовом положении, Обществом раскрываются следующие показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым оно подвержено:

8.1. Риски, связанные с потерей основных покупателей и заказчиков Общества

В течение отчетного 2012 года наиболее крупными покупателями и заказчиками работ (услуг) Общества явились следующие организации:

1. ОАО «Краснодаркрайгаз» - общий объем выручки в рамках работы по заключенным с данным контрагентом договорам составил за отчетный период 187 787,28 тыс. рублей, что соответствует 38,5% от общего объема годовой выручки Общества. В структуре доходов, получаемых от ОАО «Краснодаркрайгаз» наибольший удельный вес имеет выручка по договору на техническое обслуживание систем газоснабжения, она составляет 157 025,27 тыс. рублей (или 83,6% доходов, получаемых от ОАО «Краснодаркрайгаз»).

ОАО «Краснодаркрайгаз» на протяжении многих лет являлся, является в настоящем и в обозримом будущем будет являться основным транспортировщиком сетевого газа в городе Сочи. В соответствии с требованиями законодательства, транспортировщик газа обязан систематически производить техническое обслуживание газораспределительных сетей для транспортировки газа, т.е. ОАО «Краснодаркрайгаз» обязан заключить договор на техническое обслуживание со специализированной организацией. ОАО «Сочигоргаз» является соответствующий специализированной организацией, в связи с вышесказанным риск потери одного из ключевых покупателей услуг Общества, а также риск потери доходов, получаемых от этого покупателя, является минимальным.

2. ОАО «Волгогаз» - общий объем выручки в рамках работы по заключенным с данным контрагентом договорам составил за отчетный период 181 024,06 тыс. рублей, что соответствует 37,1% от общего объема годовой выручки Общества.

Доход, получаемый ОАО «Сочигоргаз» от данного контрагента связан с выполнением строительно – монтажных работ по газификации сел и поселков в Адлерском районе и Красной поляне города Сочи в рамках федеральной программы Олимпийского строительства. Договор на выполнение строительно-монтажных работ. заключенный между ОАО «Сочигоргаз» и ОАО «Волгогаз» в 2010 году носит срочный характер. Окончание строительства объектов газораспределительных сетей планируется на конец 2013 года. В связи с вышеизложенным риск потери данного ключевого заказчика работ, выполняемых Обществом, а также риск потери доходов, получаемых от этого покупателя, является значительным.

8.2. Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

Финансовое состояние Общества, его ликвидность и источники финансирования существенно не зависят от изменений валютного курса, поскольку все операции по основной деятельности Общества ведутся в рублях. Поэтому риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют для ОАО «Сочигоргаз» являются минимальными.

8.3. Риски, связанные с ростом потребительских цен (инфляция)

Высокий уровень инфляции является причиной уменьшения реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной отсрочке или задержке платежа. Также рост инфляции может стать

«Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012505

причиной увеличения себестоимости товаров, работ, услуг из-за индексации тарифов на топливо, покупную электроэнергию, заработной платы и, в конечном итоге, может негативным образом повлиять на финансовое положение Общества.

Инфляция в 2012 году составила 6,6%, в 2011 году составляла 6,1%, в 2010 году составляла 8,8%. Критическим уровнем для ОАО «Сочигоргаз» является уровень инфляции в 25-30%. Таким образом, данный риск в настоящее время не существенен для Общества.

8.4. Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск невыплаты контрагентами полной суммы задолженности перед Обществом при наступлении срока её погашения. Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, не погашенной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и договорным обязательствам.

Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности ОАО «Сочигоргаз» систематически оценивается и учитывается при начислении резерва по сомнительным долгам. Суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляют собой максимальную величину кредитного риска, связанного с дебиторской задолженностью.

Несмотря на то, что поступление денежных средств подвержено влиянию различных экономических факторов, существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам для ОАО «Сочигоргаз», отсутствует.

8.5. Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся на отчетную дату кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

В целях управления риском ликвидности ОАО «Сочигоргаз» поддерживает достаточный уровень денежных средств и их эквивалентов, а также придерживается сбалансированной модели финансирования оборотного капитала за счет использования краткосрочных источников.

Общество стремится поддерживать гибкость в финансировании производственно-хозяйственной деятельности посредством мониторинга денежной позиции (бюджетирования). В связи с этим, риски ликвидности для ОАО «Сочигоргаз» являются минимальными.

9. События после отчетной даты

9.1.Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за 2011 год дивиденды начислены в сумме 1 611,8 тыс. руб. и выплачены в 2012 году.

Дивиденды по итогам работы Общества за 2012 год на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности (25.03.2013 года) не распределялись.

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

Событий после отчетной даты, которые могли бы существенным образом повлиять на финансовое состояние Общества, не было.

10. Информация по прекращаемой деятельности

В 2012 году виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 25 марта 2013 года Советом директоров Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности ОАО «Сочигоргаз» и выработки единой программы прекращения.

11. Чистые активы Общества

Чистые активы ОАО «Сочигоргаз» превышают величину уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2011 года - на 332 0693 тыс. рублей; по состоянию на 31.12.2012 года - на 347 174 тыс. рублей.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

12. Прибыль на акцию

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

	2012	2011
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в тыс. рублях	14 766	8 059
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	7 012	7 012
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс. рублях	**2**	**1**

В течение отчетного 2012 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.

Генеральный директор
ОАО «Сочигоргаз» **Руднев А.В.**

Главный бухгалтер
ОАО «Сочигоргаз» **Точилина В.А.**

25 марта 2013 года