АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

ОАО «Сочигоргаз»

за 2011 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
о бухгалтерской (финансовой) отчетности

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. № 334/2.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Сочи Краснодарского края 16 октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022302924742.

Место нахождения:

Российская Федерация, 354000, 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 «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров», и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 25 декабря 2009 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 10304025366.

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 г.,
- отчета о прибылях и убытках за 2011 год,
- отчета об изменениях капитала за 2011 год,
- отчета о движении денежных средств за 2011 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках,
- пояснительной записки.

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 установленными 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 организации ОАО «Сочигоргаз» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Руководитель аудиторской проверки,
аудитор ООО «Аудит – НТ» С.К. Неботова

«28» апреля 2012 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
Организация *ОАО "Сочигоргаз"*	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	03250803		
Вид экономической	ИНН	2320032774		
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)		

Местонахождение (адрес) *365065, РФ, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, д. 23/1*

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 11 г. [3]	На 31 декабря 20 10 г. [4]	На 31 декабря 20 09 г. [5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1 П, .1.3 П, п.4.1 ПЗ	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2.1 П, п.4.2 ПЗ	**Основные средства, в том числе:**	1130	**312 030**	**302 880**	**243 705**
2.1 П, п.4.2 ПЗ	***Объекты основных средств, в том числе***	*1131*	***309 699***	***300 452***	***243 498***
	Здания	11311	28 891	25 383	19 495
	Машины и оборудование	11312	20 858	10 191	7 718
	Сооружения	11313	246 105	248 639	206 239
	Транспортные средства	11314	10 628	13 138	9 223
	Производственый и хозяйственный инвентарь	11315	3 217	3 101	823
2.2 П, п.4.3 ПЗ	***Незавершенные капитальные вложения, в том числе:***	*1132*	***2 331***	***2 428***	***207***
	Оборудование к установке	11321	2 255	1 954	202
	Незавершенное строительство	11322	76	474	5
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1 П, п.4.6 ПЗ	**Финансовые вложения**	1150	-	-	68
	Отложенные налоговые активы	1160	**2 875**	**1 435**	-
п.4.4 ПЗ	**Прочие внеоборотные активы, в том числе:**	1170	**1 548**	**32 775**	**1 239**
	СМР по инвестиционному договору	1171	-	30 986	-
	РБП	1172	1 548	1 789	1 239
	Итого по разделу I	1100	316 453	337 090	245 012
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1 П, п.4.8 ПЗ	**Запасы**	1210	**8 602**	**8 362**	**7 283**
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1 П, п.4.10 ПЗ	**Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев, в том числе:**	1230	**94 442**	**176 494**	**42 579**
	покупатели и заказчики	*1231*	*82 346*	*152 835*	*20 101*
	авансы выданные	*1232*	*2 281*	*10 268*	*9 031*
	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*1233*	*113*	*664*	*348*
	расчеты по договору аренды	*1234*	*5 119*	*3 121*	-
	расчеты по претензиям	*1235*	-	*6 102*	*1 601*
п.4.10 ПЗ	*расчеты по СМР в рамках инвестиционного договора*	*1236*	-	*35*	*9 296*
	прочие дебиторы	*1237*	*4 583*	*3 469*	*2 202*
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
п.4.11 ПЗ	**Денежные средства и денежные эквиваленты**	1250	**25 751**	**7 578**	**25 146**
п.4.12 ПЗ	**Прочие оборотные активы, в том числе:**	1260	**4 426**	**4 073**	**593**
	НДС от авансов полученных	1261	3 975	4 006	559
	Итого по разделу II	1200	133 221	196 507	75 601
	БАЛАНС	1600	**449 674**	**533 597**	**320 613**

«Аудит-новые технологии»

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 20 10 г.[4]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
п.4.13 ПЗ	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2104	2104	2104
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)	(-)
п.4.14 ПЗ	Переоценка внеоборотных активов	1340	297234	294121	252903
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
п.4.15 ПЗ	Резервный капитал	1360	105	105	105
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	27750	22218	12549
п.4.16 ПЗ	В т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	8059	9969	591
	Итого по разделу III	1300	327193	318548	267661
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	200	-	-
7 П, п.4.18 ПЗ	Оценочные обязательства	1430	237	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	437	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1510**	-	-	-
5.3 П, п.4.21 ПЗ	**Кредиторская задолженность, в том числе**	**1520**	**107625**	**176884**	**20224**
	поставщики и подрядчики, в том числе:	*1521*	*47402*	*111746*	*2241*
	расчеты с персоналом	*1522*	*4574*	*7477*	*4127*
	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	*1523*	*24145*	*23042*	*10042*
	авансы полученные, в том числе:	*1524*	*26060*	*26264*	*3665*
п.4.21 ПЗ	*прочие кредиторы*	*1525*	*5444*	*8355*	*149*
п.4.22 ПЗ	**Доходы будущих периодов, в том числе:**	**1530**	**6974**	**7179**	-
	Безвозмездно полученные активы	1531	6974	7179	-
7 П, п.4.23 ПЗ	**Оценочные обязательства, в том числе:**	**1540**	**7397**	-	-
	Резерв на оплату отпусков	1541	7397	-	-
п.4.24 ПЗ	Прочие обязательства	1550	48	30986	32728
	Итого по разделу V	1500	122044	215049	52952
	БАЛАНС	1700	**449674**	**533597**	**320613**

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

" 30 " марта 20 12 г.

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

Российская Федерация Краснодарский край Открытое акционерное общество Газпромнефть-Шельф Открытое акционерное общество «Шельфморгаз» joint-stock company ИНН 2320032774

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037809015563 Санкт-Петербург

Отчет о прибылях и убытках

за год 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
Организация ОАО "Сочигоргаз"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	03250803		
Вид экономической	ИНН	2320032774		
	по			
деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных ситем газоснабжения, включая взаимоствязанные вспомогательные работы	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)		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 11 г. [3]	За год 20 10 г. [4]
п.4.26 ПЗ	**Выручка** [5]	2110	**419841**	**362695**
	Выручка от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2111	130342	100864
	в т.ч. по агентскому договору	21111	2091	1920
	в т.ч. по договору технического обслуживания	21112	106158	78471
	в т.ч. по договорам аренды	21113	22093	20473
	Выручка от проектной деятельности	2112	26453	24479
	Выручка ВДГО	2113	21449	11103
	Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2114	205782	199675
	Выручка от реал. прочих услуг	2115	35815	26574
6 П, п.4.27 ПЗ	**Себестоимость продаж**	2120	**(342485)**	**(274941)**
	Себестоимость от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2121	(100445)	(78132)
	в т.ч. по агентскому договору	21211	(307)	(157)
	в т.ч. по договору технического обслуживания	21212	(79554)	(62368)
	в т.ч. по договорам аренды	21213	(20584)	(15607)
	Себестоимость от проектной деятельности	2122	(16602)	(9955)
	Себестоимость ВДГО	2123	(13697)	(7539)
	Себестоимость выполнения ген. подрядных работ(СМР)	2124	(187925)	(167628)
	Себестоимость прочих услуг	2125	(23816)	(11687)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	77356	87754
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
6 П, п.4.27 ПЗ	**Управленческие расходы**	2220	**(62299)**	**(57288)**
	Заработная плата	2221	(24875)	(24019)
	Страховые взносы от ФОТ	2222	(6426)	(5094)
	Амортизация	2223	(2515)	(1769)
	Материалы	2224	(6723)	(4647)
п.4.27 ПЗ	*Прочие расходы*	2225	(21760)	(21759)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15057	30466
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(602)	(-)
п.4.29 ПЗ	**Прочие доходы, в том числе:**	2340	**42245**	**35768**
	аренда имущества	2341	22620	7822
	прибыль прошлых лет	2342	10484	1863
	реализация ТМЦ	2343	7241	25054
п.4.29 ПЗ	*прочие доходы*	2344	1900	1029
п.4.30 ПЗ	**Прочие расходы, в том числе:**	2350	**(41189)**	**(48945)**
	аренда имущества	2351	(18481)	(7790)
	реализация ТМЦ	2352	(7241)	(25046)
	резервы	2353	(6848)	(6649)
	содержание ОС непроизводственного назначения	2354	(2344)	(2279)
	убытки прошлых лет	2355	(1247)	(3237)
п.4.30 ПЗ	*Прочие расходы*	2356	(5028)	(3944)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15511	17289
	Текущий налог на прибыль	2410	(6724)	8755
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4350	3862

«Дуплет-новые технологии»

	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(200)	(-)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1440	1435
п.5.1 ПЗ	Прочее	2460	(1968)	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8059	9969

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 11 г. [3]	За эд 20 10 г. [4]
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	3113	41218
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	11172	51187
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	1
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

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

" 30 " марта 20 12 г.

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".

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии»

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 11 г.

		Коды	
	Форма по ОКУД	0710003	
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2011
Организация ОАО "Сочигоргаз"	по ОКПО	03250803	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2320032774	
Вид экономической деятельности: Производство общестроительных работ по прокладке местных ситем газоснабжения, включая взаимосвязанные 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 09 г.[1]	3100	2104	(-)	252903	105	12549	267661
За 20 10 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	(-)	52141	-	9969	62110
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	9969	9969
переоценка имущества	3212	x	x	52141	x	-	52141
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	(0)	0	(10923)	(-)	(300)	(11223)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(10819)	x	(-)	(10819)
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	404	(404)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	104	-	104	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г.[2]	3200	2104	(0)	294121	105	(22218)	318548
За 20 11 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(0)	3984	-	8059	12043
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	8059	8059
переоценка имущества	3312	x	x	3984	x	-	3984
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	(-)	-	(871)	(-)	(2527)	(3398)
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	3398	(3398)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	871	-	871	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.[3]	3300	2104	(-)	297234	105	27750	327193

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г.[1]	Изменения капитала за 20 10 г.[2]		На 31 декабря 20 10 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	271912	16588	(10819)	277681
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	(4251)	(7023)	52141	40867
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	267661	9565	41322	318548
в том числе:					

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1027807012683 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	16800	16692	-	33492
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(4251)	(7023)	-	(11274)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	12549	9669	-	22218
в том числе:					
добавочный капитал					
до корректировок	3402	252903	(104)	(10819)	241980
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	52141	52141
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	252903	(104)	41322	294121

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[3]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[1]
Чистые активы	3600	334167	325727	267661

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

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

" 30 " марта 20 12 г.

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

«Аудит-новые технологии»

Отчет о движении денежных средств
за год 20 11 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
Организация ОАО "Сочигоргаз"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	03250803		
	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 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	488614	240008
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	453332	211873
от основных компаний	41111	90338	85924
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	26189	27813
от основных компаний	41121	21800	21453
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	9093	322
Платежи - всего	4120	(439472)	(212790)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(233202)	(35707)
зависимым обществам и управляющей компании	41211	(2107)	(1895)
в связи с оплатой труда работников	4122	(120345)	(99301)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(602)	(-)
основным компаниям	41231	(602)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(8305)	(4448)
авансы выданные	4125	(30793)	(32517)
страховые взносы во внебюджетные фонды	4126	(32724)	(21514)
денежный поток по НДС	4127	(1382)	(4452)
прочие платежи	4129	(12119)	(14851)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	49142	27218
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе:	4220	(23911)	(38677)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(23881)	(20325)
основным компаниям	42211	(10487)	(7944)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в том числе:	4222	(-)	

«Аудит-новые технологии»

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(-)	(-)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(30)	(18352)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(23905)	(38677)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 11 г.[1]	За год 20 10 г.[2]
Денежные потоки от			
Поступления - всего	4310	11300	-
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	11300	-
от основных компаний	43111	11300	-
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	(18364)	(6109)
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	4322	(2820)	(390)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(11300)	(-)
основным компаниям	43231	(11300)	(-)
прочие платежи	4329	(4244)	(5719)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(7064)	(6109)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	18173	(17568)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	**7578**	**25146**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	**25751**	**7578**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

руководитед

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

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

"30" марта 20 12 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 2011 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]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 11 г.[1]	5100	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)
	за 20 10 г.[2]	5110	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)
программы ЭВМ, базы данных	за 20 11 г.[9]	5101	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)
	за 20 10 г.[8]	5111	690	(690)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	690	(690)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Всего	5130	690	690	690
в том числе: *ТЕЛЕМЕТРИЯ (ГИПЕРФЛОУ)*	5131	690	690	690

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

НИОКР - всего	5150	за 20 10 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 11 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 10 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 11 г.[1]	604505	(304054)	25997	(5667)	5154	(20221)	10097	(6112)	634932	(325233)
	5210	за 20 10 г.[2]	475434	(231936)	29963	(12354)	1068	(13863)	111496	(59356)	604539	(304087)
в том числе:	5201	за 20 11 г.[1]	67165	(41782)	632	(4644)	4312	(688)	9526	(5630)	72679	(43788)
Здания	5211	за 20 10 г.[2]	58297	(38802)	6582	(-)	-	(744)	2286	(2236)	67165	(41782)
Машины и оборудование	5202	за 20 11 г.[1]	28634	(18444)	13294	(615)	464	(2475)	-	(-)	41313	(20455)
	5212	за 20 10 г.[2]	21085	(13367)	2942	(396)	339	(1385)	5038	(4065)	28669	(18478)
Сооружения	5203	за 20 11 г.[1]	483631	(234992)	10862	(372)	342	(13455)	571	(482)	494692	(248587)
	5213	за 20 10 г.[2]	380468	(174229)	10883	(11893)	690	(8397)	104172	(53055)	483630	(234991)
Транспортные средства	5204	за 20 11 г.[1]	20828	(7690)	425	(36)	36	(2935)	-	(-)	21217	(10589)
	5214	за 20 10 г.[2]	13937	(4714)	6891	(-)	-	(2976)	-	(-)	20828	(7690)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 11 г.[1]	4247	(1146)	784	(-)	-	(668)	-	(-)	5031	(1814)
	5215	за 20 10 г.[2]	1647	(824)	2665	(65)	39	(361)	-	(-)	4247	(1146)

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 10 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	5240	за 20 11 г.[1]	2428	26195	(295)	(25997)	2331
	5250	за 20 10 г.[2]	207	32385	(201)	(29963)	2428
в том числе: *Здания*	5251	за 20 11 г.[1]	-	632	(-)	(632)	-
		за 20 10 г.[2]	-	6582	(-)	(6582)	-
Машины и оборудование	5252	за 20 11 г.[1]	1954	13891	(295)	(13294)	2256
		за 20 10 г.[2]	202	4895	(201)	(2942)	1954
Сооружения	5253	за 20 11 г.[1]	474	10463	(-)	(10862)	75
		за 20 10 г.[2]	5	11352	(-)	(10883)	474
Транспортные средства	5254	за 20 11 г.[1]	-	425	(-)	(425)	-
		за 20 10 г.[2]	-	6891	(-)	(6891)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5255	за 20 11 г.[1]	-	784	(-)	(784)	-
		за 20 10 г.[2]	-	2665	(-)	(2665)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5256	за 20 11 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 10 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Прочие основные средства	5257	за 20 11 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 10 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Увеличение стоимости объектов	5260	12134	11018
в том числе по группам: *газопроводы и сооружения на них*	5261	5962	3248
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5262	632	6582
машины и оборудование	5263	5540	1188
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	317
в том числе:		(-)	(-)

машины и оборудование	5271	(-)	(317)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280	***257 186***	***250 937***	***207 155***
здания	52801	8 406	162	146
сооружения	52802	237 815	245 050	202 877
прочее (машины и оборудование)	52803	10 965	5 725	4 132
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	***355 328***	***19 803***	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	***746 377***	***414 552***	***389 300***
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	7 603	7 603	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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	5301	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 10 г.[2]	68	-	-	(68)	-	-	-	-	-
	5302	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

Вклады в уставные капиталы	5312	за 20 10 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5303	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 10 г.[2]	68	-	-	(68)	-	-	-	-	-
Акции	53031	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	53131	за 20 10 г.[2]	68	-	-	(68)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 10 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5306	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 10 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5307	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 10 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 10 г.[2]	68	-	-	(68)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:	5329	-	-	-

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 11 г.[1]	8362	(-)	42059	(10531)	-	-	(31288)	8602	(-)
	5420	за 20 10 г.[2]	7283	(-)	55732	(27856)	-	-	(26797)	8362	(-)
в том числе:	5401	за 20 11 г.[1]	8362	(-)	42059	(10531)	-	-	(31288)	8602	(-)
сырье, материалы	5421	за 20 10 г.[2]	7283	(-)	55732	(27856)	-	-	(26797)	8362	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору	5445	-	-	-

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	
					поступление		выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[3]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[3]	погашение	списание на финансовый результат[3]	восстановление резерва	использование резерва	корректировка величины резерва (в том числе создание)	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5501	за 20 11 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)	(-)
	5521	за 20 10 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г.[1]	184164	(7670)	37749	965	(114122)	(33)	-	2011	(8622)	x	108723	(14281)
	5530	за 20 10 г.[2]	43599	(1020)	161374	47	(20834)	(22)	-	687	(7337)	x	184164	(7670)
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5511	за 20 11 г.[1]	158203	(5368)	24693	-	(89261)	(30)	-	1894	(7785)	x	93605	(11259)
	5531	за 20 10 г.[2]	20373	(272)	142847	-	(5016)	(1)	-	469	(5565)	x	158203	(5368)
Авансы выданные всего, в том числе:	5512	за 20 11 г.[1]	10310	(42)	2097	-	(9748)	(3)	-	-	(333)	x	2656	(375)
	5532	за 20 10 г.[2]	9071	(40)	3464	-	(2225)	(-)	-	93	(95)	x	10310	(42)
Прочие дебиторы	5513	за 20 11 г.[1]	15651	(2260)	10959	965	(15113)	(-)	-	117	(504)	x	12462	(2647)
	5533	за 20 10 г.[2]	14155	(708)	15063	47	(13593)	(21)	-	125	(1677)	x	15651	(2260)
Итого	5500	за 20 11 г.[1]	184164	(7670)	37749	965	(114122)	(33)	-	2011	(8622)	x	108723	(14281)
	5520	за 20 10 г.[2]	43599	(1020)	161374	47	(20834)	(22)	-	687	(7337)	x	184164	(7670)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]

Наименование показателя							
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	14281	-	8357	687	10484	9464
в том числе: покупатели и заказчики	5541	11259	-	5837	469	9418	9146
прочие дебиторы	5542	3022	-	2520	218	1066	318

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 - всего	5551	за 20 11 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 10 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5560	за 20 11 г.[1]	176884	41749	-	(110951)	(57)	x	107625
	5570	за 20 10 г.[2]	20224	167989	-	(11190)	(139)	x	176884
поставщики и подрядчики всего, в том числе:	5561	за 20 11 г.[1]	111746	11450	-	(75792)	(2)	x	47402
	5571	за 20 10 г.[2]	2241	109803	-	(298)	(-)	x	111746
авансы полученные всего, в том числе:	5562	за 20 11 г.[1]	26264	19437	-	(19586)	(55)	x	26060
	5572	за 20 10 г.[2]	3665	23787	-	(1049)	(139)	x	26264
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 11 г.[1]	2331	1290	-	(37)	(-)	x	3584
	5573	за 20 10 г.[2]	912	1510	-	(91)	(-)	x	2331
задолженность по налогам и сборам	55631	за 20 11 г.[1]	20711	1343	-	(1493)	(-)	x	20561
	55731	за 20 10 г.[2]	9130	11898	-	(317)	(-)	x	20711
задолженность перед персоналом организации	5564	за 20 11 г.[1]	7477	94	-	(2997)	(-)	x	4574
	5574	за 20 10 г.[2]	4127	6188	-	(2838)	(-)	x	7477
прочие кредиторы	55641	за 20 11 г.[1]	8355	8135	-	(11046)	(-)	x	5444
	55741	за 20 10 г.[2]	149	14803	-	(6597)	(-)	x	8355
Итого	5550	за 20 11 г.[1]	176884	41749	-	(110951)	(57)	x	107625

Итого	5580	за 20 10 г.[2]	20224	167989	-	(11190)	(139)	x	176884

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Всего	5590	17	317	28
в том числе:		-	-	-
поставщики и подрядчики	5591	17	317	28

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Материальные затраты	5610	34275	28374
Расходы на оплату труда	5620	111826	97968
Отчисления на социальные нужды	5630	35909	24352
Амортизация	5640	19694	14126
Прочие затраты	5650	203080	167409
Итого по элементам	5660	404784	332229
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	404784	332229

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Резервы под оценочные обязательства - всего	5700	-	15537	(7813)	(90)	7634
в том числе: *на оплату отпусков*	5701	-	15300	(7813)	(90)	7397
под прочие резервы	5702	-	237	(-)	(-)	237

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 09 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	31099	-	-
в том числе:		-	-	-
Прочие	5811	31099	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Получено бюджетных средств - всего	-	-

в том числе: на текущие расходы		-		-	
на вложения во внеоборотные активы		-		-	
Бюджетные кредиты - всего	20 11 г.[1]	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		-	-	(-)	-
	20 10 г.[2]	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 11 г.[1]	-	-	(-)	-
	20 10 г.[2]	-	-	(-)	-

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.

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

" 30 " марта 20 12

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

ОАО «Сочигоргаз»

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2011 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 31.12.2011 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 2011 году – 379 человек;
- в 2010 году - 366 человека.

Основные виды деятельности общества в 2011 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 2011 году осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

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.0000257.12.06 от 27.12.2006 года
«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.

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.	Заварзин Александр Валерьевич	Заместитель начальника управления по работе с имуществом ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
2.	Клюев Дмитрий Васильевич	Начальник отдела приватизации департамента имущественных отношений администрации г.Сочи	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
3.	Коваль Олег Сергеевич	Советник генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
4.	Ломакин Андрей Михайлович	Первый заместитель генерального директора ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
5.	Мариничев Анатолий Юрьевич	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям ООО «Межрегионгаз»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
6.	Руднев Алексей Валентинович	Генеральный директор ОАО «Сочигоргаз»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
7.	Табачук Сергей Владимирович	Начальник управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011

Состав ревизионной комиссии

№ п/п	ФИО	Место работы, должность	Дата избрания № протокола
1.	Меркулов Андрей	Заместитель начальника планово-	Протокол ГОСА № 1

	Юрьевич	экономического управления ОАО «Газпром газораспределение»	от 20.06.2011
2.	Ильина Елена Леонидовна	Главный бухгалтер ОАО «Краснодаркрайгаз»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011
3.	Щеголева Ирина Алексеевна	Ведущий экономист отдела планирования и ценообразования ОАО «Краснодаркрайгаз»	Протокол ГОСА № 1 от 20.06.2011

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления

Данная бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2011 год., утвержденной приказом № 411-П от 31.12.2010г, № 222/1-П от 30.06.2011г, 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.

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. 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.

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31.12.2011 года (здания и сооружения).

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 01.01.2006 № 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 20 000,00 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, при этом организуется контроль за их использованием после списания.

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 прибылях и убытках.

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 14/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 г. № 91н.

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).

Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ-новые технологии" * Санкт-Петербург

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»).

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.

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

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 разницах 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

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Учетная политика, применяемая в 2011 году, отличалась от учетной политики 2010 года, только в связи с изменениями в нормативном регулировании.

3. Вступительные и сравнительные данные

Для обеспечения сопоставимости данных за 2011 год с данными за предшествующий 2010 год соответствующие данные бухгалтерского баланса на конец 2010 год были откорректированы.

Корректировка была произведена в связи с изменениями в законодательстве Российской Федерации в части ведения бухгалтерского учета, изменениями в учетной политике Общества на 2011 год, а также в связи с утверждением новых измененных форм годовой бухгалтерской отчетности.

Корректировка вступительного сальдо в бухгалтерском балансе на 01.01.2011 года.

тыс. руб.

Старая форма Баланса за 2010 год (показатели на 31.12.2010 года)			*Новая форма Баланса за 2011 год (показатели на 31.12.2010 года)*			*Отклонение (гр. 3 - гр. 5), тыс. руб.*	*Причина возникновения отклонения*
Наименование показателя Баланса	*Номер строки баланса*	*Сумма, тыс. руб.*	*Наименование показателя Баланса*	*Номер строки баланса*	*Сумма, тыс. руб.*		
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1. Отражение в Балансе Основных средств и незавершенного строительства							

Основные средства	120	248 311	***Основные средства, в том числе незавершенное строительство***	1130	329139	+ 52 141	Переоценка однородных групп объектов ОС: Здания (в части ГРП), Сооружения (в части газопроводов), Машины и оборудование (в части ШРП и станций катодной защиты), в результате которой увеличилась остаточная стоимость на + 52 141 тыс. руб.
Незавершенное строительство	130	28 687					Изменение формы Баланса (Приказ Минфина РФ № 66н от 02.07.10г), согласно которому по строке 1150 отражается сумма ОС и незавершенного производства (+ 28 687 тыс. руб.)
Итого:		**276998**			***329139***	**+ 52 141**	
2. Отражение в Балансе Добавочного капитала							
Добавочный капитал	420	241 980	Переоценка внеоборотных активов	1340	294 121	**+ 52 141**	Переоценка однородных групп объектов ОС: Здания (в части ГРП), Сооружения (в части газопроводов) и Машины и оборудование (в части ШРП и станций катодной защиты), в результате которой увеличился Добавочный капитал Общества на + 52 141 тыс. руб.
3. Отражение в Балансе Расходов будущих периодов							
Расходы будущих периодов	216	8 945	-	-	-	-8 945	Изменение в соответствии с законодательством РФ порядка отражения в бухгалтерском учете Расходов будущих периодов, а также изменение формы Баланса (Приказ Минфина РФ № 66н от 02.07.10г), согласно которому стр. "РБП" в новой Форме №1 отсутствует.
Прочие внеоборотные активы	150	1 222	***Прочие внеоборотные активы***	1172	1 789	+ 567	РБП, подлежащие списанию по истечении 12 месяцев после отчетной даты (срок отнесения на затраты Общества по которым превышает 365 дней). В их состав входят: расходы по приобретению прав пользования на программное обеспечение и лицензии Общества.

«Аудит-новые технологии»

Прочие оборотные активы	270	-	***Прочие оборотные активы***	1260	67	+ 67	РБП, подлежащие списанию до истечения 12 месяцев после отчетной даты (срок отнесения на затраты Общества по которым не превышает 365 дней). В их состав входят: расходы по приобретению прав пользования на программное обеспечение и лицензии Общества.
Авансы выданные	242	-	***Авансы выданные***	1232	8 311	+ 8 311	РБП, подлежащие списанию до истечения 12 месяцев после отчетной даты (срок отнесения на затраты Общества по которым не превышает 365 дней). В их состав входят: расходы по страхованию гражданской ответственности, ОСАГО и КАСКО.
Итого:		**10 167**			**10 167**	-	

4. Отражение в Балансе Дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность, в том числе:	240	***175 853***	Дебиторская задолженность ***(без учета РБП, описанных по строке 7 данной таблицы: 176 494 - 8 311 = 168 183)***, в том числе:	1230	***168 183***	***-7670***	В соответствии с изменениями в законодательстве РФ Обществом был создан Резерв по сомнительным долгам, который уменьшает дебиторскую задолженность, отраженную в Активе Баланса Общества. Общая сумма созданного Резерва по состоянию на 31.12.2010 года составила 7 670 тыс. рублей.
покупатели и заказчики	241	158 203	*покупатели и заказчики*	1231	152 835	-5368	
авансы выданные	242	1 999	*авансы выданные* ***(без учета РБП, описанных по строке 7 данной таблицы: 10 268 - 8 311 = 1 957)***	1232	1 957	-42	
прочие дебиторы	243	15 651	*прочие дебиторы*	1233	13 391	-2260	

5. Отражение в Балансе Отложенных налоговых активов и обязательств

Отложенные налоговые активы	145	5 614	***Отложенные налоговые активы***	1160	1 435	-4 179	Корректировкой начислений ОНО и ОНА за 2010, 2009 и предшествующие ему года на разницу в амортизации по переоценке ОС в размере: - до 2009 года - 2 831 тыс. руб.; - 2009 год - 400 тыс. руб.; - 2010 год - 373 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	515	575	***Отложенные налоговые обязательства***	1420	0	-575	
Разница (ОНА - ОНО):		**5 039**			**1 435**	**-3 604**	

6. Отражение в Балансе Нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1027809176263 Санкт-Петербург

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	33 492	***Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)***	1370	22 218	***-11 274***	***Корректировка прибыли за 2009 и предшествующие ему года*** на общую сумму ***4 252 тыс. руб.*** в связи с: 1. Ретроспективным ***созданием Резерва по сомнительным долгам 2009 года,*** отнесенного на финансовый результат Общества за 2009 год в размере ***1 020 тыс. руб.;*** 2. ***Корректировкой начислений ОНО и ОНА*** за 2009 и предшествующие ему года на разницу в амортизации по переоценке ОС в размере ***3 232 тыс. рублей.*** ***Корректировка прибыли за 2010 год*** на общую сумму ***7 022 тыс. руб.*** в связи с: 1. Ретроспективным ***созданием Резерва по сомнительным долгам 2010 года***, отнесенного на финансовый результат Общества за 2010 год в размере ***6 649 тыс. руб.;*** 2. ***Корректировкой начислений ОНО и ОНА*** за 2010 год на разницу в амортизации по переоценке ОС на 31.12.2010 года в размере ***373 тыс. рублей.***
В т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	471	16 991	*В т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года*	1371	9 969	-7 022	Корректировка прибыли за 2010 год на общую сумму 7 022 тыс. руб. (см. выше)

Таким образом, ***вступительный баланс Общества на 01.01.2011 года увеличился по сравнению с балансом на 31.12.2010 года на сумму 40 292 тыс. рублей***. В том числе:

По Активу:

- Переоценка основных средств + 52 141 тыс. руб.;
- Корректировка ОНА – 4 179 тыс. руб.;
- Корректировка дебиторской задолженности на сумму созданного Резерва по сомнительным долгам – 7 670 тыс. руб.

По Пассиву:

- Корректировка Добавочного капитала на сумму переоценки + 52 141 тыс. руб.;
- Корректировка нераспределенной прибыли – 11 274 тыс. руб.;
- Корректировка ОНО – 575 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037739280595 Санкт-Петербург

30

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

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 31.12.2010	-	690	-	-	-	690
Накопленная амортизация на 31.12.2010	-	690	-	-	-	690
Остаточная стоимость на 31.12.2010	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 01.01.2011	-	-	-	-	-	-
Поступление	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	-	-
Амортизация	-	-	-	-	-	-
Остаточная стоимость на 31.12.2011	-	-	-	-	-	-
Первоначальная стоимость на 31.12.2011	-	690	-	-	-	690
Накопленная амортизация на 31.12.2011	-	690	-	-	-	690
Остаточная стоимость на 31.12.2011	-	-	-	-	-	-

4.2. Основные средства

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010 года	64 879	23 596	379 459	20 828	4 247	493 009
Накопленная амортизация на 31.12.2010 года	39 546	14 379	181 937	7 690	1 146	244 698
Остаточная стоимость на 31.12.2010 года	25 333	9 217	197 522	13 138	3 101	248 311
Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2010 года (первоначальная стоимость)	2 286	5 038	104 172	-	-	111 496
Переоценка ОС состоянию на 31.12.2010 года (накопленная амортизация)	2 236	4 064	53 055	-	-	59 355
Остаточная стоимость с учетом	25 383	10 191	248 639	13 138	3 101	300 452

«Аудит-НОВЫЕ технологии»

переоценки на 31.12.2010 год						
Остаточная стоимость на 01.01.2011 года	25 383	10 191	248 639	13 138	3 101	300 452
Поступление объектов ОС в 2011 году (первоначальная стоимосмть объектов ОС – ранее не эксплуатируемых, не имеющие накопленной амортизации)	632	13 294	10 862	425	784	25 997
Поступление объектов ОС в 2011 году (первоначальная стоимость лизинговых автомобилей)	-	-	-	7 933	-	7 933
Поступление объектов ОС в 2011 году (накопленная амортизация лизинговых автомобилей)	-	-	-	7 933	-	7 933
Выбытие объектов ОС в 2011 году (первоначальная стоимость)	4 644	615	372	36	-	5 667
Выбытие объектов ОС в 2011 году (накопленная амортизация)	4 312	464	342	36	-	5 154
Начислено амортизации за 2011 год	688	2 476	13 455	2 935	668	20 222
Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2011 года (первоначальная стоимость)	9 526	-	571	-	-	10 097
Переоценка ОС состоянию на 31.12.2011 года (накопленная амортизация)	5 630	-	482	-	-	6 112
Остаточная стоимость с учетом переоценки на 31.12.2011	28 891	20 858	246 105	10 628	3 217	309 699

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 основных средств ОАО «Сочигоргаз» по состоянию на 01.01.2011 года по сравнению с учетными данными на 31.12.2009 года изменилась. Обществом была произведена переоценка однородных групп объектов основных средств: ***Здания*** (в части ***ГРП***), ***Сооружения*** (в части ***газопроводов***) и ***Машины и оборудование*** (в части ***ШРП и станций катодной защиты***). Определение восстановительной

рыночной стоимости объектов ОС по состоянию на 01.01.2011 года производилось аккредитованным ОАО «Газпром газораспределение» независимым оценщиком – ***фирмой ООО «Аудит – новые технологии»*** на основании договора № 64/О-12-10 от 15.12.2010 года.

По состоянию на 31.12.2011 года Обществом была произведена ещё одна очередная переоценка объектов основных средств, которая также выполнена ***фирмой ООО «Аудит – новые технологии»*** на основании Договора № 56/О-12-11 от 27.12.2011 года. Определению восстановительной рыночной стоимости подверглись ***Здания*** (в части объектов ***недвижимого имущества***) и ***Сооружения*** (в части ***строений и помещений***).

В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, сданные в аренду

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010	4 992	14 102	370 217	-	-	389 311
Накопленная амортизация на 31.12.2010	4 880	9 351	176 284	-	-	190 515
Остаточная стоимость на 31.12.2010	112	4 751	193 933	-	-	198 796
Переоценка ОС по состоянию на 31.12.2010 года (первоначальная стоимость)	2 286	5 038	104 172	-	-	111 496
Переоценка ОС состоянию на 31.12.2010 года (накопленная амортизация)	2 236	4 064	53 055	-	-	59 355
Остаточная стоимость с учетом переоценки на 31.12.2010 год	162	5 725	245 050	-	-	250 937
Остаточная стоимость на 01.01.2011	**162**	**5 725**	**245 050**	-	-	**250 937**
Поступило из аренды 31.12.2011 года	7 278	19 140	474 390	-	-	500 808
Сдано в аренду ОАО «Краснодаркрайгаз» на 31.12.2011 года (первоначальная стоимость)	7 284	24 112	480 352	-	-	511 748
Сдано в аренду ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» на 31.12.2011 года (первоначальная стоимость)	8 578	-	-	-	-	8 578
Сдано в аренду ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» на 01.01.2011 года (накопленная амортизация)	688	-	-	-	-	688
Сдано в аренду ИП Долженко Т.В. на 31.12.2011 года (первоначальная стоимость)	-	666	-	-		666
Амортизация начисленная за 2011 год	277	829	13 197	-	-	14 303
Списание накопленной амортизации по выбывшим объектам ОС за 2011 год	625	431	-	-	-	1 056
Остаточная стоимость на 31.12.2011	**8 406**	**10 965**	**237 815**	-		**257 186**
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2011 года	15 862	24 778	480 352	-	-	520 992
Накопленная амортизация на 31.12.2011 года	7 456	13 813	242 537	-	-	263 806
Остаточная стоимость на 31.12.2011	**8 406**	**10 965**	**237 815**	-	-	**257 186**

б) Основные средства, переведенные на консервацию:

Объектов основных средств, переведенных на консервацию, по состоянию на 31.12.10 и на 31.12.11 Общество не имело.

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

В 2010 году Общество приняло на балансовый учет и ввело в эксплуатацию девять объектов основных средств, в том числе:

- на основании заключенных договоров о безвозмездной передаче объектов основных средств, 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;
- 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.;

№ 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	2 230 804,00	3 574,0 м
2	ШРП по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	54 210,00	1 шт.
3	Газопровод по ул. Тепличная, «Грушевый сад»	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	1 708 533,00	2 292,8 м
4	ШРП по ул. Тепличная, «Грушевый сад»	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	70 480,00	1 шт.
5	Газопровод по ул. Буковая, с. Раздольное	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	1 034 292,00	1 475,0 м
6	ШРП по ул. Буковая, с. Раздольное	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	37 720,00	1 шт.
7	Газопровод по ул. Тепличная – Механизаторов – 1-ая очередь, Газопровод по ул. Тепличная – Механизаторов – 2-ая очередь	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	1 774 066,00	2 151,0 м
8	Газопровод к жилому дому №8 по ул. Туманяна	Договор о безвозмездной передаче объектов ОС, Приказ № 350/1-П от 08.12.2010 года	268 463,00	539,0 м
9	Газопровод надземный Причал	Новое строительство согласно утвержденного на 2010 год ОАО «Газпромрегионгаз» Плана капитальных вложений Общества	424 833,99	383,0 м

Все вышеперечисленные объекты основных средств по состоянию на 31.12.2011 года находятся в процессе государственной регистрации.

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

тыс. руб.

	Оценочная стоимость на 31.12.2011	Оценочная стоимость на 31.12.2010
Здания	24	24
Машины и оборудование	-	-
Транспорт (по договорам лизинга)	14 403	18 118
Транспорт (по договору краткосрочной аренды)	36	21
Газопроводы	9 638	10 803
Недвижимое и движимое имущество Пансионата «Мосэнерго»	345 690	9 000
Другие основные средства (земельные участки в аренде и собственности)	376 586	376 586
Итого:	**746 377**	**414 552**

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

тыс. руб.

	Оценочная стоимость на 31.12.2011	Оценочная стоимость на 31.12.2010
Здания	-	-
Машины и оборудование	-	-
Транспорт (по договорам лизинга)	-	-
Транспорт (по договору краткосрочной аренды)	-	-
Газопроводы	9 638	10 803
Недвижимое и движимое имущество Пансионата «Мосэнерго»	345 690	9 000
Другие основные средства (земельные участки в аренде и собственности)	-	-
Итого:	**355 328**	**19 803**

е) 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 1.01.2006	с 1.01.2006
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. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2010	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2011
Оборудование к установке	1 954	8 985	8 684	2 255
Приобретение земельных участков	-	-	-	-
Незавершенное строительство	474	10 348	10746	76
Приобретение нематериальных активов	-	-	-	-
Приобретение отдельных объектов ОС	-	6 863	6 863	-
Итого:	**2 428**	**26 196**	**26 293**	**2 331**

4.4. Прочие внеоборотные активы.

тыс. руб.

	31.12.2010	31.12.2011
СМР по инвестиционному договору	30 986	-
РБП	1 789	1 548
Итого:	**32 775**	**1 548**

По данной статье баланса по состоянию на 31.12.2011 года отражена величина прочих внеоборотных активов Общества, которая включает в себя:

1 Величину 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.

2. Величину строительно – монтажных работ по инвестиционному договору с учетом НДС.

В 2009 году ОАО «Сочигоргаз» заключило договор по финансированию и проведению работ по строительству нежилого здания ЦРЭС, расположенного по ул. Дмитриевой, 56. В 2010 году строительство, выполняемое в рамках договора подряда Подрядной организацией, было окончено. На основании подписанного акта о приемке выполненных работ в бухгалтерском учете Общества на счете 08.03.И «Инвестиционное

строительство объектов основных средств» была отражена сумма реконструкции нежилого здания ЦРЭС в размере 26 259,08 тыс. рублей.

В 2011 году, после принятия объекта и ввода его в эксплуатацию, 3 и 4 этажи нежилого здания ЦРЭС, расположенного по ул. Дмитриевой, 56 в соответствии с условиями Инвестиционного договора № 09-3/04-190 от 29.10.2009 года (пункт 2.5.3) были переданы ОАО «Газпромрегионгаз».

В бухгалтерском учете Общества по кредиту счету 08.03.И «Инвестиционное строительство объектов основных средств» было отражено выбытие объекта: "Строительство (реконструкция) части многоэтажного здания Центральной ремонтно-эксплуатационной службы по адресу: ул.Дмитриевой, дом 56, Хостинского района г.Сочи» на общую сумму 26 259,08 тыс. рублей.

Отражение операций по реконструкции здания ЦРЭС по ул. Дмитриевой, 56 в учете и отчетности ОАО «Сочигоргаз» за 2011 год

№ п.п.	Содержание финансовой операции	Договор	Контрагент	Сумма, рублей	Счет бухгалтерского учета Общества	Отражение в строке Баланса
	1. Сальдо по счетам бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2010 года.					
1	Величина денежных средств, полученных в рамках работы по Инвестиционному договору	Инвестиционный договор № 09-3/04-190 от 29.10.2009 года	ОАО «Газпром газораспределение»	30 985 717,00 (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)	86 «Целевое финансирование» (сальдо по кредиту)	Стр. 1550
2	Величина незавершенного строительства нежилого здания ЦРЭС, расположенного по ул. Дмитриевой, 56	-	-	26 259 082,20	08.03.И «Инвестиционное строительство объектов ОС» (сальдо по дебету)	Стр. 1151
3	НДС от суммы незавершенного строительства нежилого здания ЦРЭС, расположенного по ул. Дмитриевой, 56	-	-	4 726 634,80	19.08.И «НДС при инвестициях в строительство объектов ОС» (сальдо по дебету)	Стр. 1220
	2. Обороты за 2011 год					
4	Отражена в учете реализация выполненных работ по объекту: "Строительство (реконструкция) части многоэтажного здания ЦРЭС по адресу: ул.Дмитриевой,56 Хостинского района г.Сочи"	Инвестиционный договор № 09-3/04-190 от 29.10.2009 года	ОАО «Газпром газораспределение»	26 259 082,20	08.03.И «Инвестиционное строительство объектов ОС» (оборот по кредиту)	Стр. 1151
				4 726 634,80	19.08.И «НДС при инвестициях в строительство объектов ОС» (оборот по кредиту)	Стр. 1220
				30 985 717,00	86 «Целевое финансирование» (оборот по дебету)	Стр. 1550
	3.По состоянию на 31.12.2011 года сальдо по вышеперечисленным операциям в бухгалтерском балансе отсутствует (равно нулю).					

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

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2011 году обществом не проводились.

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

4.6. 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 2009 г.	-	-	-	-	68	68
Поступило в 2010 г.	-	-	-	-	-	-
Выбыло в 2010 г.	-	-	-	-	68	68
Остаток на 31 декабря 2010 г.	-	-	-	-	-	-
Поступило в 2011 г.	-	-	-	-	-	-
Выбыло в 2011 г.	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2011 г.	-	-	-	-	-	-

Финансовые вложения в другие предприятия Обществом в 2011 году не производились. В предшествующем отчетному 2010 году было отражено списание с баланса ОАО «Сочигоргаз» обыкновенных акций ОАО «Аксай-3» в количестве 6 772,0 штук на общую сумму 67 720,00 рублей.

ОАО «Аксай-3» прекратило свою деятельность 02.05.2006 года в результате реорганизации (слияния) (запись в ЕГРЮЛ под регистрационным номером 1064345100600). Его правопреемником стало ЗАО «Перст», которое в свою очередь, Решением Арбитражного суда было признано банкротом и ликвидировано, о чем сделана запись в ЕГРЮЛ от 13.11.2009 года под регистрационным номером 2094345503943. Резервы под обесценивание финансовых вложений Обществом не создавались. Никаких средств от организации-эмитента после его ликвидации Обществу не назначены и не получены.

Результаты проведенной инвентаризации долгосрочных финансовых вложений подтверждают данные 1170 строки баланса. Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость по состоянию на 31.12.2011 года отсутствуют.

4.7. Краткосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

	Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	Векселя	Прочие	Итого
Остаток на 31 декабря 2010 г.	-	-	-	-
Поступило в 2011 г.	-	-	-	-
Выбыло в 2011 г.	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2011 г.	-	-	-	-

Краткосрочные финансовые вложения в 2011 году Обществом не осуществлялись. Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость, также отсутствуют.

4.8. Запасы

тыс. руб.

	31.12.2010	31.12.2011
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	8 362	8 602
Затраты в незавершенном производстве	-	-
Готовая продукция	-	-
Товары для перепродажи	-	-
Товары отгруженные	-	-
Расходы будущих периодов	-	-
Прочие запасы и затраты	-	-
Итого:	**8 362**	**8 602**

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

4.9. Долгосрочная дебиторская задолженность

Общество долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2010 года и на 31.12.2011 года не имело.

4.10. Краткосрочная дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года составляет 108 723 тыс. рублей. В 2011 году, в соответствии с законодательством, Обществом был создан Резерв по сомнительным долгам в сумме 14 281 тыс. рублей. Таким образом, сумма дебиторской задолженности, отраженная по строке 1230 Баланса составляет 94 442 тыс. рублей. Её удельный вес в структуре баланса занимает 21,0%.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2010 года			На 31.12.2011 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	158 203	5 368	152 835	93 605	11 259	82 346
Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	10 310	42	10 268	2 656	375	2 281
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	664	-	664	113	-	113
Расчеты по договору аренды	3 121	-	3 121	5 119	-	5 119
Расчеты по претензиям	8 232	2 130	6 102	2 198	2 198	-
Расчеты по СМР в рамках инвестиционного договора	35	-	35	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	136	87	49	532	382	150
Расчеты с персоналом по оплате труда	-			3	-	3
Расчеты по страхованию	-			21	-	21
Расчеты по льготам	33	33	-	33	33	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3 430	10	3 420	4 443	34	4 409
Итого:	**184 164**	**7 670**	**176 494**	**108 723**	**14 281**	**94 442**

Наиболее крупными дебиторами являются:
- ОАО «Волгогаз» - долг в сумме 48 134,04 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по газификации центральной части Адлерского района г. Сочи и поселка Красная поляна;
- ОАО «Краснодаркрайгаз» - задолженность в сумме 13 572,65 тыс. рублей за выполненные работы по технической эксплуатации газораспределительной сети г. Сочи в рамках работы по договору № 19 У от 01.01.2011 года;
- УКС Администрации города Сочи – долг в сумме 4 347,61 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы в рамках заключенных ранее договоров и муниципальных контрактов по газификации г.Сочи.

4.11. Денежные средства

тыс. руб.

	31.12.2010	31.12.2011
Касса	6	13
Расчетные счета	7 572	25 738
Валютные счета	-	-
Прочие денежные средства	-	-
Итого:	**7 578**	**25 751**

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

В связи с утверждением Положения по бухгалтерскому учету № 23/2011 (приказ Минфина РФ №11н от 02.02.2011года), сравнительные данные за 2010 год в Отчете о движении денежных средств Общества были откорректированы. Корректировка обусловлена рядом факторов:

1. *Выделением из оборотов и свернутым отражением сумм НДС, содержащихся в денежных потоках (пп. «б» п. 16 ПБУ 23/2011);*

2. *Свернутым отражением денежных потоков, характеризующих не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов (п.16 ПБУ 23/2011) – отношения в рамках договоров аренды, субаренды, возмещения коммунальных платежей;*
3. *Свернутым отражением поступления от одних лиц, обуславливающие соответствующие выплаты другим лицам (п.16 ПБУ 23/2011) – отношения в рамках агентских договоров.*

4.12. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

	Остаток на 31 декабря 2010 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2011 г.
Расходы будущих периодов, подлежащие списанию до истечения 12 месяцев после отчетной даты	67	821	437	451
НДС с авансов полученных	4 006	28 536	28 567	3 975
Итого:	**4 073**	**29 357**	**29 004**	**4 426**

4.13. Уставный капитал

тыс. руб.

	31.12.2010		31.12.2011	
Уставный капитал	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акций	Сумма
Итого:	7 012	2 103,6	7 012	2 103,6

На 31 декабря 2011 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 7 012 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,3 тыс. рублей каждая. По состоянию на 31 декабря 2011 года уставный капитал оплачен полностью.

Акции Общества на 31.12.2011 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. 14. Добавочный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2010г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2011г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	294 121	10 096	6 983	297 234
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
Итого:	**294 121**	**10 096**	**6 983**	**297 234**

В 2011 году на изменение Добавочного капитала Общества в сумме 3 114 тыс. рублей повлияли два фактора:

1. *Переоценка объектов основных средств по состоянию на 31.12.2011 года.* Определению восстановительной рыночной стоимости подверглись ***Здания*** (в части объектов ***недвижимого имущества***) и ***Сооружения*** (в части ***строений и помещений***). Результатом переоценки явилось итоговое увеличение Добавочного капитала на сумму ***3 984 тыс. рублей*** (переоценка первоначальной стоимости объектов ОС + 10 096 тыс. рублей; переоценка накопленной амортизации – 6 112).
2. Списание с баланса объектов ОС, выбывших в 2011 году. В результате выбытия основных средств Общества Добавочный капитал был уменьшен на ***871 тыс. рублей***.

«Аудит-новые технологии»

4.15. Резервный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2010г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2011г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	105	-	-	105
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-
Итого:	**105**	-	-	**105**

4.16. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

	31.12.2010	31.12.2011
Нераспределенная прибыль прошлых лет	12 249	19 691
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	9 969	8 059
Итого:	**22 218**	**27 750**

4.17. Долгосрочные заемные средства

Общество в отчетном 2011 году не привлекало долгосрочные заемные средства.

4.18. Долгосрочные оценочные обязательства.

В 2011 году в соответствии дополнениями и изменениями к Учетной политике ОАО «Сочигоргаз» (Приложение № 3) Обществом был создан оценочный Резерв на гарантийный ремонт. В балансе Общества сумма Резерва отражается по строке 1430. По состоянию на 31.12.2011 года она составляет 237 тыс. рублей.

4.19. Прочие долгосрочные обязательства

ОАО «Сочигоргаз» по состоянию на 31.12.2011 года не имеет прочих долгосрочных обязательств.

4.20. Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

	31.12.2010	31.12.2011
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-
Проценты по кредитам	-	-
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-
Проценты по займам	-	-
Итого:	-	-

В отчетном 2011 году Обществом было заключено два договора краткосрочного процентного займа с ОАО «Краснодаркрайгаз» на общую сумму 11 300 тыс. рублей, которые были погашены в соответствии с условиями договора в течении отчетного года. Поэтому в Балансе по состоянию на 31.12.2011 года по стр. 1510 краткосрочные заемные средства не отражаются.

тыс. руб.

Наименование кредитной организации	Дата и номер договора	Размер полученного займа	Процент за пользование займом	Сумма процентов за пользование займом	Дата привлечения займа	Дата погашения займа
ОАО «Краснодаркрайгаз»	№ 3932 от 11.01.2011 года	6 000,0	9,5 %	364	09.02.2011г	30.09.2011г
ОАО «Краснодаркрайгаз»	№ 3933 от 11.01.2011 года	5 300,0	10,0%	238	09.02.2011г	29.07.2011г
		11 300,0		602		

«Аудит-новые технологии»

4.21. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2011 года составила 107 625 тыс. рублей, её удельный вес в структуре баланса занял 23,9 %.

тыс. руб.

	31.12.2010	31.12.2011
Поставщики и подрядчики	111 746	47 402
Задолженность перед персоналом организации	7 477	4 574
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	23 042	24 145
Авансы полученные	26 264	26 060
Расчеты по депонированной заработной плате	95	602
Расчеты с персоналом по прочим операциям	7	8
Расчеты с подотчетными лицами	168	49
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 085	4 785
Итого:	**176 884**	**107 625**

Наиболее крупными кредиторами являются:
- ООО «Газовик» - долг в сумме 31 401,56 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по прокладке газопроводов в рамках заключенных договоров субподряда;
- ООО «РБУ-1» - долг в сумме 9 734,77 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по прокладке газопроводов в рамках заключенных договоров субподряда;
- ООО «Корсо» - долг в сумме 2 500,00 тыс. рублей за выполненные строительно-монтажные работы по прокладке газопроводов в рамках заключенного договора субподряда.

4.22. 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 2011 году по указанным объектам была начислена амортизация в размере 205 тыс. рублей, которая является прочим доходом Общества доходом по безвозмездно полученным объектам ОС.

тыс. руб.

Наименование объекта основных средств, полученных на безвозмездной основе	Учетная рыночная стоимость на 31.12.2010 года	Начисленная за 2011 год амортизация (прочий доход Общества)	Учетная рыночная стоимость на 31.12.2011 года
Газопровод по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»	2 231	65	2 166
Газопровод по ул. Буковая, с. Раздольное	1 034	28	1 006
Газопровод к жилому дому №8 по ул. Туманяна	269	8	261
Газопровод по ул. Тепличная – Механизаторов – 1-ая очередь, Газопровод по ул. Тепличная – Механизаторов – 2-ая очередь	1 774	47	1 727
Газопровод по ул. Тепличная, «Грушевый сад»	1 709	47	1 662
ШРП по ул. Батумское шоссе квартал «Мимоза»	54	4	50
ШРП по ул. Буковая, с. Раздольное	38	2	36
ШРП по ул. Тепличная, «Грушевый сад»	70	4	66
	7 179	**205**	**6 974**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1027807575855 Санкт-Петербург

4.23. Краткосрочные оценочные обязательства.

В 2011 году в соответствии с законодательством Обществом был создан ***Резерв на предстоящую оплату отпусков*** работникам ОАО «Сочигоргаз». В балансе Общества сумма Резерва отражается по строке 1541. По состоянию на 31.12.2011 года она составляет 7 397 тыс. рублей.

тыс. руб.

Наименование операции	Сумма резерва на предстоящую выплату отпусков	Сумма страховых взносов от ФОТ	Итого общая величина Резерва
Начислен Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества на 2011 год	5 938	1 965	7 903
Использован Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества на 2011 год	5 870	1 943	7 813
Восстановлен Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества на 2011 год	68	22	90
Начислен Резерв на предстоящую выплату отпусков сотрудникам Общества на 2012 год	5 752	1 645	7 397

4.24. Прочие краткосрочные обязательства.

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

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 сальдо в балансе по целевому финансированию отсутствует.

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

4.25. 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 31.12.2011 года ОАО «Сочигоргаз» имеет следующие договоры строительного подряда переходящих на следующий отчетный период:

1. Договор субподряда на строительство объектов газификации Адлерского района г.Сочи № 2010-1172 от 15.11.2010 г с ОАО «Волгогаз».
2. Договор субподряда на строительство объектов газификации Адлерского района г.Сочи № 2010-0690 от 20.06.2011 г с ОАО «Волгогаз».
3. Муниципальный контракт №5 от 19.05.2010 г на выполнение работ по строительству объекта «Газоснабжение пос. Головинка Лазаревского р-на г.Сочи ».

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

«Аудит-новые технологии»

4.26. Выручка от продаж

тыс. руб.

	2011	2010
Выручка от реализации услуг в рамках единого оператора по договорам с ОАО «Краснодаркрайгаз», всего:	*130 342*	*100 864*
в т.ч. по агентскому договору	2 091	1 920
в т.ч. по договору технического обслуживания	106 158	78 471
в т.ч. по договору аренды	22 093	20 473
Выручка от проектной деятельности	*26 453*	*24 479*
Выручка ВДГО	*21 449*	*11 103*
Выручка от выполнения подрядных работ (СМР)	*205 782*	*199 675*
Выручка от реализации прочих услуг	*35 815*	*26 574*
Итого:	**419 841**	**362 695**

4.27. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

тыс. руб.

	2011	2010
Себестоимость реализации услуг в рамках единого оператора по договорам с ОАО «Краснодаркрайгаз», всего:	*100 445*	*78 132*
в т.ч. по агентскому договору	307	157
в т.ч. по договору технического обслуживания	79 554	62 368
в т.ч. по договору аренды	20 584	15 607
Себестоимость проектной деятельности	*16 602*	*9 955*
Себестоимость ВДГО	*13 697*	*7 539*
Себестоимость от выполнения подрядных работ (СМР)	*187 925*	*167 628*
Себестоимость реализации прочих услуг	*23 816*	*11 687*
Итого:	**342 485**	**274 941**

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

	2011	2010
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	**62299**	**57 288**
1. Заработная плата	*24875*	*24 019*
2. Страховые взносы от ФОТ	*6426*	*5 094*
3. Амортизация	*2515*	*1 769*
4. Материалы	*6723*	*4647*
5. Прочие расходы, в том числе:	*21760*	*21 759*
Коммунальные расходы	2002	1 438
Охрана труда и техники безопасности	277	1 125
Аренда, лизинг	3 127	4 433
Командировочные расходы	2 175	2 384
Налоги и сборы	1 289	1 105
Подготовка и переподготовка кадров	582	553
Программное обеспечение	1582	568
Лицензии, нормативы	121	20
Реклама, консультации и аудит	2 171	1 917
Страхование	326	329
Услуги сторонних организаций	5 941	7 762
Представительские расходы	-	125
Резерв на оплату отпусков	2 157	-

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

тыс. руб.

	2011	2010
Материальные затраты	*34 275*	*28 374*
В том числе:		
• Сырье и материалы,	30 674	23 129
• Электроэнергия	811	922
• Услуги по транспортировке давальческого сырья	-	
• Услуги по ремонту оборудования	-	1 054

«Аудит-новые технологии»

• Прочие	2 790	3 269
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	***147 735***	***122 320***
Амортизация основных средств	***19 694***	***14 126***
Прочие затраты, в том числе:	***203 080***	***167 409***
Арендная плата	2 587	2 550
Лизинговые платежи	4 810	5 720
Расходы на страхование	1 073	684
Налоги	7 013	5 750
Представительские расходы	-	125
Командировочные расходы	3 169	2 528
Охрана труда и техники безопасности	1 081	831
Подготовка и переподготовка кадров	2 126	1 535
Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	1 224	1 404
Подписка на периодические издания	195	89
Расходы на рекламу	367	270
Услуги сторонних организаций	172 122	145 923
Резерв на оплату отпусков	7 313	-
	404 784	**332 229**

В результате хозяйственной деятельности в 2011 году Обществом получена **валовая прибыль в размере 77 356 тыс. рублей,** в том числе:

- от оказания услуг в рамках единого оператора прибыль – 29 897 тыс. рублей;

- от прочей деятельности прибыль – 47 459 тыс. рублей.

4.28. Затраты на энергетические ресурсы, использованные Обществом.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование энергетических ресурсов	Ед.изм.	Оплачено за ресурсы потребленные в 2011 году	Использовано в 2011 году		Использовано в 2010 году	
				Кол-во	Стоимость	Кол-во	Стоимость
1	Электроэнергия	КВт/ч	2 046,70	589 062	2 639,16	423 312	1 844,02
2	Газ	тыс. м3	211,65	50,211	233,12	36,0	146,92
3	Тепловая энергия	Гкал	1 520,23	270,49	412,49	226,4	655,25
4	Вода	тыс. м3	484,96	11 256	237,00	12 890	124,39
	Итого		**4 263,54**		**3 521,77**		**2 770,58**

4.29. Прочие доходы

тыс. руб.

	2011	2010
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется не систематически	***22 620***	***7 822***
Доходы от продажи материально – производственных запасов	***7 241***	***25 054***
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	***10 484***	***1 863***
Прочие доходы, в том числе:	***1 900***	***1 029***
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	68	156
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	210	1
Доходы от выбытия (продажи) основных средств	466	-
Доходы от продажи иных активов	20	36
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, полученные	818	40
Суммы восстановленных резервов	90	-
Возмещение материального ущерба	47	
Страховые возмещения	83	899

«Аудит-новые технологии»

Возмещение стоимости обучения	42	**101**
Возврат госпошлины	56	96
Итого:	**42 245**	**35 768**

В составе прочих доходов ОАО «Сочигоргаз» за 2011 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 2011 год составил ***7 241 тыс. рублей.***

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

По состоянию на 31.12.2011 года ОАО «Сочигоргаз» имеет ряд действующих договоров аренды и субаренды имущества:

Наименование активов,	***Арендатор***	***Номер и дата действующего договора аренды***	***Срок аренды***
Недвижимое и движимое имущество Пансионата "МОСЭНЕРГО"	ОАО Энергетики и электрификации "МОСЭНЕРГО"	Договор аренды № 100/1000011564/000 от 30.06.2011 года	Первичный Договор действовал с 01.08.2010 года по 30.06.2011 года; повторно заключенный Договор действует с 01.07.2011 года по 31.05.2012 года
Недвижимое и движимое имущество Пансионата "МОСЭНЕРГО"	ООО "Сочигоргаз-сервис"	Договор субаренды № б/н от 01.07.2011 года	Первичный Договор действовал с 01.08.2010 года по 30.06.2011 года; повторно заключенный Договор действует с 01.07.2011 года по 31.05.2012 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	Первичный Договор действовал с 01.02.2011 года по 31.12.2011 года; повторно заключенный Договор действует с 01.01.2012 года по 30.11.2012 года
Автомобиль Шевроле Эпика	ОАО "Регионгазхолдинг"	Договор аренды №05/1-2-2122 от 21.10.2010 года, дополнительное соглашение №1 от 27.12.2010 года	Первичный Договор действовал с 01.11.2010 года по 31.12.2010 года; Доп. соглашением пролонгирован до 31.12.2011 года. По состоянию на 01.01.2012 года договор расторгнут.
Имущество столовой, расположенной по адресу: г. Сочи, ул. Дмитриевой, 56	ИП Долженко Т.В.	Договор аренды № б/н от 01.07.2011 года	Договор действует с 01.07.2011 года по 31.05.2012 года

В рамках работы по вышеперечисленным ***договорам аренды и субаренды в 2011 году*** Общество получило ***доход на общую сумму 22 620 тыс. рублей.***

3. ***Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году*** составила ***10 484 тыс. рублей.*** Она включает в себя доначисление выручки по выполненным в 2010 году строительно-монтажным работам.

4.30. Прочие расходы

		тыс. руб.
	2011	**2010**
Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное	***18 481***	***7 790***

пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется на разовой основе		
Расходы, связанные с продажей материально – производственных запасов	***7 241***	***25 046***
Резерв по сомнительным долгам и прочие резервы	***6 848***	***6 649***
Содержание ОС непроизводственного назначения	***2 344***	***2 279***
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	***1 247***	***3 237***
Прочие расходы, в том числе:	***5 028***	***3 944***
Амортизация основных средств непроизводственного назначения	418	318
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов	528	43
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме %-в по кредитам)	412	501
Суммы причитающихся к уплате отдельных видов налогов и сборов: • Налог на имущество; • Местные налоги и сборы (экология);	192 109 83	282 111 171
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	33	22
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	77	145
Расходы, связанные с переоценкой и инвентаризацией активов	218	82
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	125	264
Спонсорская помощь	12	142
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам:	789	758
Не подлежащий возмещению НДС	8	21
Расходы по продаже иных активов	21	36
Штрафы, пени по налогам	4	93
Расходы по ведению собраний, совещаний	128	68
Вознаграждения членам Совета директоров и ревизионной комиссии	50	85
Материалы непроизводственного назначения	747	267
Отчисления в Профсоюзный комитет	355	309
Услуги сторонних организаций	284	173
Представительские расходы	627	335
Итого:	**41 189**	**48 945**

4.31. Чрезвычайные доходы/расходы, отраженные в составе прочих

В отчетном 2011 году Общество чрезвычайных доходов/расходов, отраженных в составе прочих не имело.

4.32. Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств

В 2011 году 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 выполнение строительно-монтажных работ по газификации сел города Сочи на общую сумму 31 099 тыс. рублей.

тыс. руб.

Дата и номер договора, обеспеченного обязательствами	***Наименование организации, выдавшей обеспечение обязательств***	***Дата и номер договора страхования***	***Сумма обязательств***	***Срок действия обеспечения обязательств***
Муниципальный контракт № 5 "Газоснабжение с. ГОЛОВИНКА Лазаревского района - 2я	ОАО «СОГАЗ»	Договор страхования гражданской ответственности поставщика по государственному или	12 066	с 19.05.2010 года по 26.05.2012 года

«Аудит-Новые технологии»

очередь" от 19.05.2010 года, заключенный с УКС администрации г. Сочи		муниципальному контракту № 0410GL0123 от 19.05.2010 года		
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
Итого:			**31 099**	

5. Налоги

5.1. Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс.руб.

	2011	2010
Налог прибыль	8 692	8 755
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Налог на вмененный доход	-	-
Дивиденды	206	24
Всего:	**8898**	**8 779**
В том числе относящиеся к прошлым годам	(1968)	-

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

№	Показатель	2011	2010
1	**Постоянная положительная разница**		
1.1	-образовано ПНО	4368	3 862
2	**Постоянная отрицательная разница**		
2.1	-образовано ПНА	18	-
3	**Вычитаемая временная разница**		
3.1	-Образовано ОНА	1440	1 435
4	**Налогооблагаемая временная разница**		
4.1	-Образовано ОНО	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**	**3 102**	**3458**

6. Операции со связанными сторонами

Осуществленные операции со связанными сторонами	2011 г.	2010 г.
Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)		
1. ОАО «Сочигоргаз» дочерних обществ не имеет		
2. ОАО «Краснодаркрайгаз» (владеет 27,439 % доли уставного капитала Общества)		

«Аудит-новые технологии»

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 2011 год составил ***24 210 180,00 рублей***	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***23 228 136,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	2 032 587,34 рубля (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	5 934,80 (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 2011 год составил ***125 267 107,73 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***92 595 755,78 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	10 752 581,11 рубля (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	7 915 496,44 руб. (в пользу ОАО «Краснодаркрайгаз»)
2.3. Агентский договор № 19 А от 01.01.2011 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» выполняет комплекс работ по ведению бухгалтерского, налогового учета и финансового контроля услуг транспортировки газа потребителям города Сочи	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***2 466 790,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***2 266 190,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	632 480,00 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	281 860,00руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
2.4. Договор субаренды имущества № 3735 от 01.07.2010 года (срок действия - с 01.07.2010 года по 31.05.2011 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 01.01.2011 года по 31.05.2011 года составил ***775 000,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***930 000,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	155 000,00 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)
2.5. 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 01.01.2011 года по 31.05.2011 года составил ***1 085 000,00 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	155 000,00 руб. (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 2011 год составил ***142 857,00 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***142 857,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	-
3.2. Договор аренды № 605 от 16.01.2003г, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» арендует земельный	Объем выполненных услуг в рамках работы по	Объем выполненных услуг в рамках работы по

«Аудит-новые технологии»

участок по адресу: г. Сочи, Адлер, ул. Ереванская, д. 17	договору за 2011 год составил ***362 477,70 рублей*** с НДС	договору за 2010 год составил ***362 477,70 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, 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 2011 год составил ***1 265 156,10 рублей*** с НДС	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***1 265 156,10 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	-
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	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***9 526 812,66 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	19 163,32 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)	-
4.2. Договор № 11-3/14-107 от 02.06.2010 года, согласно которого ОАО «Газпромрегионгаз» оказывает консультационные услуги по сопровождению программы АС РЦК ГПРГ-ГРО.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***24 150,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	17 250,00 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)
4.3. Лицензионный договор № 15-1/17-01 от 21.05.2010 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 2010 год составил ***48 416,69 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	34 583,35 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)
4.4. Договор поручения № 01/01-1063 от 01.07.2010 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» поручает Агенту совершать юридические действия, направленные на получение права пользования корпоративного программного обеспечения Microsoft.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***700,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	-
4.5. Договор № DB7007/6-489/10 от 05.07.2010 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» поручает ОАО «Газпромрегионгаз» приобрести для Общества Право пользования на ПО Windows Svr Std Listed Lic/SA Pack MVL.	-	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2010 год составил ***8 100,00 рублей*** с НДС
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	-
4.6. Инвестиционный договор №09-3/04-190 от 29.10.2009 года, согласно которого ОАО «Сочигоргаз» передаёт ОАО «Газпромрегионгаз» правомочия по инвестированию строительства (реконструкции) части	Объем выполненных услуг в рамках работы по договору за 2011 год составил ***30 985 717,00***	-

«Аудит-новые технологии»

здания ЦРЭС по ул. Дмитриевой, 56.	***рублей*** с НДС	
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	-	30 985 717,00 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»)
4.7. 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 31.12.2011г, рублей	-	-
4.8. 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 2011 год составил ***10 350,00 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	3 450,00 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»	-
4.9. 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 2011 год составил ***20 750,01 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	6 916,67 руб. (в пользу ОАО «Газпромрегионгаз»	-
4.10. 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 31.12.2011г, рублей	-	-
4.11. 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 2011 год составил ***40 309,32 рублей*** с НДС	-
-задолженность по договору на 31.12.2011г, рублей	566 094,62 руб. (в пользу ОАО «Сочигоргаз»)	-

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; Шалимов Д.В. – начальник отдела ПТО – заместитель главного инженера.	-	-
Оплата труда, тыс. рублей	8 062	8 112
Налоги с заработной платы, тыс. рублей	1100	1 056
Отпускные, тыс. рублей	385	538
Материальная помощь к отпуску, тыс. рублей	66	425
5.2. Члены Совета Директоров Общества	-	-
– Заварзин Александр Валерьевич – Клюев Дмитрий Васильевич – Коваль Олег Сергеевич – Ломакин Андрей Михайлович – Мариничев Анатолий Юрьевич – Руднев Алексей Валентинович – Табачук Сергей Владимирович	-	-
Начислено вознаграждение членам Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества , тыс. рублей	50	85

7. Условные факты хозяйственной деятельности

7.1. Судебные разбирательства

В отчетном 2011 году Обществом в Арбитражный суд Краснодарского края были поданы три новых иска о взыскании дебиторской задолженности на общую сумму 276,64 тыс. рублей.

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

Состояние судебных разбирательств с контрагентами за 2011 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 31.12.2011г задолженность не погашена.
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. Непогашена 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 с сумме 70 000,00 рублей. Неистребованная сумма задолженности на 31.12.2011 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 31.12.2011г 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 31.12.2011г 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 31.12.2011 года задолженность по иску частично погашена в размере 204 160,11 рублей. Неистребованная сумма задолженности на 31.12.2011 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 31.12.2011 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 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 – 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 31.12.2011г 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 31.12.2011г задолженность не погашена.
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 31.12.2011 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.
Управление капитального строительства Администрации города Сочи	Строительно – монтажные работы по газификации г. Сочи	5 921 451,35	56 143,48	964 986,66	В 2010 году Обществом был подан иск на общую сумму 6 942 581,49 рублей. В 2011 году Арбитражным судом было вынесено решение о взыскании долга в полном объеме в пользу ОАО «Сочигоргаз». Задолженность была погашена полностью в сумме 6 942 581,49 рублей.
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 31.12.2011 года иск находится на рассмотрении в Арбитражном суде Краснодарского края.
ООО УК «РЭО – 16»	О взыскании дебиторской задолженности за ВДГО	28 909,00	-	-	В 2011 году Обществом был подан иск на сумму основного долга 28 909,00 рублей. По состоянию на 31.12.2011 года иск находится на рассмотрении в Арбитражном суде Краснодарского края.
Зарянский А.Н.	О взыскании материального ущерба, причиненного при исполнении трудовых обязательства	209 058,75	-	-	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 решение, на которое Общество подало Кассационную жалобу. По состоянию на 31.12.2011 года жалоба находится на рассмотрении в суде.

7.2. Резервы под условные обязательства

В 2011 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

8. События после отчетной даты

8.1.Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за 2010 год дивиденды начислены в сумме 3 398 225 рублей 56 копеек и выплачены в 2011 году.

Дивиденды по итогам работы Общества за 2011 год на дату проведения аудиторской проверки (26.03.2011 года) не распределялись.

8.2. 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.

9. Информация по прекращаемой деятельности

В 2011 году виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 26 марта 2012 года Советом директоров Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности ОАО «Сочигоргаз» и выработки единой программы прекращения.

10. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 01.01.2011 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2011 г. тыс. руб.	Динамика (+;-), тыс. руб.
Чистые активы	325 727	334 167	+ 8 440
Уставный капитал	2 104	2 104	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	- 323 623	- 332 063	+ 8 440

11. 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.

	2011	2010
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), **в тыс. рублях**	8 059	9 969
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	7 012	7 012
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс. рублях	**1**	**1**

В течение отчетного 2011 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.**

30 марта 2012 года