Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Яргазсервис».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Регистрационно-лицензионной палатой мэрии г. Ярославля 17 июня 1976 г. за № 943. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по Заволжскому району г. Ярославля 03 января 2003 г. за основным государственным регистрационным номером 1037600201077.

Место нахождения:

150020, Российская Федерация, Ярославская область, г. Ярославль, ул. Цветочная, д. 7.

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Яргазсервис» состоящей из:

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

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

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, не изложенную в Пояснениях к бухгалтерской отчетности и не отраженную в бухгалтерской отчетности:

в составе основных средств ОАО «Яргазсервис» числятся объекты недвижимости в сумме не менее 81 620 тыс. руб., право собственности, на которые не зарегистрировано в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у ОАО «Яргазсервис» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Руководитель аудиторской проверки,
Старший аудитор
ООО «Аудит – НТ»
Единый квалификационный аттестат
аудитора № 04-000035 от 08.12.2011

Амзельт
«Аудит-новые технологии»

А.Г. Амзельт

30 апреля 2014 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 1
к Приказу Министерства финанс
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 04.12.2012)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 13 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация ОАО "Яргазсервис"	по ОКПО	03310735		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603001303		
Вид экономической деятельности предос. услуг по монт. тех. обл. проч.оборуд,общего назначения	по ОКВЭД	29.24.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 150020 г, Ярославль ул,Цветочная д.7

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.1.	**Нематериальные активы**	**1110**	38	42	-
	Результаты исследований и разработок	**1120**	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	**1130**	-	-	-
	Материальные поисковые активы	**1140**	-	-	-
3.1.2	**Основные средства**	**1150**	231005	264622	254212
	в том числе:				
	основные средства в организации	**11501**	230680	240918	251052
	земельные участки	115011	436	436	436
	здания	115012	24410	25381	26283
	сооружения и передаточные устройства	115013	179253	189266	203538
	машины и оборудование	115014	16237	14781	13199
	транспортные средства	115015	7694	7820	4388
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	1164	1412	778
	прочие	115017	1215	1822	2430
	оборудование к установке	115018	271	-	-
	незавершенные капитальные вложения	**11502**	325	23704	3160
	строительство объектов основных средств	115021	325	23704	977
	приобретение объектов основных средств	115022	-	-	16
	предоплата строительных работ	115023	-	-	2167
3.1.3.	**Доходные вложения в материальные ценности**	**1160**	76045	54046	44296
	в том числе:				
	имущество для прочих видов аренды	11601	76045	54046	44296
3.1.4.	**Финансовые вложения**	**1170**	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	**1180**	1518	1418	1411
3.1.5.	**Прочие внеоборотные активы**	**1190**	1321	798	528

Аизель

	в том числе:				
	платежи за предоставленные права	**11902**	1321	798	489
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности	119021	1321	759	450
	права пользования средствами индивидуализации (товарными знаками, коммерческими обозначениями и т.п.)	119022	-	39	39
	прочие	**11903**	-	-	-
	Итого по разделу I	**1100**	**309927**	**320926**	**300408**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.6.	**Запасы**	**1210**	11891	13097	9601
	в том числе:				
	материалы	12101	9991	7916	6527
	товары	12102	1900	5181	3074
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	175	12	-
3.1.7.	**Дебиторская задолженность**	**1230**	41924	74451	36445
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	**12301**	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	**12302**	41924	74451	36445
	расчеты с покупателями и заказчиками	**123021**	37732	69403	31487
	с прочими покупателями и заказчиками	1230213	37732	69403	31487
	авансы выданные	**123022**	630	1119	2014
	прочая	**123023**	3562	3929	2944
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	-	10000	20000
	в том числе:				
	долговые ценные бумаги	12401	-	-	-
	предоставленные займы	12402	-	10000	10000
	в депозиты кредитных организаций	12403	-	-	10000
	прочие	12404	-	-	-
3.1.8.	**Денежные средства и денежные эквиваленты**	**1250**	74736	15897	57189
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	74688	15848	25105
	касса организации	12502	48	49	84
	депозиты кредитных организаций	12503	-	-	32000
3.1.9.	**Прочие оборотные активы**	**1260**	1726	1252	985
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	1378	1236	577
	расходы будущих периодов	12602	348	16	408
	Итого по разделу II	**1200**	130452	114709	124220
	БАЛАНС	**1600**	**440379**	**435635**	**424628**

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

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
3.1.10.	**Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)**	**1310**	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	**1320**	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	263184	263600	264029
	в том числе:				
	основных средств	13401	263184	263600	264029
	Добавочный капитал (без переоценки)	**1350**	-	-	-
	Резервный капитал	**1360**	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	140556	136185	131137
	в том числе:				
	отчетного периода	**13701**	4785	4883	1919
	в части, предназначенной для целевого финансирования программ капитальных вложений	137011	-	-	-
	в прочей части	137012	4785	4883	1919
	прошлых лет	**13702**	135771	131302	129218
	в части, предназначенной для целевого финансирования программ капитальных вложений	137021	68416	68416	68416
	в прочей части	137022	67355	62886	60802
	Итого по разделу III	**1300**	**403758**	**399803**	**395184**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1410**	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	3892	2577	1486
	Оценочные обязательства	**1430**	-	-	-
	Прочие обязательства	**1450**	-	-	-
	Итого по разделу IV	**1400**	**3892**	**2577**	**1486**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1510**			
3.1.11.	**Кредиторская задолженность**	**1520**	23625	23835	18286
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	**15201**	4210	6839	3287
	с прочими поставщиками и подрядчиками	152012	4210	6839	3287
	авансы полученные	**15202**	9033	8111	3781
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	**15203**	36	82	-
	расчету по налогам и сборам	**15204**	9549	4523	10983
	расчеты с персоналом по оплате труда	**15205**	63	4016	-
	задолженность участникам (акционерам) по выплате доходов	**15206**	153	143	216
	расчеты с разными кредиторами	**15207**	581	121	19
3.1.12.	**Доходы будущих периодов**	**1530**	4551	4904	5223
	в том числе:				

	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	4551	4904	5223
3.1.13.	**Оценочные обязательства**	**1540**	4553	4516	4488
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков	15401	4553	4516	4488
	Прочие обязательства	**1550**	-	-	-
	Итого по разделу V	**1500**	**32729**	**33255**	**27997**
	БАЛАНС	**1700**	**440379**	**435635**	**424667**

Руководитель _____ (подпись) Скорняков С.Е. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Слепышева О.В. (расшифровка подписи)

"11" марта 20 14 г.

Отчет о финансовых результатах

за год 20 13 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация ОАО "ЯРГАЗСЕРВИС"	по ОКПО	03310735		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603001303		
Вид экономической деятельности предос.услуг по монт.тех.обл.проч.оборуд.общ.назнач.	по ОКВЭД	29.24.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 13 г.	За год 20 12 г.
3.2.1.	Выручка	2110	**247728**	**233530**
	в том числе аренда	2111	29060	23899
	т/о сетей ОАО " Газпром газораспределение Ярославль"	2112	132403	125068
	обслуживание ВДГО	2113	43541	44408
	строительно-монтажная деятельность	2114	9186	10327
	торговля	2115	5497	10220
	прочие услуги	2116	28041	19608
3.2.2.	Себестоимость продаж	2120	(**174011**)	(**164593**)
	в том числе аренда	2121	26381	25235
	т/о сетей ОАО "Ярославльоблгаз"	2122	91914	83449
	обслуживание ВДГО	2123	31597	32825
	строительно-монтажная деятельность	2124	7256	7272
	торговля	2125	4174	8170
	прочие услуги	2126	12689	7642
	Валовая прибыль (убыток)	2100	**73717**	**68937**
3.2.2.	Коммерческие расходы	2210	(579)	(1093)
3.2.2.	Управленческие расходы	2220	(49946)	(47819)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	**23192**	**20025**
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.2.3.	Проценты к получению	2320	3529	4302
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.2.3	Прочие доходы	2340	2833	3014
3.2.4.	Прочие расходы	2350	(17498)	(15338)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**12056**	**12003**
3.2.5.	Текущий налог на прибыль	2410	(6056)	(6029)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4860	4712
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1315)	(1091)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	100	7
	Прочее	2460	-	(7)
3.2.6.	Чистая прибыль (убыток)	2400	**4785**	**4883**

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 13 г.	За год 20 12 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	4785	4883
3.2.7.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Скорняков С.Е. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Слепышева О.В, (расшифровка подписи)

" 11 " Марта 20 14 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2013 г.

		КОДЫ	
	Форма по ОКУД	0710003	
	Дата (год, месяц, число)	2013 12 31	
Организация **Открытое Акционерное общество "Яргазсервис"**	по ОКПО	03310735	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603001303/760301001	
Вид экономической деятельности **предост.услуг по монт.тех.обл.проч.обор. общ.назн.**	по ОКВЭД	29.24.9	
Организационно-правовая форма форма собственности		47	49
Открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС		
Единица измерения **тыс руб**	по ОКЕИ	384	

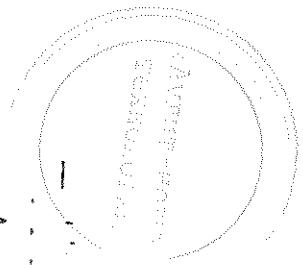
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3100	17	-	264029	1	131137	395184
За 2012 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4883	4883
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4883	4883
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре-деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(265)	(265)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(265)	(265)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(429)	-	429	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3200	17	-	263600	1	136185	399803
За 2013 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4785	4785
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4785	4785
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(829)	(829)
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	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-

Аизель

реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(829)	(829)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(416)	-	416	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г.	3300	17	-	263184	1	140556	403758



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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 Декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
добавочный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	408309	404707	400407

Руководитель _____ **Скорняков С. Е.**

Главный бухгалтер _____ **Слепышева О.В.**

11 марта 2014 г.

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

Отчет о движении денежных средств
за год 2013 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	2013	12	31
Организация Открытое акционерное общество "Яргазсервис"	по ОКПО	03310735		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7603001303/760301001		
Вид экономической деятельности предост.услуг по монтаж.,тех.обс.проч.оборуд.общ.назн.	по ОКВЭД	29.24.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013 г.[1]	За январь-декабрь 2012 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	313615	227141
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	230912	178294
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	34604	18857
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	7655	6874
проценты полученные от финансовых вложений	4115	2467	2155
НДС	4116	37848	20961
прочие поступления	4119	129	-
Платежи - всего	4120	(253883)	(266361)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50634)	(72654)
в связи с оплатой труда работников	4122	(110151)	(96345)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(4854)	(11097)
на расчеты по налогам и сборам прочие	4125	(85289)	(83043)
авансы выданные	4126	(1079)	(666)
прочие платежи	4129	(1876)	(2556)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	59732	(39220)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г.[1]	За январь-декабрь 20 12 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	186	147
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	186	147
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(11184)	(14241)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11184)	(14241)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(10998)	(14094)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10813	12261
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	4315	10000	10000
проценты полученные	4316	813	2261
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г.[1]	За январь-декабрь 20 12 г.[2]
Платежи - всего	4320	(708)	(239)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(708)	(239)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
покупка ценных бумаг и иных финансовых вложений	4324	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	10105	12022
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	58839	(41292)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**15897**	**57189**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	**74736**	**15897**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	-	-

Руководитель _____ Скорняков С.Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Слепышева О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"11" марта 20 14 г.

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 г.

ОАО "Яргазсервис" ИНН 7603001303 КПП 760301001 150020 г. Ярославль ул.Цветочная д.7

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2013 г.	51	(9)	-	-	-	(4)	-	-	-	51	(13)
	5110	За 2012 г.	-	-	51	-	-	(9)	-	-	-	51	(9)
в том числе:													
	5101	За 2013 г.	51	(9)	-	-	-	(4)	-	-	-	51	(13)
	5111	За 2012 г.	-	-	51	-	-	(9)	-	-	-	51	(9)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2013 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2012 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2013 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2012 г.	39	12	-	(51)	-
в том числе:							
	5181	За 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	За 2012 г.	39	12	-	(51)	-

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2013 г.	876999	(636081)	13986	(4235)	3972	(23961)	-	-	886750	(656070)
	5210	За 2012 г.	866014	(614962)	12736	(1751)	1682	(22801)	-	-	876999	(636081)
в том числе:												
земельные участки	5201	За 2013 г.	436	-	-	-	-	-	-	-	436	-
	5211	За 2012 г.	436	-	-	-	-	-	-	-	436	-
здания	5202	За 2013 г.	53564	(28183)	-	-	-	(971)	-	-	53564	(29154)
	5212	За 2012 г.	53988	(27705)	108	(532)	532	(1010)	-	-	53564	(28183)
сооружения и передаточные устройства	5203	За 2013 г.	759682	(570416)	4719	(2121)	1875	(14486)	-	-	762280	(583027)
	5213	За 2012 г.	758950	(555412)	924	(192)	137	(15141)	-	-	759682	(570416)
машины и оборудование	5204	За 2013 г.	34514	(19733)	6248	(638)	621	(4775)	-	-	40124	(23887)
	5214	За 2012 г.	30173	(16974)	5318	(977)	963	(3722)	-	-	34514	(19733)
транспортные средства	5205	За 2013 г.	19945	(12125)	2626	(1456)	1456	(2752)			21115	(13421)
	5215	За 2012 г.	14549	(10161)	5426	(30)	30	(1994)	-	-	19945	(12125)
производственный и хозяйственный инвен	5206	За 2013 г.	4149	(2737)	122	(20)	20	(370)	-	-	4251	(3087)
	5216	За 2012 г.	3209	(2431)	960	(20)	20	(326)	-	-	4149	(2737)
прочие	5207	За 2013 г.	4709	(2887)	-	-	-	(607)	-	-	4709	(3494)
	5217	За 2012 г.	4709	(2279)	-	-	-	(608)	-	-	4709	(2887)
оборудование к установке	5208	За 2013 г.	-	-	271	-	-	-	-	-	271	-
	5218	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2013 г.	59836	(5790)	25650	-	-	(3651)	-	-	85486	(9441)
	5230	За 2012 г.	47436	(3140)	12400	-	-	(2650)	-	-	59836	(5790)
в том числе:						-	-					
сооружения	5221	За 2013 г.	40911	(2398)	20590	-	-	(1223)	-	-	61501	(3621)
	5231	За 2012 г.	34298	(1567)	6613	-	-	(831)	-	-	40911	(2398)
машины и оборудование	5222	За 2013 г.	18925	(3392)	5060	-	-	(2428)	-	-	23985	(5820)

21

Машины и оборудование	5232	За 2012 г.	13138	(1573)	5787	-	-	(1819)	-	-	18925	(3392)

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 2013 г.	23704	15987		(39366)	325
	5250	За 2012 г.	3160	47848	(2167)	(25137)	23704
в том числе:							
незавершенные строительные работы	5241	За 2013 г.	21868	69	-	(21937)	-
	5251	За 2012 г.	977	27455	-	(6564)	21868
незавершенное приобретение (улучшение	5242	За 2013 г.	1836	15918	-	(17429)	325
	5252	За 2012 г.	16	20393	-	(18573)	1836
предоплата строительных работ	5243	За 2013 г.	-	-	-	-	-
	5253	За 2012 г.	2167	-	(2167)	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2013 г.	За 2012 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	8192	4101
в том числе:			
Система контроля и управления доступов (СКУД)	5261	170	-
Газопроводы	5262	4719	924
Система цифрового видеонаблюдения	5263	-	11
Мини-АТС	5264	-	302
ГРП№10 пр.Авиаторов,80	5265	-	109
АСУ ТП РГ (Телеметрия)	5266	3303	2755
Уменьшение стоимости объектов	5270	2116	47
в том числе:			

газопроводы	5271	2116	47

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Переданные в аренду основные	5280	261116	251142	255575
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	10191	13790	36188
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2013 г.	10000	-	-	(10000)	-	-	-	-	-
	5315	За 2012 г.	20000	-	76000	(86000)	-	-	-	10000	-
в том числе:											
в долговые ценные бумаги и займы	5306	За 2013 г.	10000	-	-	(10000)	-	-	-	-	-
	5316	За 2012 г.	10000	-	-	-	-	-	-	10000	-
в депозиты кредитных организаций	5307	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	За 2012 г.	10000	-	76000	(86000)	-	-	-	-	-
прочие	5308	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2013 г.	10000	-	-	(10000)	-	-	-	-	-
	5310	За 2012 г.	20000	-	76000	(86000)	-	-	-	10000	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

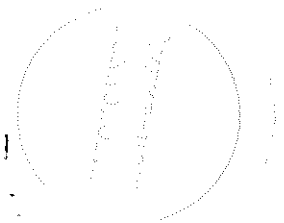
4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2013 г.	13097	-	23570	(24776)	-	-	X	11891	
	5420	За 2012 г.	10119	(518)	28762	(25784)	518	-	X	13097	-
в том числе:											
сырье и материалы	5401	За 2013 г.	3486		3171	(3074)	-	-	783	3583	-
	5421	За 2012 г.	3937	(518)	4892	(5343)	518	-	461	3486	-
топливо	5402	За 2013 г.	161	-	5361	(5348)	-	-		174	-
	5422	За 2012 г.	134	-	4780	(4753)	-	-	(5)	161	-
запасные части	5403	За 2013 г.	249	-	798	(611)	-	-	-	436	-
	5423	За 2012 г.	270	-	726	(747)	-	-	-	249	-
строительные материалы	5404	За 2013 г.	1713	-	4430	(3204)	-	-	(79)	2939	-
	5424	За 2012 г.	1241	-	2722	(2250)	-	-	(42)	1713	-
спецодежда,спецоснастка	5405	За 2013 г.	1204	-	1651	(1505)	-	-	-	1350	-
	5425	За 2012 г.	729	-	1452	(977)	-	-	-	1204	-
прочие	5406	За 2013 г.	1103	-	3095	(2689)	-	-	6	1509	-
	5426	За 2012 г.	734	-	3160	(2791)	-	-	-	1103	-
котлы	5407	За 2013 г.	1791	-	1091	(2249)	-	-	(30)	633	-
	5427	За 2012 г.	677	-	3818	(2704)	-	-	-	1791	-
водонагреватели	5408	За 2013 г.	650	-	1078	(1650)	-	-	(51)	78	-
	5428	За 2012 г.	422	-	2260	(2032)	-	-	-	650	-
счетчики газовые	5409	За 2013 г.	1194	-	1004	(2059)	-	-	(463)	139	-
	5429	За 2012 г.	462	-	3346	(2614)	-	-	(562)	1194	-
прочие товары	5410	За 2013 г.	1546	-	1891	(2387)	-	-	(166)	1050	-
	5430	За 2012 г.	1513	-	1606	(1573)	-	-	148	1546	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-



Аудиторы

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)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2013 г.	74981	(530)	41790	-	(72352)	-	131	-	44419	(2495)
	5530	За 2012 г.	36787	(342)	74291	41	(36138)	-	-	-	74981	(530)
в том числе: прочих покупателей и заказчиков	5511	За 2013 г.	69778	(375)	37732	-	(67438)	-	131	-	40072	(2340)
	5531	За 2012 г.	31829	(342)	69403	-	(31454)	-	-	-	69778	(375)
авансы прочим организациям	5512	За 2013 г.	1274	(155)	630	-	(1119)	-	-	-	785	(155)
	5532	За 2012 г.	2014	-	1119	-	(1859)	-	-	-	1274	(155)
Расчеты по страхованию (76.1)	5513	За 2013 г.	365	-	375	-	(365)	-	-	-	375	-
	5533	За 2012 г.	2211	-	365	-	(2211)	-	-	-	365	-
Расчеты по претензиям (76.2)	5514	За 2013 г.	160	-	-		(26)	-	-	-	134	-
	5534	За 2012 г.	119	-	-	41	-	-	-	-	160	-
Расчеты с прочими дебиторами (76.5,69,70,71,68,73.3,)	5515	За 2013 г.	3404	-	3053	-	(3404)	-	-	-	3053	-
	5535	За 2012 г.	614	-	3404	-	(614)	-	-	-	3404	-
Итого	5500	За 2013 г.	74981	(530)	41790	-	(72352)	-	131	-	44419	(2495)
	5520	За 2012 г.	36787	(342)	74291	41	(36138)	-	-	-	74981	(530)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

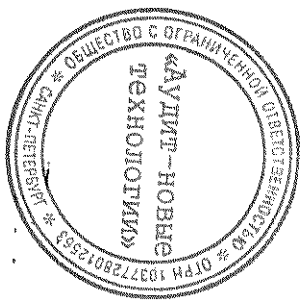
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.		На 31 Декабря 2012 г.		На 31 Декабря 2011 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	2495	-	530	-	342	-
в том числе: прочая просроченная дебиторская задолженность	5541	2495	-	530	-	342	-

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)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2013 г.	23835	23625	-	(23835)	-	-	23625
	5580	За 2012 г.	18286	23835	-	(18286)	-	-	23835
в том числе: прочие поставщики и подрядчики	5561	За 2013 г.	6839	4210	-	(6839)	-	-	4210
	5581	За 2012 г.	3287	6839	-	(3287)	-	-	6839
авансы полученные	5562	За 2013 г.	8111	9033	-	(8111)	-	-	9033
	5582	За 2012 г.	3781	8111	-	(3781)	-	-	8111
задолженность перед бюджетом (счет 68,69)	5563	За 2013 г.	4605	9585	-	(4605)	-	-	9585
	5583	За 2012 г.	10983	4605	-	(10983)	-	-	4605
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	За 2013 г.	4016	63	-	(4016)	-	-	63
	5584	За 2012 г.	-	4016	-	-	-	-	4016
прочая задолженность	5565	За 2013 г.	264	734	-	(264)	-	-	734
	5585	За 2012 г.	235	264	-	(235)	-	-	264
Итого	5550	За 2013 г.	23835	23625	-	(23835)	-	X	23625
	5570	За 2012 г.	18286	23835	-	(18286)	-	X	23835

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Всего	5590	48	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2013 г.	За 2012 г.
Материальные затраты	5610	18702	23745
Расходы на оплату труда	5620	107124	102280
Отчисления на социальные нужды	5630	34626	32676
Амортизация	5640	27613	25432
Прочие затраты	5650	36471	29372
Итого по элементам	5660	224536	213505
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	224536	213505

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства	5700	4516	12065	12028		4553
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	4516	12065	12028		4553

Генеральный директор ОАО "Яргазсервис" _____ Скорняков С.Е.

Главный бухгалтер ОАО "Яргазсервис" _____ Слепышева О.В.

11 марта 2014 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2013 год



Оглавление

1. Общие сведения 4
1.1. Общая информация 4
1.2. Филиалы (структурные подразделения) 6
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах 6
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета 7
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности 7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности 7
2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств 7
2.4. Основные средства 8
2.5. Финансовые вложения 10
2.6. Материально-производственные запасы 10
2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты 11
2.8. Расходы по обычным видам деятельности 12
2.9. Расходы будущих периодов 12
2.10. Дебиторская задолженность 12
2.11. Капитал 12
2.12. Учет кредитов и займов 12
2.13. Доходы по обычным видам деятельности 13
2.14. Изменение учетной политики 13
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности 14
3.1. Бухгалтерский баланс 14
3.1.1.Нематериальные активы 14
3.1.2. Основные средства 14
3.1.3. Доходные вложения в материальные ценности 15
3.1.4. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 15
3.1.5. Прочие внеоборотные активы 15
3.1.6. Запасы 16
3.1.7. Дебиторская задолженность 16
3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты 17
3.1.9. Прочие оборотные активы 17
3.1.10. Капитал 17
3.1.11. Кредиторская задолженность 18
3.1.12. Доходы будущих периодов 19
3.1.13. Оценочные обязательства 19
3.2. Отчет о финансовых результатах 19
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности 19
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности 19
3.2.3. Прочие доходы 22
3.2.4. Прочие расходы 23
3.2.5. Налог на прибыль 23
3.2.6. Чистая прибыль к распределению 24
3.2.7. Прибыль (убыток) на акцию 24
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности 26
5. Прочая информация. характеризующая деятельность Общества 26
5.1.1. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) 27
5.1.2. Информация об операциях со связанными сторонами 28
5.1.3. Условные обязательства и условные активы 29
5.1.4. События после отчетной даты 29

5.1.5. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....30
5.1.6. Информация по прекращаемой деятельности.....30

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Яргазсервис».**

Сокращенное наименование: **ОАО «Яргазсервис».**

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано 17 июня 1994 года Ярославской регистрационно-лицензионной палатой мэрии гор. Ярославля, регистрационный № 943 .
Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

- 25 июня 2010г. принят Устав в новой редакции, протокол № 1 общего собрания акционеров (действовал до 21 июня 2011г.);

- 21 июня 2011г. принят Устав в новой редакции, протокол № 1 общего собрания акционеров (действует по настоящее время).
Место нахождения Общества: Россия, гор. Ярославль ул. Цветочная д.7.

Почтовый адрес: 150020 гор. Ярославль ул. Цветочная д.7.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:
Уставный капитал Общества на 31.12.2013г. составляет 16910 рублей и разделен на следующие акции:
Обыкновенные акции – 12682 шт. (номинальная стоимость1 руб. за одну акцию).
Привилегированные акции (тип А) – 4228 шт. (номинальная стоимость 1 руб. за акцию).
Привилегированные акции (тип Б) – нет.
Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Состав Акционеров Общества приведен в таблице 1

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера/ Участника	Доля в уставном капитале	Кол-во акций. шт.
1	Комитет по управлению муниципальным имуществом мэрии гор. Ярославля	36,87%	6234
2	ОАО «Газпром газораспределение Ярославль»	38%	6425
3	ОАО «Газпром газораспределение»	12,11%	2048
4	Физические лица	13,02%	2203
	ИТОГО	100	16910

Аудитор Общества:
ООО «Аудит – новые технологии».
Место нахождения: 192174, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Членство в саморегулируемой организации:

ООО «Аудит – НТ» является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП

36

ААС) Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности:

Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию оборудования общего назначения, не включенного в другие группы; производство земляных работ; производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов; производство санитарно-технических работ; специализированная розничная торговля непродовольственными товарами.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:
Номер: ВП-18-000830 (С)
Виды деятельности: Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов
Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
Дата выдачи: 09.04.2009
Срок действия: до 09.04.2014

Номер: ЛО-76-01-000095
Виды деятельности: Медицинская деятельность
Орган, выдавший лицензию: Департамент здравоохранения и фармации Ярославской области
Дата выдачи: 25.09.2008
Срок действия: до 25.09.2013

Свидетельство
Номер: ГСС-04-252-18032010
О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства
Орган, выдавший свидетельство: СРО НП «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. СТРОИТЕЛЬСТВО»
Дата выдачи: 08.11.2012
Срок действия: без ограничения срока действия

Свидетельство
Номер: 16/2-2-4
На право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях
Орган, выдавший свидетельство: Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности
Дата выдачи: 27.09.2013
Срок действия: до 27.09.2016

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:
в 2013 году - 324 человека.
в 2012 году - 328 человек.



37

Дизельт

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества (протокол № 6 от 17 июня 2013г.) генеральным директором Общества на срок с 22.06.2013г. по 21.06.2016г. назначен Скорняков Сергей Евгеньевич.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице 2.

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Катаева Е.Г.	ОАО «Газпром газораспределение»	заместитель генерального директора по связям с органами гос. власти
Головнев А.Л.	ОАО «Газпром газораспределение»	заместитель начальника отдела по внешним связям и СМИ Управления по работе с органами гос. власти, общ. организациями и СМИ
Прохорова О.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	заместитель начальника Управления по корпоративной политике
Ивановский А.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	Управление по корпоративной политике
Таменцев А.В.	ОАО «Газпром газораспределение»	начальник отдела Планирования капитальных вложений и контроля выполнения программ технического Управления
Блохин И.В.	Муниципалитет гор. Ярославля	заместитель председателя
Галагаев Р.В.	ООО «Золотое кольцо»	генеральный директор

Председатель Совета Директоров - Катаева Елена Георгиевна.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице 3.

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Ф.И.О.	Место работы	Занимаемая должность
Харламов С.А.	ОАО «Газпром газораспределение»	гл.специалист отдела экономического прогнозирования и бюджетирования ГРО
Пилясов А.Н.	ОАО «Яргазсервис»	заместитель генерального директора по экономике и финансам
Шалимова Н.В.	ОАО «Газпром газораспределение Ярославль»	начальник группы по внутреннему контролю и аудиту

Председатель Ревизионной комиссии Харламов Сергей Анатольевич.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2013 год утвержденной приказом от 29.12.2012 № 902 которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации. утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.

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

К существенным относятся показатели. которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности. данные которого раскрываются.

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

2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

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

2.4.Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н. В составе нематериальных активов отражаются объекты интеллектуальной собственности (исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности).
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.
Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице 4.

Таблица 4 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс до 01.01.2002	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс после 01.01.2002
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

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. № 26н.
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.
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) неденежными средствами, начиная с 1 января 2006 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.
Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2011 года.
Амортизация начисляется с 1-го 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 «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".
В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технический условий и рекомендаций организаций-изготовителей.
Учет объектов газоснабжения ведется на счете 01 независимо от стоимости приобретения. Списываются данные объекты стоимостью до 20 000 руб. в бухгалтерском учете путем начисления амортизации на сч.02 Объекты основных средств, полученные по договору аренды, безвозмездного пользования, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, определенной договором (при отсутствии- в условной оценке).
Капитальные вложения в арендованные объекты основных средств зачисляются Обществом в состав собственных основных средств, если иное не предусмотрено договором аренды, в сумме фактических затрат. Объекты недвижимости оцениваются по стоимости каждой единицы.
Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.
Затраты по 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.
Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств. принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных

41

Анзельс

средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

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

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

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

2.6. 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 2002 г. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат Общества на их приобретение.

К финансовым вложениям относятся инвестиции Общества в государственные ценные бумаги других организаций, в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Учет по счету 58 «Финансовые вложения» ведется в разрезе финансовых вложений и объектов, в которые осуществлены эти вложения. Разделение финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные организовано в аналитическом учете финансовых вложений.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы. По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

2.7.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.

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.
Счет 16 «Отклонение в стоимости материалов» не применяется.
Неотфактурованные сырье, материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.
Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.
В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость. Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.
Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).
Учет спецодежды ведется на счете 10.11.1 «Спецодежда в эксплуатации» независимо от срока службы.
Предметы специальной одежды учитываются в составе МПЗ. Стоимость специальной одежды погашается следующим образом:
списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производятся единовременно.
Погашение стоимости специальной оснастки признается единовременно с момента передачи объектов в эксплуатацию.
Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости, кроме реализации (списания) товаров в подразделениях розничной торговли и общественного питания; реализации объектов недвижимости.

2.8.Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

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

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

2.9.Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

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

2.10.Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого самостоятельно.

2.11.Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов, признанной сомнительной в соответствии с методикой, разработанной учетной политикой общества.

2.12.Капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера. По состоянию на 31.12.2012г. резервный фонд Общества составляет 846 руб.

2.13.Учет кредитов и займов

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

44

Дизель

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

2.14.Доходы по обычным видам деятельности

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

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ. услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

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

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

2.15.Изменение учетной политики.

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

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

Амзелёг

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

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

Нематериальных активов, созданных самой организацией, Общество не имеет.

Нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью Общество не имеет.

3.1.2. Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях о предоплате строительных работ раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений, иное использование (например: передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений.

В составе прочих активов, отраженных в составе основных средств, представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Прочие основные средства

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Основные средства Прочие, в т.ч.:	115017	1215	1822	2430
	Схема газоснабжения г. Ярославля		1215	1822	2430
	ИТОГО		1215	1822	2430

Объекты незавершенные строительством, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок - отсутствуют.

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

Таблица 6. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Стоимость		
			на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
1	Земельные участки	115011	436	436	436

46

Амзель

	Итого:		436	436	436

3.1.3. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о доходных вложениях в материальные ценности раскрыта в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений (строки 5220- 52227. 5230-52327).

3.1.4. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

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

Иного использования финансовых вложений в 2013 году не было.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2013 году не создавался.

В составе прочих финансовых вложений представлена информация о следующих активах Общества, представленных в таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Прочие финансовые вложения

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	«Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Прочие, в т.ч.:	12404	-	-	-
	Взнос по договору совместной деятельности		-	-	-

3.1.5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Расходы на приобретение права пользования программным обеспечением на срок свыше 12 месяцев	119021	1321	759	450
2	Прочие (оформление товарного знака)	119022	-	39	39
	Итого	1190	1321	798	489

3.1.6. Запасы

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

3.1.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Крупнейшие дебиторы

тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012г.
1	Управдом Кировского района	798	471
2	МУ Ярославльобщежитие	212	195
3	ОАО «Газпром газораспределение Ярославль»	28944	61477
4	Физ.лица	2947	1864
5	ООО УК Дом сервис	148	131
6	Управдом Фрунзенского района	596	648
7	Управдом Заволжского района	1456	1835
8	Управдом Краснoперекопского р-на	224	229
9	ООО УК ЖЭУ	-	85
10	ОАО «Ярославльлифт»	147	102
11	СМПК «Лотос»	-	63
12	Управдом Заволжского района ООО	119	-
13	Управдом Заволжского района ЗАО	551	-

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Дебиторская задолженность. ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев	12302	41924	74451	36445
2	Прочая, в т.ч.	123023	3562	3929	2944
3	Счет 69 (Расчеты по соц.страх.)		49	58	94
4	Счет 70 (Расчету по оплате труда)		4	-	5
5	Счет 71 (Расчеты с подотчетными лицами)		56	50	51

Анзелес

6	Счет 76.1 (Расчеты по страхованию)		375	365	2211
7	Счет 76.2 (Расчеты по претензиям)		134	160	119
8	Счет 76.5 (Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами)		1165	361	464
9	Счет 68 (Расчеты с бюджетом)		1765	2921	-
10	Счет 76.10 (пени по налогам)		14	14	-

3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12503 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	на расчетных счетах	12501	74688	15848	25105
2	в депозиты кредитных организаций	12503			32000
3	касса	12502	48	49	84
	Итого:	1250	74736	15897	57189

По состоянию на 01.01.2014 г. в составе денежных средств отражен депозит на сумму 60 000 тыс.руб. без открытия депозитного счета.

3.1.9. Прочие оборотные активы

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

Таблица 12. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Налоги, подлежащие вычету	12601	1378	1236	577
2	Право пользования на интеллектуальную деятельность	12602	348	16	408
	Итого:	1260	1726	1252	985

3.1.10. Капитал

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

Таблица 13. Акции, выпущенные Обществом

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма

Амзелы

1	Выпущенные акции	16910	16,91	16910	16,91	16910	16,91
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	16910	16,91	16910	16,91	16910	16,91

3.1.11. Кредиторская задолженность

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

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

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

Информации о просроченной задолженности в таблице 5.4 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы

тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	28	367
2	ООО «Торнадо+»	169	169
3	ООО «Яргазстрой»	-	2922
4	ОАО «Газпром газораспределение»	-	17
5	ОАО «Газпром газораспределение Ярославль»	2508	-
6	ООО «Газэнергоинформ»	50	1981
7	ООО «Элтех»	230	-
8	ООО «Оконные технологии»	415	-
9	ООО «Аудит-новые технологии»	193	-
10	ОАО «Газпром»	-	544

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Прочая	15207	581	121	19
2	Счет 76.5 (Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами)		571	112	19
3	Счет 73 (Расчеты с персоналом)		10	9	19

3.1.12. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	Безвозмездное поступление внеоборотных активов	15301	4551	4904	5223
	Итого:	1530	4551	4904	5223

По строке 1530 Бухгалтерского баланса отражаются основные средства (объекты газификации), поступившие в Общество в 1998-1999г.г. безвозмездно.

3.1.13.Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства)) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности (см. Таблица17).

Таблица17. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	За 2012 г.
1	Выдача технических условий	3336	2635
2	Технический надзор	4472	3086
3	Техобслуживание сетей	8527	6549
4	Услуги по врезкам	8384	6275
5	Прочие услуги	3322	1063
	Итого:	28041	19608

Общее количество организаций, с которыми осуществляются договоры. предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами -1, доля выручки 0,08%. (Управдом Заволжского района ОАО -201 тыс.руб. вознаграждение агента)

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6.1 Пояснений.

Амзелек

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков):

9303 тыс. руб. в составе себестоимости продаж;

54 тыс. руб. в составе коммерческих расходов;

2708 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

Расшифровка затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Расшифровка затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Арендная плата	40	25
2	Расходы на страхование	3147	3774
3	Ремонт основных средств подрядным способом	6247	2831
4	Услуги сторонних организаций	16904	13222
	в том числе:		
	диагностика газораспределительных систем	3219	2677
	услуги связи	849	930
	услуги охраны	2103	2098
	информационно-вычислительные услуги	898	485
	нотариальные и юридические услуги	702	706
	аудиторские услуги	351	685
	консультационные услуги	1707	816
	услуги по техническому обслуживанию прочего оборудования	166	466
	оформление в собственность земли, других ОС	1691	924
	услуги по поверке контрольно-измерительных приборов	338	530
	услуги на пожарную безопасность	128	114
	разработка проекта	2711	-
	прочие услуги сторонних организаций	2041	2791
5	Налоги, включаемые в себестоимость	6938	6751
6	Представительские расходы	10	110
7	Командировочные расходы	531	473
8	Охрана труда и техника безопасности	111	76
9	Подготовка кадров	884	343
10	Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	48	47
11	Подписка на периодические издания и приобретение литературы	61	91
12	Расходы на рекламу	63	177
13	Списание расходов на ПО и лицензии	1102	1020
14	Расходы на участие в СРО (без учета страхования)	235	340
15	Прочие	150	92
16	Итого:	**36471**	**29372**

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 19).

Амзелек

Таблица 19. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Выдача технических условий	1176	1039
2	Технический надзор	1793	1157
3	Техобслуживание сетей	3369	2485
4	Услуги по врезкам	3140	1850
5	Прочие услуги	3211	1111
	ИТОГО	12689	7642

Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Коммерческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов	579	1093
2	Заработная плата	253	617
3	Налоги от ФОТ	79	198
4	Списание хоз.инвентаря 10.9	4	45
5	Налог на имущество	47	47
6	Прочие	196	186

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица21).

Таблица21. Расшифровка управленческих расходов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Расходы на оплату труда	25843	24919
2	Налоги от ФОТ	7455	7764
3	Ремонт основных средств	607	657
4	Амортизация	2185	1787
5	Расходы на добровольное страхование	444	594
6	Списание материалов	3017	1759

Амзелек

7	Информационные услуги	700	514
8	Аудиторские услуги	378	709
9	Затраты на подготовку кадров	269	273
10	Расходы по охране	2036	2028
11	Налог на имущество,транспортный налог,на землю	826	779
12	Юридические услуги	702	702
13	Страхование имущества	296	349
14	Расходы на связь	800	841
15	Прочие	4388	4144
	ИТОГО	49946	47819

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов с учетом процентов к получению приведена в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Прочие доходы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012г.
1	Прибыль от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, доходы от реализации иностранной валюты	-	-
2	Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	186	147
3	Поступления в возмещение причиненных организации убытков, кроме чрезвычайных	1538	844
4	Проценты к получению	3529	4302
5	Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	67	122
6	Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	352	388
7	Прочие	690	1513
	Итого:	6362	7316

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица23).

Таблица23. Прочие расходы

тыс.руб.

Наименование	за 2013 г.	за 2012 г.
Убыток от реализации ценных бумаг организациями, не являющимися профессиональными участниками рынка ценных бумаг, от погашения векселей третьих лиц, убыток от реализации иностранной валюты	-	-
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	9	4
Налоги от ФОТ	2404	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	62	289
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	165	118
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений	-	215
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	478	330
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам: 1. Расходы по социальной программе: • Компенсации по оплате жилья, по проезду в отпуск сверх норм, установленных законодательством • Оплата путевок на лечение и отдых (вне рамок Фонда социального страхования РФ) • прочие выплаты сверх предусмотренных законодательством (матпомощь, при увольнении, премии, т.п.) Другие расходы (содержание совета женщин, совета ветеранов и инвалидов труда)	17 10038	42 9442
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	4325	4898
Итого:	17498	15338

3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2013 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см.таблица 24).

Таблица24. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатх	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	12056	12003
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	2411	2401
3		Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	4956	4926

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатх	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	24782	24631
4.1		Амортизация	13339	13674
4.2		Выплаты социального характера	7538	7202
4.3.		Резерв по сомнительным долгам	2136	
4.4		Прочие расходы	1769	3755
5		Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	96	214
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	483	1071
6.1		Амортизация по безвозмездно полученным основным средствам	352	387
6.2		Резерв по сомнительным долгам	131	165
6.3		Резерв под обесценение МПЗ		519
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	100	7
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	500	35
8.1		Основные средства	460	-181
8.2		Резерв на оплату отпусков	40	215
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	1315	1091
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	6575	5453
10.1		Основные средства	6429	5623
10.2		Материалы	44	294
10.3		Расходы будущих периодов	102	-464
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	30280	30145
12		Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	6056	6029

3.2.6. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Распределение прибыли

тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Прибыль к распределению на 31.12.2013	4785
2.	Направления использования прибыли в 2013 году: всего:	-
2.1	Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2013 году	-
2.2	Расходы из прибыли, всего	-
3.	Чистая прибыль 2013 года	4785
4.	Всего прибыль к распределению на 01.01.2014 (стр. 1 – стр. 2 + стр. 3)	4785

3.2.7. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций. находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица26).

Таблица26. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2013 г.	за 2012 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года) руб.	4784662	4883111
Средневзвешенное количество обыкновенных акций находящихся в обращении шт.	12682	12682
Базовая прибыль (убыток) на акцию руб.	377	385
Разводненная прибыль (убыток) на акцию руб.	-	-

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

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

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода, с данными за период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду Отчета о движении денежных средств и отчета об изменениях капитала, были скорректированы строки формы, в связи с изменением порядка заполнения отчета.

Скорректированные данные Отчета о движении денежных средств за предшествующий год приведены в таблице (см. Таблица27).

Таблица27. Отчет о движении денежных средств (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления –всего, в том числе от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1	153700	+24594	178294
авансы полученные	4114	2	31468	-24594	6874
Платежи- всего, в том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	3	39644	+33010	72654
авансы выданные	4126	4	33676	-33010	666
в связи с оплатой труда работников	4122	5	95407	+938	96345
прочие выплаты	4129	6	3494	-938	2556

Скорректированные данные Отчета об изменениях капитала за предшествующий год приведены в таблице (см. Таблица28).

Таблица28. Отчет об изменениях капитала (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Увеличение капитала – всего за 2012 г.	3210	1	-429	+429	0
Переоценка имущества (добавочный капитал)	3212	2	-429	+429	0
Уменьшение капитала- всего:	3220	3	429	-429	0
Переоценка имущества (нераспределенная прибыль)	3222	4	429	-429	0
Изменение добавочного капитала (добавочный капитал)	3230	5	0	-429	-429
Изменение добавочного капитала (нераспределенная прибыль)	3230	6	0	429	429

Амэлс

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

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

Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах приведены в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 29. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Основания постановки на учет	Наименование контрагента	Срок	Сумма
1	ТМЦ на ответственном хранении	Договор на сервисное обслуживание №15/г-с от 13.10.2006г.	ООО ТД «Форте»	бессрочный	44
2	Бланки строгой отчетности	Договор № б/н от 16.06.2010г.	ООО «Флот-Сервис»	По мере использования	26
3	Бланки трудовой книжки и вкладыши	Накладная № 209 от 21.07.2004г.	Ярославский центр охраны труда и социального партнерства	По мере использования	2
4	Комиссионные товары	Договор от 26.08.2013 г.	ООО «ПроСтор групп»	По мере использования	1844
	Итого:				1916

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование нематериального актива в пользовании	Сумма
1	1С: Зарплата и Управление Персоналом 8	11
2	ПП Антивирус	86
3	Клиентская лицензия на 20 раб. мест 1С:Предприятие 8	46
4	Лицензия на ПО "Карта-схема (адресный план) г. Ярославля	250
5	Лицензия на ПО Крипто Про	4
6	Лицензия 1С предприятие 8	391
7	Лицензия на сервер (x86-64) 1С:Предприятие 8.2	51
8	ПО "СБИС++"	7
9	Сертификат ключа	5
10	Лицензия на ПО ГИС	329
11	Программа для ЭВМ АСДОБ	408
12	Использование РЭС	43
	ИТОГО	1631

5.1.2. Информация об операциях со связанными сторонами

На Общество оказывают значительное влияние следующие юридические лица:

ОАО «Газпром газораспределение Ярославль», ОАО «Газпром газораспределение», КУМИ г.Ярославля.

Операции со связанными сторонами за 2013 г. приведены в таблице (см. таблица 30).

Таблица30. Операции со связанными сторонами

тыс.руб

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций. тыс. руб.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебит. Задолж. и другие долги
1	ОАО «Газпром газораспределение Ярославль»	Договор аренды имущества № 1 от 27.12.13 г.	461	461	Безналичная форма		
		Договор на т/о № УПР-3-6441/12 от 18.10.12 г.	156236	26039	Безналичная форма		
		Договор аренды имущества № 1 от 28.12.12 г.	33830	2443	Безналичная форма		
		Договор на оказание услуг по рентген. и мех. исп. сварных стыков, № О-ПР-1423/07 от 19.04.07г.	345	-9	Безналичная форма	-	-
		Договор на разработку проекта № УПР-ПИР-330/12 от 24.12.2012 г.	2498	-2498	Безналичная форма	-	-
		Договор на поставку сжиж. газа договор № О-СЖ-13/12 от 22.11.2011 и № УПР-ПСГ-23-13 от 10.12.2012 г.	19	-	Согласно договору - 100% аванс. платеж; Безналичная форма	-	-
2	ОАО «Газпром газораспределение»	Вознаграждение за АС РЦК договор №11-3/14-484 от 25.10.12г. и № 11-3/14-602 от 11.11.13г.	41	-4	Безналичная форма	-	-
		Договор РЦК № 11-3/17-334 от 11.11.13 г., № 15-1/17-274 от 01.10.12 г.	83	-7	Безналичная форма	-	-
		Договор АСДОБ №11-3/17-202 от 22.06.12г.	11	-3	Безналичная форма	-	-

60

Амзенб

3	ОАО «Газпром газораспределение Кострома»	Договор № 11-19/523 от 10.06.2013	217	0	Безналичная форма	-	-
4	ОАО «Газпром газораспределение Владимир»	Договор на поверку приборов	63	0	Безналичная форма	-	-
5	ООО «Газпром межрегионгаз Ярославль»	Договор на поставку прир.газа. Договор на вознаграждение ВДГО	1976 248	2 -28	Безналичная форма	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 31).

Таблица31. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	6066	6373
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:. - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	 3103 301 1456 300 5 901	 3179 278 1456 291 5 1164
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.		
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	1334	1482

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2013 г. и 2012 г.: генеральный директор, первый заместитель, заместитель генерального директора по экономике и финансам, главный инженер, заместитель генерального директора по общим вопросам, главный бухгалтер.

5.1.3. Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов у Общества за 2013 год нет.

5.1.4. События после отчетной даты

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

5.1.5. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2013 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды приведенные в таблице (см. таблица 32).

Таблица32. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2013 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-2092	36074	30300	-7866
Прибыль	+2896	6085	4854	+1665
Налог на имущество	-1491	6502	6425	-1568
НДФЛ	-872	14823	15789	+94
Земельный налог	+25	114	73	-16
Транспортный налог	-58	249	247	-60
Налог на загрязнение окружающей среды	-10	74	51	-33
Итого	-1602	63921	57739	-7784
Внебюджетные фонды	-25	35041	35078	+12
Итого	-25	35041	35078	+12

5.1.6. Информация по прекращаемой деятельности

В период до 30.03.2014 г. уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества выработки единой программы прекращения.

Генеральный директор **Скоряков Сергей Евгеньевич**

Главный бухгалтер **Слепышева Ольга Владимировна**

11 марта 2014 г.

62

Алзелы