

## Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Открытого акционерного общества «Юграгаз»

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Наименование:**

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

**Государственная регистрация:**

Зарегистрировано на основании Постановления Главы Муниципального образования Советского района Тюменской области от 06 апреля 1993 г. № 10 за регистрационным № 61936.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 4 по Ханты-Мансийскому округу - Югре 12 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1028601843456.

**Место нахождения:**

628240, Российская Федерация, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Советский, ул. Юности, д. 11.

### 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 «Юграгаз» 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 «Юграгаз» 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 «Юграгаз», 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 «Юграгаз» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель аудиторской проверки,  
Заместитель директора филиала

в г. Уфа «УфаАудит – НТ»

ООО «Аудит – НТ»

Квалификационный аттестат аудитора  
№ К 026130 от 09.06.2006



Е.М. Музалева

«04» апреля 2014 г.

A handwritten signature is located at the bottom right of the page, below the page number.

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

Организация ОАО "Юграгаз"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива  
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество

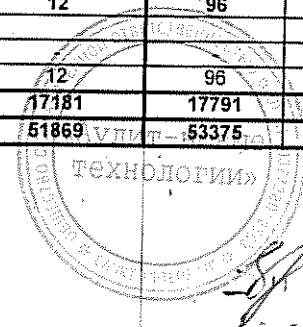
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2013
05923608		
8615001194		
40.20.2		
47	49	
384 (385)		

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

Местонахождение (адрес) Россия, 628240, ХМАО-Югра АО, Советский р-н, г. Советский, ул. Юности, 11

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1 П-1 3.1 П-2	Нематериальные активы	1110	-	286	325
	в том числе:				
	объекты нематериальных активов	11101	-	286	325
1.4 П-1 3.2 П-2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1 П-1 3.3 П-2	Основные средства	1150	34008	34542	36213
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	20238	20772	22448
	земельные участки и объекты природопользования	115011	790	790	649
	здания	115012	4944	5251	5559
	сооружения	115013	12006	13034	14061
	машины и оборудование	115014	636	796	742
	транспортные средства	115015	1794	802	1305
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	68	99	132
	незавершенные капитальные вложения	11502	13770	13770	13766
	незавершенные строительные работы	115021	13770	13770	13766
	прочие	115022	-	-	-
3.4 П-2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1 П-1 3.5 П-2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1170	58	58	58
	в том числе:				
	в уставные капиталы прочих организаций	11701	58	58	58
	Отложенные налоговые активы	1180	537	527	1044
3.6 П-2	Прочие внеоборотные активы	1190	85	171	213
	в том числе:				
	прочие	11901	85	171	213
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>34688</b>	<b>35584</b>	<b>37853</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1 П-1 3.8 П-2	Запасы	1210	1505	3686	3588
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	668	2867	2586
	товары для перепродажи	12102	837	819	1002
	расходы на продажу	12103	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	18	17
5.1 П-1 3.9 П-2	Дебиторская задолженность	1230	12959	13324	11555
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12302	12959	13324	11555
	покупателей и заказчиков	123021	7794	7973	10280
	авансы выданные	123022	666	3905	817
	прочая	123023	4509	1446	458
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.10 П-2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2700	667	613
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	2700	565	456
	касса организации	12502	-	102	57
3.11 П-2	Прочие оборотные активы	1260	12	96	654
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	-	-	-
	прочие	12602	12	96	654
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>17181</b>	<b>17791</b>	<b>16327</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>51869</b>	<b>53375</b>	<b>54180</b>



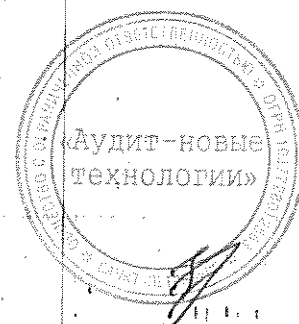
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
-----------	-------------------------	-----	---------------------------	---------------------------	---------------------------

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.12 П-2	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5	5	5
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	( - )	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	25970	25970	25970
	в том числе:				
	основных средств	13401	25970	25970	25970
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12025	11958	11784
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	11958	11784	16336
	отчетного периода	13702	67	174	( 4552 )
	Итого по разделу III	1300	38000	37933	37759
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	2100	3600
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	-	2100	3600
	Отложенные налоговые обязательства	1420	728	754	782
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	728	2854	4382
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.13 П-2	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15102	-	-	-
3.14 П-2	Кредиторская задолженность	1520	12614	10330	8768
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	5008	1423	560
	авансы полученные	15202	2580	2959	2430
	задолженность по налогам и сборам	15203	132	4048	3017
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15204	10	165	805
	задолженность перед персоналом	15205	136	1628	1829
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15206	25	25	25
	прочая	15207	4723	82	102
3.16 П-2	Доходы будущих периодов	1530	523	545	571
	в том числе:				
	прочие	15301	523	545	571
	Оценочные обязательства	1540	4	1713	2700
	в том числе:				
	Оценочное обязательство по оплате отпусков	15401	4	1713	2700
3.15 П-2	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13141	12588	12039
	<b>БАЛАНС</b>	1700	51869	53375	54180

И.о.исполнительного  
директора \_\_\_\_\_  
" 07 " февраля 20 14 г.  
(подпись)  
Ф.Г.Беляев  
(расшифровка подписи)

И.о.Исполнительного  
директора \_\_\_\_\_  
(подпись)  
Ф.Г.Беляев  
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 13 г.

Организация ОАО "Юграгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической

деятельности \_\_\_\_\_

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Открытое акционерное общество

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по \_\_\_\_\_

ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

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

Коды		
0710002		
31	12	2013
05923608		
8615001194		
40.20.2		
47	49	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 13 г.	За январь-декабрь 20 12 г.
3.18 П-2	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>44829</b>	<b>68512</b>
	в том числе:			
	Техническая эксплуатация газовых сетей	211011	27961	35678
	Реализация сжиженного газа	211012	4602	15116
	Реализация сжиженного газа населению	211013	3957	4258
	Прочая	211015	8309	13460
3.19 П-2	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>( 43943 )</b>	<b>( 58964 )</b>
	в том числе:			
	Техническая эксплуатация газовых сетей	212011	( 21666 )	( 26494 )
	Реализация сжиженного газа	212012	( 8577 )	( 13937 )
	Реализация сжиженного газа населению	212013	( 9889 )	( 10913 )
	Прочая	212015	( 3611 )	( 7620 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	886	9548
3.19 П-2	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>( - )</b>	<b>( 59 )</b>
3.19 П-2	<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>( 6553 )</b>	<b>( 15999 )</b>
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	( 5667 )	( 6510 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	18	-
	Проценты к уплате	2330	( 128 )	( 199 )
3.20 П-2	<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>11492</b>	<b>10048</b>
	в том числе:			
	субсидия на погашение недополученных доходов	23401	8556	9162
	реализация материалов	23402	2455	186
	прочие	23402	481	700
3.20 П-2	<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>( 5682 )</b>	<b>( 2331 )</b>
	в том числе:			
	резервы по сомнительным долгам	23501	( 2816 )	( 109 )
	реализация материалов	23502	( 2037 )	( 161 )
	выплаты соухарактера, ЕСН	23502	-	( 628 )
	прочие	23502	829	( 1433 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	33	1008
3.22 П-2	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>( 2 )</b>	<b>( 345 )</b>
	в том числе постоянные налоговые обязательства	2421	( 41 )	632
	изменение отложенных налоговых обязательств	24603	26	28
	изменение отложенных налоговых активов	24604	10	( 517 )
	прочее	24605	-	-
3.24 П-2	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>67</b>	<b>174</b>

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	январь- За декабрь 20 13 г.	За январь-декабрь 20 12 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую	2520	-	-
3.24 П-2	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>67</b>	<b>174</b>
3.24 П-2	<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	<b>2900</b>	<b>0,02</b>	<b>0,04</b>
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

И.о. исполнительного  
директора \_\_\_\_\_

Ф.Г.Беляев

(подпись)

(расшифровка подписи)

И.О.исполнительного  
директора \_\_\_\_\_

Ф.Г.Беляев

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 07 " февраля 20 14 г.

Отчет об изменениях капитала  
за 20 13 г.

Коды			
0710003			
31	12	2013	
05923608			
8615001194			
40.20.2			
47		49	
384			

Организация Открытое акционерное общество "Юграгаз" Форма по ОКУД  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год)  
 Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива по ОКПО  
 Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО ИНН  
смешанная российская собственность по ОКВЭД  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
 \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2011 г. <sup>1</sup>	3100	5	( - )	25970	-	11784	37759
За 20 12 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	174	-
в том числе:							
чистая прибыль	3214	-	x	x	x	174	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( - )	( - )	-	-
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	-	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. <sup>4</sup>	3200	5	( - )	25970	-	11958	37933
За 2013г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	67	67
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	67	67
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	x	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13г	3300	5	( - )	25970	-	12025	38000

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 12 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Уставный капитал					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением устава		-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-
Добавочный капитал					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3415	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-





### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	38 523	38 478	38 330

И.о. исполнительного  
директора

Ф.Г. Беляев

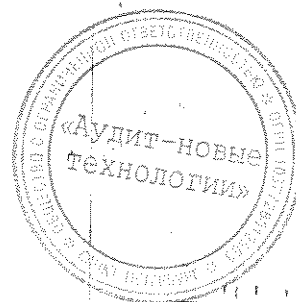
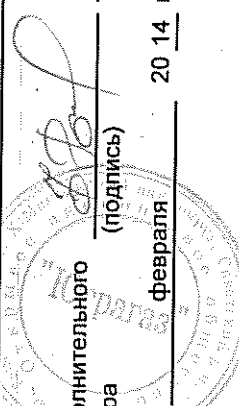
(расшифровка подписи)

И.о. исполнительного  
директора

Ф.Г. Беляев

(расшифровка подписи)

" 07 " февраля 20 14 г.



**Отчет о движении денежных средств**  
**за январь-декабрь 20 13 г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Юграгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Открытое Акционерное Общество

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2013
8615001194		
40.20.2		
47		42
384/385		

Единица измерения: тыс. руб. ~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 12 г. <sup>2</sup>
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	52 268	77 959
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	36 167	63 506
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	2 580	2 959
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	2 580	2 959
3.10 П-2	прочие поступления	4119	13 521	11 494
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411901	3 318	733
	Субсидии	411902	8602	9168
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411903	11	198
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411904	32	519
	поступления от возмещения судебных расходов	411905	-	13
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411906	-	570
	возврат подотчетных сумм	411907	220	-
	прочие	411908	1 338	293
	Платежи - всего	4120	( 50 235 )	( 76 305 )
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 8 591 )	( 15 895 )
	в связи с оплатой труда работников	4122	( 19 802 )	( 33 642 )
	процентов по долговым обязательствам	4123	( 128 )	( 199 )
	налога на прибыль	4124	( 1 397 )	( 1 359 )
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	( 656 )	( 3 905 )
3.10 П-2	на прочие платежи	4129	( 19 661 )	( 21 304 )
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 033	1 655
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	-	-
	Платежи - всего	4220	( - )	( - )
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( - )	( - )
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	-	-
	Платежи - всего	4320	( - )	( 1 500 )
	в том числе:			
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4321	-	( 1 500 )
	прочие платежи	4322	( - )	( - )
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( - )	( 1 500 )
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 033	154
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	667	513
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 700	667
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

И.о. исполнительного  
директора

(подпись)

Ф.Г.Беляев

(расшифровка подписи)

И.о. исполнительного  
директора

(подпись)

Ф.Г.Беляев

(расшифровка подписи)

07 февраля 20 14 г.

«Аудит-новые  
технологии»

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

Наименование показателя	Код показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло		начислено амортизация-ции	убыток от обесценения	переоценка				
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. <sup>1</sup>	390	( 104		( 283	-	( 3	-	-	-	107	( 107 )	
	5110	за 20 12 г. <sup>2</sup>	390	( 65		-	-	( 39	-	-	-	390	( 104 )	
	51021	за 20 13 г. <sup>1</sup>	390	( 104		( 283	-	( 3	-	-	-	107	( 107 )	
	51121	за 20 12 г. <sup>2</sup>	390	( 65		-	-	( 39	-	-	-	390	( 104 )	
в том числе:														
права на программы, ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты														



## 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 13 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	( - )	-	( - )



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

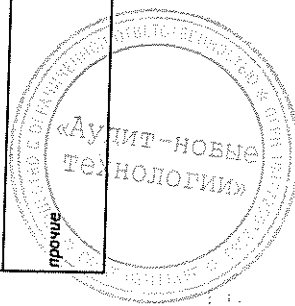
0710005 с. 3

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизация <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 13 г. <sup>1</sup>	49699	( 28927 )	1487	( 73 )	73	( 2021 )	-	-	51113
	5210	за 20 12 г. <sup>2</sup>	50934	( 28486 )	471	( 1706 )	1706	( 2147 )	-	-	( 30875 )
в том числе:											( 28927 )
земельные участки	5201	за 20 13 г. <sup>1</sup>	790	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	790
здания	5211	за 20 12 г. <sup>2</sup>	649	( - )	141	( - )	-	( - )	-	-	790
	5202	за 20 13 г. <sup>1</sup>	9217	( 3966 )	-	( - )	-	( 307 )	-	-	( - )
	5212	за 20 12 г. <sup>2</sup>	9217	( 3658 )	-	( - )	-	( 308 )	-	-	( 4273 )
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 13 г. <sup>1</sup>	28199	( 15166 )	-	( - )	-	( 1027 )	-	-	( 3966 )
	5213	за 20 12 г. <sup>2</sup>	28199	( 14138 )	-	( - )	-	( 1028 )	-	-	( 16193 )
машины и оборудование	5204	за 20 13 г. <sup>1</sup>	4424	( 3626 )	-	( - )	-	( 162 )	-	-	( 15166 )
	5214	за 20 12 г. <sup>2</sup>	4438	( 3696 )	330	( 344 )	344	( 274 )	-	-	( 3788 )
транспортные средства	5205	за 20 13 г. <sup>1</sup>	6558	( 5757 )	1487	( 73 )	73	( 494 )	-	-	( 3626 )
	5215	за 20 12 г. <sup>2</sup>	7909	( 6604 )	-	( 1351 )	1351	( 504 )	-	-	( 6178 )
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 13 г. <sup>1</sup>	511	( 412 )	-	( - )	-	( 31 )	-	-	( 5757 )
	5216	за 20 12 г. <sup>2</sup>	522	( 390 )	-	( 11 )	11	( 33 )	-	-	( 443 )
прочие	5207	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( 412 )
	5217	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 13 г. <sup>1</sup>	13770	1487	( - )	( 1487 )	13770
в том числе:	5250	за 20 12 г. <sup>2</sup>	13766	536	( 61 )	( 471 )	13770
строительство собственных объектов основных средств	5241	за 20 13 г. <sup>1</sup>	13770	-	( - )	( - )	13770
достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	206	( 61 )	( 141 )	13770
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	1487	( - )	( - )	-
	5254	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	330	( - )	( 330 )	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. <sup>1</sup>	3а 20 12 г. <sup>2</sup>
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	( - )	( - )

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17780	17780	15789
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	34282	16865	34736

0710005 с. 6

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7		выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные вложения первоначальная стоимость		накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до первоначальной)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г. <sup>1</sup>	58	-	-	-	-	-	-	11	12		
	5311	за 20 12 г. <sup>2</sup>	58	-	-	-	-	-	-	58	-		
	5302	за 20 13 г. <sup>1</sup>	58	-	-	-	-	-	-	58	-		
	5312	за 20 12 г. <sup>2</sup>	58	-	-	-	-	-	-	58	-		
	53023	за 20 13 г. <sup>1</sup>	58	-	-	-	-	-	-	58	-		
прочих организаций	53123	за 20 12 г. <sup>2</sup>	58	-	-	-	-	-	-	58	-		
										58	-		

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме)	5325	-	-	-

#### 3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	-	-	-





## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. <sup>1</sup>	3686	( - )	5683	( 7864 )	-	-	x	1505	( - )
	5420	за 20 12 г. <sup>2</sup>	3588	( - )	13739	( 13641 )	-	-	x	3686	( - )
в том числе:	5401	за 20 13 г. <sup>1</sup>	2867	( - )	1793	( 3992 )	-	-	-	668	( - )
сырье, материалы	5421	за 20 12 г. <sup>2</sup>	2586	( - )	3754	( 3862 )	-	-	389	2867	( - )
товары для перепродажи	5403	за 20 13 г. <sup>1</sup>	819	( - )	3890	( 3872 )	-	-	-	837	( - )
	5423	за 20 12 г. <sup>2</sup>	1002	( - )	9926	( 9720 )	-	-	(389)	819	( - )
товары отгруженные	5404	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5424	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
расходы в незавершенном производстве	5405	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5425	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
прочие запасы и затраты	5406	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5426	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	( - )	59	( 59 )	-	-	-	-	( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

0710005 с. 10

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление	выбыло				корректировка а величины резерва (в т.ч. создание)	перевод из долго- срочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>б</sup>	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>а</sup>		восста- новление резерва	использо- вание резерва		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 13 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 12 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	( - )	-	( - )	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) -	5510	за 20 13 г. <sup>1</sup>	13748	( 424 )	96 347	-	( 94102 )	( - )	-	-	-	-	-	-
	5530	за 20 12 г. <sup>2</sup>	12061	( 506 )	114225	-	( 112538 )	( - )	192	-	-	(110)	15 993	( 3034 )
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 13 г. <sup>1</sup>	8397	( 424 )	54 070	-	( 51645 )	( - )	-	-	-	-	13748	( 424 )
	5531	за 20 12 г. <sup>2</sup>	10786	( 506 )	91556	-	( 93945 )	( - )	192	-	-	(2604)	10 822	( 3028 )
авансы выданные	5513	за 20 13 г. <sup>1</sup>	3905	( - )	3086	-	( 6335 )	( - )	-	-	-	( 110 )	8397	( 424 )
	5533	за 20 12 г. <sup>2</sup>	817	( - )	17342	-	( 14254 )	( - )	-	-	-	-	656	( - )
прочая	5518	за 20 13 г. <sup>1</sup>	1446	( - )	39191	-	( 36122 )	( - )	-	-	-	(6)	3905	( - )
	5538	за 20 12 г. <sup>2</sup>	458	( - )	5327	-	( 4339 )	( - )	-	-	-	-	4515	( 6 )
Итого	5500	за 20 13 г. <sup>1</sup>	13748	( 424 )	96 347	-	( 94102 )	( - )	-	-	-	(2610)	15 993	( 3034 )
	5520	за 20 12 г. <sup>2</sup>	12061	( 506 )	114225	-	( 112538 )	( - )	192	-	-	(110)	13748	( 424 )



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря ____ 2013 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря ____ 2012 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря ____ 2011 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	3034	-	424	-	996	490
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	3034	-	424	-	996	490



## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

0710005 с.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>					
				причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	списание на финансовый результат <sup>9</sup>				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 13 г. <sup>1</sup>	2100	-	128	( 1699 )	( - )	-	10
	5571	за 20 12 г. <sup>2</sup>	3600	-	199	( 1699 )	( - )	-	-
займы	5552	за 20 13 г. <sup>1</sup>	2100	-	128	( 2228 )	( - )	2100	-
	5572	за 20 12 г. <sup>2</sup>	3600	-	199	( 1699 )	( - )	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 13 г. <sup>1</sup>	10330	104023	-	( 101739 )	( - )	2100	-
	5580	за 20 12 г. <sup>2</sup>	8768	237024	-	( 235462 )	( - )	-	12614
в том числе: поставщики и подрядчики	55601	за 20 13 г. <sup>1</sup>	1423	24596	-	( 21011 )	( - )	-	10330
	55801	за 20 12 г. <sup>2</sup>	560	27274	-	( 26411 )	( - )	-	5008
авансы полученные	55603	за 20 13 г. <sup>1</sup>	2959	18365	-	( 18744 )	( - )	-	1423
	55803	за 20 12 г. <sup>2</sup>	2430	123951	-	( 123422 )	( - )	-	2580
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55605	за 20 13 г. <sup>1</sup>	4048	16740	-	( 20656 )	( - )	-	2959
	55805	за 20 12 г. <sup>2</sup>	3017	26963	-	( 25932 )	( - )	-	132
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55606	за 20 13 г. <sup>1</sup>	165	6770	-	( 6925 )	( - )	-	4048
	55806	за 20 12 г. <sup>2</sup>	805	11519	-	( 12159 )	( - )	-	10
задолженность перед персоналом	55607	за 20 13 г. <sup>1</sup>	1628	22920	-	( 24412 )	( - )	-	165
	55807	за 20 12 г. <sup>2</sup>	1829	41683	-	( 41884 )	( - )	-	136
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55608	за 20 13 г. <sup>1</sup>	25	-	-	( - )	( - )	-	1628
	55808	за 20 12 г. <sup>2</sup>	25	-	-	( - )	( - )	-	25
прочая задолженность	55610	за 20 13 г. <sup>1</sup>	82	14632	-	( 9991 )	( - )	-	25
	55810	за 20 12 г. <sup>2</sup>	102	5634	-	( 5654 )	( - )	-	4723
Итого	5550	за 20 13 г. <sup>1</sup>	10330	104023	-	( 101739 )	( - )	-	82
	5570	за 20 12 г. <sup>2</sup>	8768	237024	-	( 235462 )	( - )	x	12614
								x	10330

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2012 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2011 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Всего	5590	7	-	100
в том числе: поставщики и подрядчики	55901	7	-	100
прочая задолженность	55910	-	-	-

# 6. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	3а 20 12 г. <sup>1</sup>	3а 20 12 г. <sup>2</sup>
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	3055	13253
Расходы на оплату труда	5620	21180	35662
Отчисления на социальные нужды	5630	6364	10581
Амортизация	5640	2026	2208
Прочие затраты	5650	17871	13318
Итого по элементам	5660	50496	75022
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	50496	75022



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1713	4	( 1713 )	( - )	4
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	1713	4	( 1713 )	( - )	4



## 8.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

## 8.2 Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. <sup>1</sup>	За 20 12 г. <sup>2</sup>
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-



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

0710005 с. 16

Наименование показателя	На 20 13 г. <sup>4</sup>	31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
Код			
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	-	-
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	740	740
Бланки строгой отчетности	58007	13	5
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	333	199
		-	-

И.о.исполнительного директора " 07 февраля 20 14 г. (подпись) Ф.Г.Беляев (расшифровка подписи)

И.о.исполнительного директора (подпись) Ф.Г.Беляев (расшифровка подписи)





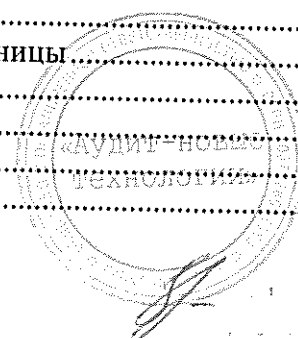
**ОАО «Юграгаз»**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 год**



## Оглавление

<b>1</b>	<b>Общие сведения.....</b>	<b>4</b>
1.1.	Общая информация .....	4
1.2.	Филиалы (структурные подразделения).....	5
1.3.	Информация об исполнительных и контрольных органах.....	5
<b>2</b>	<b>Раскрытие применяемых способов ведения учета.....</b>	<b>7</b>
2.1.	Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
2.2.	Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	7
2.3.	Инвентаризация активов и обязательств.....	7
2.4.	Нематериальные активы .....	7
2.5.	Результаты исследований и разработок .....	8
2.6.	Основные средства .....	8
2.7.	Финансовые вложения .....	9
2.8.	Материально-производственные запасы.....	10
2.9.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	10
2.10.	Расходы по обычным видам деятельности.....	10
2.11.	Расходы будущих периодов.....	10
2.12.	Дебиторская задолженность .....	11
2.13.	Капитал .....	11
2.14.	Учет кредитов и займов.....	11
2.15.	Оценочные обязательства .....	12
2.16.	Доходы по обычным видам деятельности.....	12
2.17.	Изменение учетной политики.....	12
<b>3</b>	<b>Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>	<b>12</b>
3.1.	Нематериальные активы .....	13
3.2.	Результаты исследований и разработок .....	13
3.3.	Основные средства .....	13
3.4.	Доходные вложения в материальные ценности .....	13
3.5.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).....	14
3.6.	Прочие внеоборотные активы.....	14
3.7.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	14
3.8.	Запасы .....	15
3.9.	Дебиторская задолженность.....	15
3.10.	Денежные средства и денежные эквиваленты .....	16
3.11.	Прочие оборотные активы .....	17
3.12.	Капитал .....	18
3.13.	Кредиты и займы.....	18
3.14.	Кредиторская задолженность .....	19
3.15.	Прочие обязательства .....	20
3.16.	Доходы будущих периодов.....	20
3.17.	Оценочные обязательства .....	20
3.18.	Доходы от обычных видов деятельности .....	20
3.19.	Расходы по обычным видам деятельности.....	21
3.20.	Прочие доходы и расходы.....	22
3.21.	Курсы применяемых в Обществе валют и курсовые разницы.....	23
3.22.	Налогообложение.....	23
3.23.	Совокупный финансовый результат периода .....	24
3.24.	Чистая прибыль к распределению.....	24
3.25.	Прибыль (убыток) на акцию .....	25



<b>4</b>	<b>Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.....</b>	<b>25</b>
<b>5</b>	<b>Прочая информация, характеризующая деятельность Общества .....</b>	<b>28</b>
	5.1. Обеспечения обязательств.....	28
	5.2. Информация об операциях со связанными сторонами.....	28
	5.3. Условные обязательства и условные активы.....	29
	5.4. События после отчетной даты .....	29
	5.5. Государственная помощь.....	29
	5.6. Информация по прекращаемой деятельности .....	29
	5.7. Информация о рисках .....	29



## 1 Общие сведения

### 1.1 Общая информация

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Юграгаз»

Сокращенное название: ОАО «Юграгаз»

Зарегистрировано МИФНС России №4 по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 86 № 001438768 от 11.05.2007г.

ИНН / КПП: 8615001194 / 861501001

ОГРН: 1028601843456

Юридический адрес:

628240, Российская Федерация, Ханты-Мансийский Автономный округ – Югра АО, Советский район, г. Советский, ул. Юности, д.11

Уставный капитал Общества составляет 4733 руб. и разделен на 4733 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице 1.

Таблица 1. Акционеры Общества

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
ОАО «Газпром газораспределение»	77,139	3651
ОАО «Роснефтегаз»	15,001	710
Администрация МО «Советский район»	2,747	130
Физические лица	5,113	242

### Аудитор Общества:

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

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Местонахождение: 192174, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Почтовый адрес: 117246, Российская Федерация, г. Москва, а/я 23.

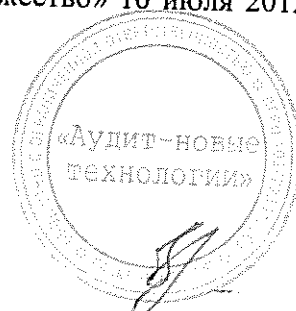
Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

### Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- Распределение газообразного топлива
- 



- Техническая эксплуатация газовых сетей
- Реализация сжиженного газа
- Техническое обслуживание внутридомового газового оборудования
- Проектные работы
- Сдача в аренду и субаренду имущества

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

- Лицензия №ВП-58-000832(КС), вид деятельности: эксплуатация взрывоопасных производственных объектов (использование и транспортирование воспламеняющих, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону «О промышленной безопасности и опасных производственных объектов»), срок действия до 03.06.2014 года

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Свидетельство №ГСП-03-189 от 24.10.2011 года о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданного Некоммерческим партнерством саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование». Вид деятельности «Проектирование». Свидетельство выдано без ограничения срока и территории его действия.

Численность работников Общества составила 55 человек на 31 декабря 2013 года и 139 человек на 31 декабря 2012 года и 175 человек на 31 декабря 2011 года соответственно.

## 1.2 Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2013г. Общество не имеет филиалов. Создано обособленное подразделение, территориальный участок в г. Тюмень, адрес 625013, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Энергетиков 163.

## 1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров (протокол №2/11 от 10 мая 2012 г.) переданы полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) Управляющей организации ОАО «ГК Югра» Тулякову Рафаэлю Халяфовичу.

В соответствии с приказом № 63/Л от 01.10.2013 исполняющего обязанности исполнительного директора назначен Беляев Федор Геннадьевич. С 01.01.2013 по 31.12.2013 год исполнительным директором являлся Беляев Федор Геннадьевич.

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Беляев Федор Геннадьевич	ОАО «Юграгаз»	Исполнительный директор
Колимбет Даниил	ОАО «Газпром	Директор Тюменского Филиала

Вячеславович	газораспределение»	
Кондрашев Дмитрий Валерьевич	ОАО «Газпром межрегионгаз Север»	Директор филиала в ЯНАО
Кудрявцев Сергей Владимирович	ОАО «Газпром газораспределение Север»	Заместитель директора Центрального треста
Минусора Олег Юрьевич	ОАО «Газпром газораспределение Север»	Заместитель главного инженера
Сирин Сергей Сергеевич	ОАО «ВДГО ТМРГ»	И.о. исполнительного директора

Председатель Совета Директоров – Туляков Рафаэль Халяфович, директор филиала в ХМАО-Югре ОАО «Газпром межрегионгаз Север».

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. таблицу 3)

**Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества**

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Ковда Елена Владиславовна	ОАО «Газпром газораспределение Север»	Ведущий специалист планового отдела
Козак Виталий Александрович	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы планирования и контроля
Калинина Ольга Анатольевна	ОАО «Газпром газораспределение Север»	Главный бухгалтер

Председатель Ревизионной комиссии – Козак Виталий Александрович, начальник группы по работе с ГРО Уральского и Дальневосточного федерального округа ОАО «Газпром газораспределение».



## **2 Раскрытие применяемых способов ведения учета**

### **2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2013 год, утвержденным приказом от 29.12.2012 № 181/1, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008 № 106н и других нормативных правовых актов.

### **2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией.

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

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) 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 Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

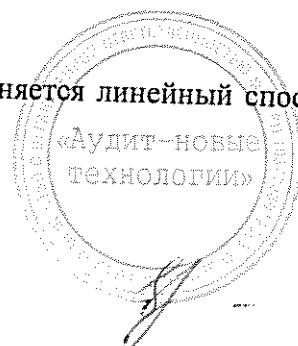
### **2.3 Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 октября;
  - денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на последнее число каждого месяца;
  - основных средств – один раз в три года по состоянию на 30 ноября.
- Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

### **2.4 Нематериальные активы**

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.



Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

## 2.5 Результаты исследований и разработок

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы Общество не вело.

## 2.6 Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

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

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
стальные газопроводы	480
полиэтиленовые газопроводы	600

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

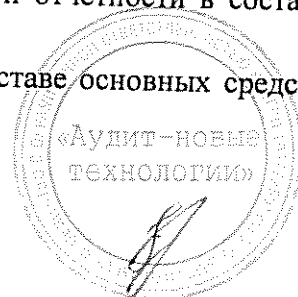
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.





Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

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

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

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

## 2.7 Финансовые вложения

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

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

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Источником информации о текущей рыночной стоимости указанных финансовых вложений являются данные Московской Межбанковской валютной биржи о рыночных ценах на последний в отчетном периоде день торгов. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Если на указанную дату рыночная цена ценных бумаг организатором торгов не рассчитывалась, то в качестве их текущей рыночной стоимости используется средневзвешенная цена по сделкам, совершенным в течение торгового дня.

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

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

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

## 2.8 Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

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

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

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

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

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

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

## 2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

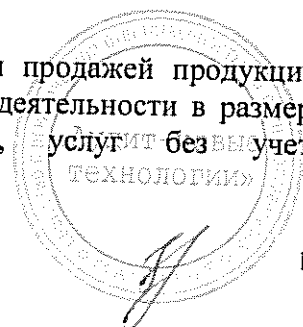
К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее.

## 2.10 Расходы по обычным видам деятельности

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

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



При 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» с распределением их по видам продукции.

Расходы на продажу в части издержек обращения по продаже товаров (исключительно в части транспортных расходов, в случае включения в них расходов, связанных с приобретением и доставкой) списываются по расчету за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров:

- на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в дебет счета 90 «Продажи» в доле, приходящейся на проданные товары, и

Остальные виды расходов на продажу товаров списываются в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

## **2.11 Расходы будущих периодов**

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

## **2.12 Дебиторская задолженность**

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

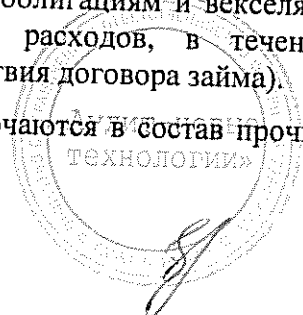
## **2.13 Капитал**

Обществом создан резервный капитал в размере 236,65 руб. ( не мене 5% ) от уставного капитала согласно Устава.

## **2.14 Учет кредитов и займов**

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

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



## 2.15 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:  
- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода.

## 2.16 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. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

## 2.17 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.



### 3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

#### 3.1 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 (П-1) (далее – Пояснения П-1).

#### 3.2 Результаты исследований и разработок

В Обществе нет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) ни за отчетный 2013г., ни за предыдущие 2011-2012гг.

#### 3.3 Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

Наличие и движение основных средств по группам представлено в таблице 2.1 Пояснений П-1, иное использование (передача в аренду) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

В Обществе не изменялась стоимость основных средств в результате достройки, дооборудования реконструкции и частичной ликвидации в отчетном 2013г., а также в предыдущих годах 2011-2012гг.

Балансовая стоимость основных средств, переданных в аренду, составила 17 780 тыс. руб., на 31 декабря 2013 года, 17 780 тыс. на 31 декабря 2012 года, 15 789 тыс. руб., на 31 декабря 2011года.

Объекты незавершенного строительства, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице (см. Таблица 5).

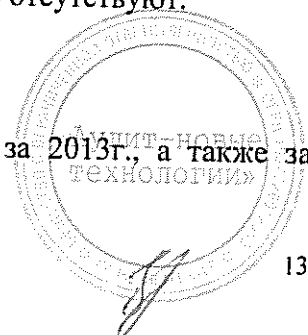
**Таблица 5. Объекты незавершенные строительством, по которым прекращено финансирование**  
тыс. руб.

Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.
Газонаполнительная станция Соболиная	13 574	13 574	13 575
Итого	13 574	13 574	13 575

Основные средства, стоимость которых не погашается в Обществе отсутствуют.

#### 3.4 Доходные вложения в материальные ценности

У общества нет доходных вложений в материальные ценности за 2013г., а также за предыдущие года 2011-2012гг.



### 3.5 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений - 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 П-1.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений П-1.

Движение и состав резерва под обесценение финансовых вложений раскрыты в таблице 3.3 Пояснений П-1.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 6).

**Таблица 6. Долгосрочные финансовые вложения**

Наименование	На 31.12. 2013 г.			На 31.12. 2012 г.			На 31.12. 2011 г.		
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.
<b>Прочие финансовые вложения</b>									
ОАО «Обьгаз»	-	58	-	-	58	-	-	58	-
<b>Итого инвестиции</b>	-	58	-	-	58	-	-	58	-

### 3.6 Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 7).

**Таблица 7. Прочие внеоборотные активы**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Программные продукты	33	107	148
Лицензии	52	64	65
<b>Итого</b>	85	171	213

### 3.7 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 8).

**Таблица 8. Налог на добавленную стоимость**

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств	5	18	17
<b>Итого</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>17</b>

### 3.8 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений П-1.

В составе запасов по строке 12105 «Товары отгруженные» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013, 2012 и 2011 гг. нет объектов недвижимости, переданных покупателям, право собственности на которые не перешло.

### 3.9 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1.

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежей по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» в бухгалтерском балансе нет.

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 9).

**Таблица 9. Краткосрочная дебиторская задолженность**

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2013 г.		На 31.12. 2012 г.		На 31.12. 2011 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	10 822	(3 028)	8 397	(424)	10 786	(506)
задолженность за аренду	5506	(55)	-	-	-	-
задолженность населения за техобслуживание ВДГО	1 022	(1 022)	1 052	(35)	(1 131)	-
задолженность за техобслуживание газопроводов	1924	-	5 031	-	(7 618)	-
Прочие покупатели за техобслуживание	2370	(1 951)	2 314	(389)	(2 037)	506
Авансы выданные всего, в т.ч.	656	-	3 905	-	(817)	-
Прочая всего, в т.ч.	4 515	(6)	1 446	-	(458)	-
Расчеты по налогам и соцстрахованию	4 447	-	1 371	-	(400)	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	7	-	14	-	-	-
Расчеты по имущественному страхованию	18	-	19	-	(37)	-

Расчеты по прочим видам страхования	20	-	15	-	-	-
Расчеты по претензиям	23	(6)	27	-	21	-
<b>Итого</b>	<b>15 993</b>	<b>(3 034)</b>	<b>13 748</b>	<b>(424)</b>	<b>12 061</b>	<b>(506)</b>

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. Таблица 10).

**Таблица 10. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности,**  
тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12. 2013 г.		На 31.12. 2012 г.		На 31.12. 2011 г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
ОАО «Газпром газораспределение Север»	4506	-	-	-	-	-	аренда имущества
ОАО «ГК Югра»	1924	-	5031	-	7 618	-	техобслуживание газопроводов
Население за ТО ВДГО	1022	(1 022)	1052	-	1 131	-	техобслуживание ВДГО
ОАО «ВДГО ТМРГ»	788	(650)	-	-	-	-	техобслуживание ВДГО
ООО «Премьер»	1	(1)	1	(1)	239	-	техобслуживание
ЖЭУ Советский	248	(248)	248	(248)	242	(242)	техобслуживание
ООО «Служба заказчика»	-	-	266	-	321	-	техобслуживание
Комсомольское ЛПУ	59	(59)	117	-	139	-	техобслуживание
Энерготехстрой	-	-	-	-	122	(122)	техобслуживание
ОАО «СУГ ТМРГ»	1025	(588)	228	-	-	-	Возмещение расходов, поставка ТМЦ
прочие	1255	(466)	1 454	(175)	974	(142)	техобслуживание
<b>Итого</b>	<b>10828</b>	<b>(3 034)</b>	<b>8 397</b>	<b>(424)</b>	<b>10 786</b>	<b>(506)</b>	

### 3.10 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см.

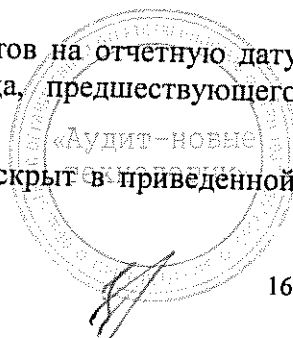




Таблица 11).

**Таблица 11. Денежные средства и денежные эквиваленты**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
<b>Денежные средства, в т.ч.</b>			
на расчетных счетах	2700	565	427
на специальных счетах	-	-	29
касса	-	102	57
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>2700</b>	<b>667</b>	<b>513</b>

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см.

Таблица 12).

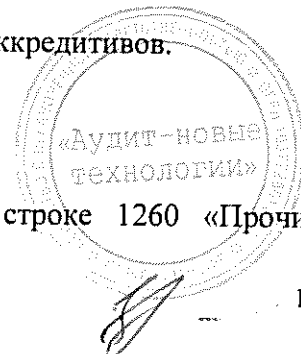
**Таблица 12. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	За 2012 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
прочие поступления всего (строка 4119), в т.ч.	<b>13521</b>	<b>11494</b>
субсидии на газ сжиженный населению	8602	9168
агентское вознаграждение	3318	733
возврат авансов	32	520
возмещение расходов по больничным из ФСС	11	198
возврат подотчета	220	283
косвенные налоги	-	570
прочие	1338	22
прочие платежи всего (строка 4129), в т.ч.	<b>(19 661)</b>	<b>(21 305)</b>
арендные платежи	(2 128)	(1 430)
расчеты по налогам и сборам	(5 888)	(11 263)
выдача в подотчет	-	(903)
алименты и прочие удержания из з/платы	-	(1 474)
налоги и сборы	(3 830)	(5 851)
косвенные налоги	(4 410)	-
Погашение займа	(2 100)	-
прочие	(1 305)	(384)
<b>В т.ч.</b>		
Выплаты за газ	(523)	-
Выдано в подотчет	(385)	-
Возврат авансов	(397)	-

В отчетном периоде Общество не получало в учреждениях банка аккредитивов.

### 3.11 Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 13).



**Таблица 13. Прочие оборотные активы**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Расходы будущих периодов, т.ч.	12	96	654
Доступ к серверу Контурн-Экстерн	8	10	13
Лицензия на экспл. взрывоопасн. объектов	4	13	39
Лицензии на использование ПП	-	73	93
Лицензии на АвтоКад	-	-	509
<b>Итого</b>	<b>12</b>	<b>96</b>	<b>654</b>

### 3.12 Капитал

Величина уставного капитала составляет 4 733 руб., в 2013г. не изменялась. По состоянию на 01.01.2013г., 31.12.2012г. и 31.12.2011г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 14).

**Таблица 14. Акции, выпущенные Обществом**  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, руб.	Кол-во, шт.	Сумма, руб.	Кол-во, шт.	Сумма, руб.
Выпущенные акции	4733	4733	4733	4733	4733	4733
Выпущенные и полностью оплаченные акции	4733	4733	4733	4733	4733	4733

Согласно решению общего собрания участников (акционеров) по итогам работы Общества за 2012г. было принято решение дивиденды не выплачивать, так как чистая прибыль в размере 174 020 руб. за 2012 год была направлена на погашение убытков прошлых лет.

В 2011, 2012 и 2013 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли.

### 3.13 Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Общества (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 15).

**Таблица 15. Долгосрочные заемные средства**  
тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года	тыс. руб.
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				погашение	списание на финансовые результаты			
Займы, от ОАО	2013 г.	2100	-	2100	-	-	-	-

«Газпром газораспределение»	2012 г.	3600	-	1500	-	-	2100
	2011 г.	1200	5000	2600	-	-	3600
проценты, всего:	2013 г.	-	-	-	-	-	-
	2012 г.	-	199	199	-	-	-
	2011 г.	-	183	183	-	-	-
Итого долгосрочные заемные средства	2013 г.	2100	128	2100	-	-	-
	2012 г.	3600	199	1699	-	-	2100

Просроченных заемных обязательств у Общества нет.

Информация о начисленных процентах, прочих расходах и доходах по заемным обязательствам Общества представлена в таблице (см. Таблица 16).

**Таблица 16. Расходы и доходы по заемным обязательствам**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	За 2012 г.
Суммы расходов по займам, включенных в прочие расходы	128	199

Обществом не выпускались и не выдавались облигации.

Сроки погашения привлеченных займов (кредитов) приведены в таблице (см. Таблица 17).

**Таблица 17. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)**  
тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование кредитора	Срок погашения
Долгосрочные заемные средства		
займы	-	-

### 3.14 Кредиторская задолженность

Долгосрочной кредиторской задолженности по строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» в бухгалтерском балансе нет.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» отражения не имеет.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 18).

**Таблица 18. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности**  
тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.13г.	На 31.12.12г.	На 31.12.11г.	Характер задолженности
------------------------	---------------	---------------	---------------	------------------------

ОАО «ВДГО ТМРГ»	620	620	-	Тех.обслуживание
ООО «Север Проект +»	124	124	-	Проектные работы
ОАО «СКС»	118	118	-	Коммун. платежи
ОАО «Югорскпродукт ОЙЛ»	166	166	109	ГСМ
ООО «Премьер»	-	-	238	СМР
Прочие, в т. ч.	3980	395	213	
ОАО «СУГ ТМРГ»	2 135	-	-	Агентский договор возмещ.расходов
ОАО «Газпром газораспределение Север»	1 826	-	-	Поставка ТМЦ
Прочие	19	-	-	
<b>Итого</b>	<b>5 008</b>	<b>1423</b>	<b>560</b>	

### 3.15 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» по бухгалтерскому балансу отражения нет.

По строке 1550 «Прочие (краткосрочные) обязательства» по бухгалтерскому балансу отражения нет.

### 3.16 Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Доходы будущих периодов  
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Реконструкция газонаполнительного пункта с использованием средств фонда стабилизации ОАО «Росгазификация»	523	545	571
<b>Итого</b>	<b>523</b>	<b>545</b>	<b>571</b>

### 3.17 Оценочные обязательства

По строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» остаток начисленного и неиспользованного резерва по отпускам, согласно инвентаризации на 31.12.2013г. составляет 4 тыс. руб.

### 3.18 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 Общества (см. Таблица 20).

Таблица 20. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Наименование показателя	за 2013_ г.	за 2012_ г.
<b>Выручка:</b>	<b>36 520</b>	<b>55 052</b>

ТО газовых сетей	27 961	35 678
реализация газа населению	3 957	4 258
реализация газа прочим покупателям	4 602	15 116
<b>Прочая выручка, в т.ч.</b>	<b>8 309</b>	<b>13 460</b>
Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населений	4 595	11 183
Сдача в аренду и субаренду имущества	3 067	551
Прочие (врезка, обрезка, пуск газа и т.д.)	647	1 726
<b>Итого</b>	<b>44 829</b>	<b>68 512</b>

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица 21).

**Таблица 21. Выручка по крупнейшим контрагентам**  
тыс. руб.

Контрагент	за 2013 г.	за 2012 г.
ОАО «ГК Югра»	32 994	35 678
<b>Итого</b>	<b>32 994</b>	<b>35 678</b>

Организаций, с которыми осуществляются договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами нет.

### 3.19 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

15999 тыс. руб. в составе управленческих расходов.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 22):

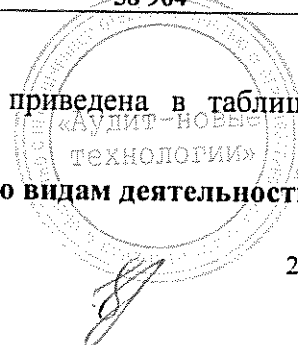
**Таблица 22. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
<b>Себестоимость продаж:</b>	<b>40 332</b>	<b>51 344</b>
ТО газовых сетей	21 866	26 494
газ населению	9 889	10 913
газ прочим покупателям	8 577	13 937
<b>Прочая себестоимость, в т.ч.</b>	<b>3 611</b>	<b>7 620</b>
Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населений	1 426	6 090
Аренда и субаренда имущества	1 991	1 296
Прочие(врезка, обрезка, пуск газа и т.д.)	194	234
<b>Итого</b>	<b>43 943</b>	<b>58 964</b>

Коммерческих расходов в Обществе не было в отчетном 2013г.

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

**Таблица 23. Коммерческие расходы по видам деятельности**



тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Реализация газа населению	-	59
в т.ч. затраты по транспортировке газа	-	-
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>59</b>

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 24).

**Таблица 24. Управленческие расходы**

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
Заработная плата	3 324	8 132
ЕСН, налоги и сборы	990	2 736
Командировочные расходы	46	419
Подготовка и переподготовка кадров	38	607
Услуги связи	303	279
Льготный проезд	-	69
Материальные затраты	435	471
Амортизация	257	460
Арендная плата	19	19
Аудиторские услуги	319	304
Резерв на отпуск		912
Программное обеспечение	146	305
Функции управляющей компании	345	358
Прочие	331	928
<b>Итого</b>	<b>6 553</b>	<b>15 999</b>

### 3.20 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 25).

**Таблица 25. Прочие доходы и расходы**

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2013 г.		за 2012 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Субсидия на погашение недополученных доходов	8 558	-	9162	-
Резерв по сомнительным долгам	198	(2 816)	142	(110)
Выплаты социального характера, налоги	-	(5)	-	(841)
Услуги банка	-	(114)	-	(210)
Госпошлина	-	(32)	-	(76)
Реализация материалов	2 298	(2 037)	158	(161)
Арендная плата	199	(36)	353	(64)
Реализация ОС	51	-	155	(28)

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

Наименование дохода/расхода	за 2013 г.		за 2012 г.	
Штрафы, пени	82	(1)	-	(224)
Страховые возмещения	-	-	-	-
Доходы/Убытки прошлых лет	-	(271)	-	(112)
Списание НМА	-	(283)	-	-
Списание Кт и Дт задолженности	-	-	-	-
Налоги	-	(1)	-	(172)
Аренда земельного участка	-	(51)	-	(51)
Прочие	106	(35)	78	(282)
<b>Итого</b>	<b>11 492</b>	<b>(5 682)</b>	<b>10 048</b>	<b>(2 331)</b>

**3.21 Курсы применяемых в Обществе валют и курсовые разницы**

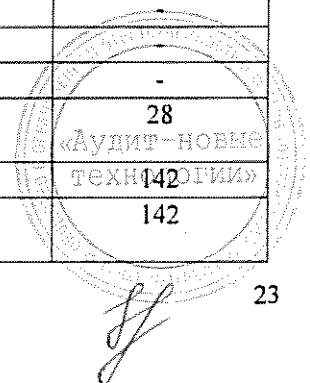
Валютных счетов, договоров в иностранной валюте в Обществе нет. Курсовые разницы не считаются.

**3.22 Налогообложение**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2013 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 26).

**Таблица 26. Расчеты по налогу на прибыль**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	33	1008
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	7	202
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	11	632
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	55	3160
4.1	Компенсация за задержку зарплаты	-	181
4.2	Выплаты соцхарактера, налоги	-	232
4.3	Штрафы, пени, административные наказания	1	282
4.4	Оценочные обязательства (резерв отпусков)	-	2286
4.5	Подарки (новогодние, юбилярам)	1	44
4.6	Медосмотр, непредусмотренный коллективным договором	-	46
4.7	Исполнительный лист (моральный вред)	-	45
4.8	Резерв по сомнительным долгам	22	-
4.9	Прибыль (убытки) прошлых лет	11	-
4.10	Вознаграждение	10	-
4.11	Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения	10	44
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(52)	-
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(262)	-
6.1	Восстановление резерва на оплату труда	(95)	-
6.2	Резерв по сомнительным долгам	(108)	-
6.3	Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения	(59)	-
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	26	28
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	130	142
8.1	Погашение отложенного актива по основным средствам и материалам	130	142



№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2013 г.	за 2012 г.
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	10	(517)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	50	(2 585)
10.1	Амортизация основных средств	50	(169)
10.2	Убытки прошлых лет	-	(2416)
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	2	(345)

Налог на прибыль за текущий период 2013г составил 2 тыс. руб., за предыдущий 2012 г. налог составил 345 тыс. руб.

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 27).

**Таблица 27. Налоги**  
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2013 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-3550	9703	14486	+1233
Налог на прибыль	+1012	3367	4762	+2407
Налог на имущество	-116	418	527	-7
НДФЛ	-191	2786	3035	+57
Земельный налог	-109	219	280	-48
Транспортный налог	-60	127	154	-33

### 3.23 Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

В составе показателя «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» Общество ничего не отражено. Поэтому совокупный финансовый результат периода строка 2500 равна чистой прибыли 67 тыс. рублей

### 3.24 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами (участниками) Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 28).

**Таблица 28. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году**  
тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2013 г.	11 958
в т.ч. прибыль (убыток) за 2012 г.	(4 473)
Направления использования прибыли в 2013 году:	
На погашение убытков прошлых лет	-
Расходы из прибыли:	-
Чистая прибыль 2013 г.	33
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2013 г.	(4 473)



### 3.5. 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. Таблица 29).

**Таблица 29. Показатели прибыли (убытка) на акцию**

Наименование	за 2013 г.	за 2012 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	67 540,21	174 020,00
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	67 540,21	174 020,00
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	4 733	47 33
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	14,27	36,77

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 (финансовой) отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за предыдущий год были скорректированы:

1) В связи с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету» и письмом Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01) были откорректированы стоимость активов баланса код 1260 «Прочие оборотные активы» в части «налоги, подлежащие вычету» по состоянию на 31.12.2012 г. были откорректирована стоимость активов на 51 тыс. руб.; см. (Таблица 30)

2) В связи с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ были откорректированы стоимость активов баланса код 1260 «Прочие оборотные активы» в части «налоги, подлежащие вычету» по состоянию на 31.12.2011 г. были откорректирована стоимость активов на 187 тыс. руб.; (см. Таблица 31)

Таблица 30. Бухгалтерский баланс 2012 г.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прочие оборотные средства, в том числе:	1260				
налоги, подлежащие вычету	12601		51	(51)	-
<b>Итого по активу</b>	<b>1600</b>		<b>53426</b>	<b>(51)</b>	<b>53375</b>
Авансы полученные	15202		3010	(51)	2959
<b>Итого по пассиву</b>	<b>1700</b>		<b>53426</b>	<b>(51)</b>	<b>53375</b>

Таблица 31. Бухгалтерский баланс за 2011 г.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Прочие оборотные средства, в том числе:	1260				
налоги, подлежащие вычету	12601		187	(187)	-
<b>Итого по активу</b>	<b>1600</b>		<b>54367</b>	<b>(187)</b>	<b>54180</b>
Авансы полученные	15202		2617	(187)	2430
<b>Итого по пассиву</b>	<b>1700</b>		<b>54367</b>	<b>(187)</b>	<b>54180</b>

3) В связи с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (и с аудиторскими замечаниями по заполнению «Отчета о движении денежных средств» были откорректированы стоимость авансов полученных код 4115 по состоянию на 31.12.2012 г. на сумму 10 223 тыс. руб.; см. (Таблица 32)

Таблица 32. Отчет о движении денежных средств за 2012 г.,

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки

<b>Поступления- всего, в том числе:</b>	<b>4110</b>				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		63914	(408)	63506
авансы полученные	4115		2551	408	2959
<b>Поступления - всего</b>	<b>4110</b>		<b>77959</b>	<b>-</b>	<b>77959</b>
<b>Платежи – всего, В том числе</b>	<b>4120</b>				
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121		16491	(596)	15895
на выдачу авансов	4127		3309	596	3905
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>		<b>76305</b>	<b>-</b>	<b>76305</b>

4) В связи с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и с аудиторскими замечаниями по заполнению «Отчета о движении денежных средств» были проставлены скобки в денежных потоках от финансовой деятельности код 4321 по состоянию на 31.12.2012 г. на сумму 1 500 тыс. руб.; см. (Таблица 33)

**Таблица 33. Отчет о движении денежных средств за 2012 г.**  
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Платежи-всего, в том числе:</b>	<b>4320</b>				
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4321		1500	-	(1500)
<b>Поступления -всего</b>	<b>4320</b>		<b>(1500)</b>	<b>-</b>	<b>(1500)</b>

5) В связи с неправильным отнесением переданных в аренду основных средств, числившихся на балансе в 2012 году была исправлена в «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год » 2.4 «Иное использование основных средств» см. (Таблица 34)

**Таблица 34. Приложение к балансу 2012 г.**  
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		5 898	11 882	17 780
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		-	16 865	16 865

## 5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1 Обеспечения обязательств

Общество за отчетный 2013г. и предыдущие года 2012г. 2011г. не получало и не выдавало обязательств под гарантии, поручительства, залоги и другие финансовые вложения. И раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1.

### 5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2013 г. приведен в таблице (см. Таблица 32).

**Таблица 32. Информация об операциях со связанными сторонами**

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
ОАО «Газпром газораспределение»	имеет право распоряжаться более 75% УК Общества
ОАО «Роснефтегаз»	имеет право распоряжаться более 15% УК Общества
ОАО «Газовая компания Югра»	Функции Управляющей компании №137-Пп-267/12

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2013 г. приведены в таблице (см. Таблица 33):

**Таблица 33. Операции с основным хозяйственным обществом**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций	Не завершённые на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
ОАО «СУГ ТМРГ»	Возмещение расходов	9 160	2 111	-	-
<b>Итого</b>		9 160	2 111	-	-

### Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 34).

**Таблица 34. 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:	1 227	4 355
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда;	944	3 397

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2013 г.	за 2012 г.
	- отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты		
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	283	958

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2013 г. и 2012 г.

Генеральный директор  
Заместитель генерального директора  
Исполнительный директор  
Главный инженер  
Главный бухгалтер

### 5.3 Условные обязательства и условные активы

Прочих ценностей, условных прав, обязательств и операций, отраженных на забалансовых счетах в Обществе за отчетный 2013г. и предыдущие 2012г. и 2011г. не числятся.

### 5.4 События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2013 г. до даты подписания 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.

### 5.5 Государственная помощь

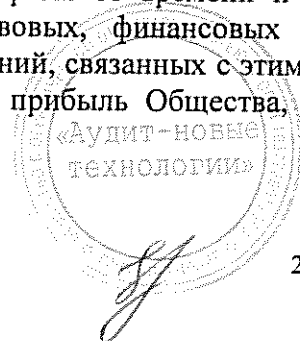
Общество в 2013 году получило субсидию на погашение недополученных доходов от Администрации г. Советский и г. Югорск на общую сумму 8 558 тыс. руб., в 2012 году – 7 741 тыс. руб.

### 5.6 Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принималось решение по прекращению деятельности.

### 5.7 Информация о рисках

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.



Информация о количестве заявленных Обществом и удовлетворенных контрагентами претензий и исковых заявлений:

-предъявлено контрагентам 20 претензий на сумму 337 тыс.руб., из них оплачено в отчетном периоде 133 тыс.руб.

Работа с дебиторами, находящимися в стадии банкротства:

- за отчетный период заявления о включении в реестр требований не предъявлялись.

Пояснения об исковых заявлениях, предъявленных к Обществу (в том числе сумма иска и возможная судебная перспектива):

-за отчетный период к Обществу предъявлено 1 исковое заявление о взыскании задолженности на сумму 260 тыс. руб.(истец-НП СРО «ГС.П», задолженность по уплате членских взносов). Обществом оплачена задолженность 24.07.2013г.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности.

И.о. исполнительного директора  
ОАО «Юграгаз»



Ф.Г.Беляев

07 февраля 2014 г.

