



Открытое акционерное общество “САМАРАГАЗ”

Адрес: 443010, г. Самара, ул. Л. Толстого, 18а тел. (846) 310-68-48
Р/с 407028100400000000339 К/с 301018104000000000863 ЗАО КБ "Газбанк" БИК 043601863
ИНН 6315223001 / КПП 631501001 ОКПО 03256800 ОКВЭД 40.20.2 ОГРН 1026300968319 ОКАТО 36401000000
РЕГ. ПФ 077-005-001016

“ ” 200 г. Самара №

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету за 2011 год по ОАО «Самарагаз»

1. Сведения об открытом акционерном обществе «Самарагаз»

Основной деятельностью ОАО «Самарагаз» является транспортировка газа населению.
В состав ОАО входят 16 (шестнадцать) обособленных подразделений, находящихся на территории области в районах:

1. Группа расчетов за газ №1	446640, с. Алексеевка, ул. Спортивная, 15
2. Группа расчетов за газ №2	446080, р.п. Безенчук, Восточная промзона, 5
3. Группа расчетов за газ №3	446270, с. Большая Глушица, ул. Дорожная, 12, корп.2
4. Группа расчетов за газ №4	446570, с. Исаклы, ул. Мичуринская, 1
5. Группа расчетов за газ №5	446960, с. Клявлино, ул. Кооперативная, 2а
6. Группа расчетов за газ №6	446800, с. Кошки, ул. Березовая, 13
7. Группа расчетов за газ №7	446140, с. Красноармейское, пер. Кооперативный, 15
8. Группа расчетов за газ №8	446370, с. Красный Яр, ул. Озерная, 1а
9. Группа расчетов за газ №9	446250, г. Нефтегорск, ул. Спортивная, 20
10. Группа расчетов за газ №10	446040, г. Октябрьск, пер. Спортивный, 1
11. Группа расчетов за газ №11	446160, с. Пестровка, ул. Заводская
12. Группа расчетов за газ №12	446090, с. Хворостянка, ул. Саморокова, 53
13. Группа расчетов за газ №13	446840, с. Челно-Вершины, ул. Промышленная, 10 строение 1
14. Группа расчетов за газ №14	446910, с. Шентала, ул. Чехова, 73 литер АА1
15. Группа расчетов за газ №15	446720, с. Шигоны, ул. Мира, 3
16. Группа расчетов за газ №16	446060, с. Приволжье, ул. Мичурина, 21

2. Бухгалтерский учет ведется в централизованной бухгалтерии по месту нахождения юридического лица 443010, г. Самара, ул. Льва Толстого, 18а. Дата регистрации в ИМНС по Ленинскому району г. Самара 10 июня 1999 года серия 63 №0012324 ИНН 6315223001 КПП 631501001.

3. Уставный капитал общества оплачен 100% и по структуре имеет следующие показатели:

3.1. Распределение акций среди акционеров ОАО «Самарагаз»

	Наименование (Ф.И.О.)	Кол-во акций (шт.)	Доля в уставном капитале (%)
1	ООО «Волгопромлизинг»	12781	11,08
2	ООО «Газпром»	57698	50
3	ООО «СВГК»	109	0,09
4	ОАО «Роснефтегаз»	29426	25,5
5	ЗАО «Депозитарная клиринговая компания»	19	0,016
6	Компания с ограниченной ответственностью «Сивалеро Лимитед»	212	0,183
7	ОАО «Инвестиционная компания «Перспектива Плюс»	6	0,005
8	Roinco Enterprises Limited	201	0,174
9	LINSELL ENTERPRISES LIMITED	811	0,703
10	ООО «РИК-Финанс»	1603	1,389
11	ООО «РИН-ИНВЕСТ»	317	0,275
12	Физические лица	12213	10,58
	ИТОГО	115396	100

3.2. Акционеры, владеющие более 2% акций ОАО «Самарагаз»

	Наименование (Ф.И.О.)	Место нахождения
1	ООО «Волгопромлизинг»	443020, г. Самара, ул. Венцека, 78
2	ООО «Газпром»	443004, г. Самара, пер. Грозненский, 1
3	ОАО «Роснефтегаз»	115035, г. Москва, ул. Софийская набережная, 26/1
4	Вейсман Ефим Михайлович	г. Самара, ул. Чернореченская, д.8, корп. 7, кв.9

Сумма уставного капитала 115396 руб. (115396 акций номин. стоимость – 1 руб.).

4. Реестродержатель ОАО «Самарагаз»

ЗАО «Регистраторское общество «СТАТУС» Самарский филиал – 443100, г. Самара, ул. Галактионовская, 132, к.412, 418.

5. Сведения о составе Совета директоров ОАО «Самарагаз»

1	Агапонов Сергей Владимирович	Заместитель директора департамента по

		строительству ООО «Самарский деловой центр»
2	Гриднев Александр Владимирович	Заместитель генерального директора по кадрам и сбыту ОАО «Самараэнерго»
3	Мосыченко Юрий Иванович	Заместитель управляющего директора ООО «УКХ «Волгопромгаз»
4	Максутов Валиулла Сафиуллинович	Заместитель генерального директора ОАО «Росгазификация»
5	Самолькина Наталья Алексеевна	Ведущий специалист Управления по корпоративным и правовым вопросам ОАО «Роснефтегаз»
6	Мокшина Зоя Сергеевна	Главный бухгалтер ООО «Современные строительные технологии»
7	Торкановский Петр Евгеньевич	Данные отсутствуют
8	Пикитин Сергей Владимирович	Заместитель управляющего директора по производству ООО «УКХ «Волгопромгаз»
9	Сапрыкин Александр Викторович	Генеральный директор ОАО «Самарагаз»

6. Сведения об учетной политике

Бухгалтерский отчет ОАО «Самарагаз» за отчетный период подготовлен на основании учетной политики на 2011 год. Изменения в учетную политику на 2012 год внесены в соответствии с изменившимися требованиями бухгалтерского и налогового законодательства РФ.

В течение 2011 года ОАО «Самарагаз» не проводило переоценку основных средств.

Документы, оформленные за предшествующие отчетные (налоговые) периоды (2009 и 2010 г.г.), но поступившие в организацию в текущем периоде (2011 г.) принимаются к учету в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 22/2010, НК РФ.

В 2011 году общество по результатам инвентаризации начислило резерв по сомнительным долгам физических лиц по прекращению/возобновлению подачи газа в сумме 1 599 493 рубля.

В целях равномерного включения расходов в издержки производства обществом создан резерв на оплату неиспользованных работниками отпусков и страховых взносов на эти начисления в общей сумме 5 845 886 руб.

Изменения учетной политики не оказали существенного влияния на финансовое положение и результаты деятельности общества, т.к. не искажают показатели статей отчетности более чем на 5%. Исходя из критерия существенности, обществом принято решение не применять ретроспективный пересчет отражения изменений в отчетности за 2009 и 2010 гг.

7. Коммерческая деятельность:

А. Структура доходов (в разрезе видов деятельности без учета НДС) за 2010, 2011 годы:

Вид деятельности	Сумма доходов (тыс. руб.) за 2010 год	%	Сумма доходов (тыс. руб.) за 2011 год	%
Текущая деятельность				
• транспортировка газа населению	437 340	79,7	482 286	74,5
• вознаграждение по агентскому договору	107 045	19,5	144 650	22,4
• аренда имущества	3 903	0,7	3 917	0,6
• прочие услуги юридическим и физическим лицам	608	0,1	16 053	2,5
				-
ИТОГО	548 896	100	646 906	100

Вывод: В общей сумме полученных доходов преобладают доходы от транспортировки газа населению.

Б. Структура, величина прибыли и убытков

Вид деятельности	Прибыль, убыток (тыс. руб.) за 2010г.	Прибыль, убыток (тыс.руб.) за 2011г.
• транспортировка газа населению,	31 183	39 832
• вознаграждение по агентскому договору	-27 974	-29 808
• аренда имущества	1 995	2 354
• прочие услуги юридическим и физическим лицам	330	4 951
ИТОГО	5 534	17 329

Вывод: Прибыль общества сложилась за счет основного вида деятельности – транспортировки газа населению

В. Финансовая деятельность

Финансовая деятельность	Прибыль за 2010г., тыс.руб.	Прибыль за 2011г., тыс.руб.
• Доходы от участия в других организациях	12 384	1 756
• Кредиторская задолженность с истекшим сроком	121	66
• Пени, штрафы по исполнительным документам	12	3
• Прибыль по операциям прошлых лет	74	7
• Проценты к получению	5 337	6 836
• Стоимость материальных ценностей по списанным основным средствам	147	180
• Выручка от реализации ОС и прочего имущества	32 069	1 382
• Рыночная стоимость оценки недвижимого имущества, бонусы	103	65
• Возвращенная дебиторская задолженность, ранее списанная как безнадежная	737	760
• Дисконт полученный по векселю	28	-
• Прочие доходы	63	24
• Пени от ИФНС по излишне взысканным налогам по результату перепроверки	-	182
ИТОГО	51 075	11 261
• Убытки по операциям прошлых лет	47	111
• Расходы, связанные с нарушением хоз. договоров	2	7
• Использование прибыли текущего года	2 904	3 357
• Балансовая (остаточная) стоимость реализуемого имущества	31 805	1 186
• Остаточная стоимость списываемого имущества	94	82
• Услуги ком. банков (ведение системы клиент-банк и др.)	2 649	2 045
• Расходы на собрание акционеров	120	142
• Резерв по сомнительным расходам	-	1 599
• Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	-	40
• Прочие расходы	69	66
ИТОГО	37 690	8 635

8. Выполнение покупателями платежных обязательств за 2011 год:

	2010г., тыс.руб.	2011г., тыс. руб.
Отгруженная продукция, оказанные услуги за отчетный период без учета НДС	548 896	646 906
Оплаченная продукция и услуги, без учета НДС	554 019	655 781
% оплаты	100,9	101,4

Вывод: в 2011 году общество обеспечило частично возврат задолженности покупателей и заказчиков за предыдущие периоды.

9. Чистые активы общества (представлены в составе бухгалтерской отчетности)

Вывод: Чистые активы общества увеличились на 7 957,2 тыс. руб. за счет существенного увеличения остатков краткосрочных финансовых вложений.

10. ОАО «Самарагаз» в 2011 году не привлекало заемные средства. Источниками финансирования инвестиций были собственные средства предприятия (амортизационные отчисления, чистая прибыль)

11. Показатели ликвидности

	2010г.	2011г.
-индекс постоянного актива	22,5%	23,8 %
- коэффициент текущей ликвидности	1,6	1,3
- коэффициент быстрой ликвидности	1,6	1,3
-коэффициент автономии собственных средств	0,44	0,30

12. Рентабельность

	2010г.	2011г.
-рентабельность собственного капитала	6,6%	3,3 %
-рентабельность активов	2,9%	1,0 %
-коэффициент чистой прибыльности	3,4%	1,5 %
-рентабельность продукции (продаж)	9,4%	11,3 %
-оборачиваемость капитала	2,3	2,2

13. Изменений суммы уставного капитала нет. Изменение может быть принято по решению акционерного собрания.

14. Акционерное общество не имеет просроченной задолженности по налоговым платежам ни в один уровень бюджета и внебюджетные фонды.

15. Задолженности по выплате заработной платы нет.

16. Чистая прибыль отчетного года составила 9 672 007 руб. Убытки прошлых лет отсутствуют. Остаток чистой балансовой прибыли на 1 января 2012 года составил 54 391 268 руб.; в том числе распределенная прибыль – 52 391 268 руб. (спец. фонд капитальных и соц. культ.), дивиденды по итогам 2010 финансового года 1 714 783 руб.

17. Среднесписочная численность работников составила:

2011г.	2010г.
384 человека	365 человек

18. В соответствии с нормами федерального закона №261-ФЗ от 23.11.2009г. «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», в 2011 году расходы организации на энергетическое обследование (энергоаудит) объектов ОАО «Самарагаз» для определения потенциала энергосбережения и повышения энергетической эффективности при использовании топливно-энергетических ресурсов составили 1 085 000 руб. (без НДС).

19. Текущий налог на прибыль за 2011 год составил 11 625 109 руб. Текущий налог на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на сумму постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода (п.22 ПБУ 18/02). Условный расход по налогу на прибыль составил 3 991 103 руб. В отчетном периоде организация получила дивиденды в размере 1 756 116 руб. от ОАО «Росгазификация», пени от ИФНС в размере 181 574 руб. за излишне взысканные налоги, пени и штрафы, что привело к образованию постоянных налоговых активов в размере 351 223 руб. и 36 315 руб. соответственно. Осуществление расходов непроизводственного характера, в т.ч. расходов в соответствии с Положением о социальной защите и поощрении работников ОАО «Самарагаз» и неработающих пенсионеров (бывших работников ОАО «Самарагаз»), в размере 3 357 038 руб. привело к образованию постоянного налогового обязательства в сумме 671 408 руб., увеличивающего налогооблагаемую прибыль. Экономическая выгода от использования основных средств, полученных по договорам безвозмездного пользования, приводит к образованию временной разницы 37 470 626 руб., которая через отложенный налоговый актив в размере 7 494 125 руб. увеличивает текущий налог на прибыль.

20. В связи с изменениями в отражениях в бухгалтерском учете и отчетности расходов будущих периодов, внесены изменения в строки бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2010г. и 31.12.2009г. согласно таблице:

Строка 1170 бухгалтерского баланса

Отчетная дата	Было (тыс.руб.)	Стало (тыс.руб.)	Разница (тыс.руб.)	Строки баланса, подлежащие корректировке	Название актива
31.12.2009	1 229	8 603	+7 374	строка 1230, строка 1260	Права на неисключительные лицензии (97 б/счет)
31.12.2010	-	6 048	+6 048	строка 1230, строка 1260	Права на неисключительные лицензии (97 б/счет)

Строка 1230 бухгалтерского баланса

Отчетная дата	Было (тыс.руб.)	Стало (тыс.руб.)	Разница (тыс.руб.)	Строки баланса, подлежащие корректировке	Название актива
31.12.2009	338 496	336 037	-2 459	строка 1170	Права на неисключительные лицензии (97 б/счет)
31.12.2010	306 981	306 884	-97	строка 1170	Права на неисключительные лицензии (97 б/счет)

Строка 1260 бухгалтерского баланса

Отчетная дата	Было (тыс.руб.)	Стало (тыс.руб.)	Разница (тыс.руб.)	Строки баланса, подлежащие корректировке	Название актива
31.12.2009	10 512	5 597	-4 915	строка 1170	Права на неисключительные лицензии (97 б/счет)
31.12.2010	6 631	680	-5 951	строка 1170	Права на неисключительные лицензии (97 б/счет)

Строка 1520 бухгалтерского баланса

Отчетная дата	Было (тыс.руб.)	Стало (тыс.руб.)	Разница (тыс.руб.)	Строки баланса, подлежащие корректировке	Название актива
31.12.2009	330 836	331 105	+269	строка 1550	Сальдо невыплаченных дивидендов (75 б/счет)
31.12.2010	364 096	364 484	+388	строка 1550	Сальдо невыплаченных дивидендов (75 б/счет)

Строка 1550 бухгалтерского баланса

Отчетная дата	Было (тыс.руб.)	Стало (тыс.руб.)	Разница (тыс.руб.)	Строки баланса, подлежащие корректировке	Название актива
31.12.2009	286	17	-269	строка 1520	Сальдо невыплаченных дивидендов (75 б/счет)
31.12.2010	448	60	-388	строка 1520	Сальдо невыплаченных дивидендов (75 б/счет)

21. Отношения с аффилированными лицами изложены в Приложении №1, оформленном в соответствии с анкетой ФКЦБ России 27.

22. В 2011 году основными видами деятельности общества являлись:

- услуги по транспортировке природного газа населению в г. Самара и районных центрах области по местам нахождения обособленных подразделений.
Тариф на транспортировку газа на 2011 год утвержден Приказом №419-э/9 от 10.12.2010 Федеральной службы по тарифам г. Москва.

- услуги по начислению и сбору платежей за газ с населения в выше перечисленных районах по агентскому договору. Цена договорная.
- услуги по сбору платежей за обслуживание ВДГО (внутридомового газового оборудования).
- аренда имущества
- прочие услуги юридическим и физическим лицам.

С 2012 года новыми видами деятельности общества будут являться:

- транспортировка газа юридическим лицам в структурных подразделениях:

ГРГ Безенчук, ГРГ Красный Яр, ГРГ Шигоны;

- транспортировка газа в транзитном потоке.

Тарифы на 2012 год утверждены Приказом № 289-э/3 от 24.11.2011 года Федеральной службы по тарифам г. Москва.

Генеральный директор



[Handwritten signature]

Сапрыкин А.В.

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]

Шурыгина Т.В.