



■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■



Accountants &  
business advisers

## Аудиторское заключение

Акционерам  
Открытого акционерного общества  
«Запсибгазпром»

### Аудируемое лицо

#### Наименование:

Открытое акционерное общество «Запсибгазпром» Открытого акционерного общества «Газпром»  
(далее – ОАО «Запсибгазпром»)

#### Место нахождения:

625000, Российская Федерация, г. Тюмень, ул. Первомайская, д. 19.

#### Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Тюмени 14 октября 1993 года, свидетельство о государственной регистрации юридического лица 224/50. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 12 ноября 2002 года за основным государственным номером 1027200821196.

### Аудитор

#### Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

#### Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

#### Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

#### Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

#### Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» № 5353, ОРНЗ – 10201039470.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Запсибгазпром», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Запсибгазпром» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Президент ООО «ФБК»

Дата аудиторского заключения

«02» марта 2012 года



С.М. Шапигузов  
(на основании Устава)

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2011 года

Организация ОАО "Запсибгазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство общестр. работ по возведению зданий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество/Частн. Собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес) 625000, РФ, Тюмень г., Первомайская ул., 19

Форма по ОКУД

Дата(число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 / 12 / 2011

05480358

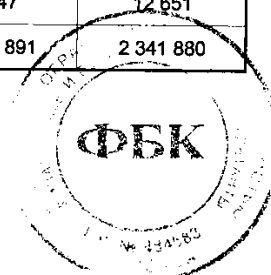
7203001796

45.21.1

47/16

384

| Наименование показателя                                      | Код строки  | На 31.12.2011г.  | На 31.12.2010г.  | На 31.12.2009г.  |
|--------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>АКТИВ</b>                                                 |             |                  |                  |                  |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |             |                  |                  |                  |
| <b>1.1</b> Нематериальные активы, в т.ч.                     | 1110        | 18               | 15               | 16               |
| права на объекты интеллектуальной собственности              | 1111        | 18               | 15               | 16               |
| деловая репутация                                            | 1112        | -                | -                | -                |
| прочие                                                       | 1119        | -                | -                | -                |
| <b>1.5</b> Результаты исследований и разработок              | 1120        | 11 631           | 11 631           | 11 631           |
| <b>2</b> Основные средства, в т.ч.                           | 1130        | 1 440 427        | 1 531 273        | 1 997 291        |
| <b>2.1</b> Объекты основных средств, в т.ч.                  | 1131        | 447 045          | 692 463          | 1 077 079        |
| земельные участки и объекты природопользования               | 1132        | 7                | 54               | 54               |
| здания, сооружения, машины и оборудование                    | 1133        | 441 940          | 678 770          | 1 046 254        |
| <b>2.2</b> Незавершенные капитальные вложения                | 1134        | 993 382          | 838 810          | 920 212          |
| Доходные вложения в материальные ценности                    | 1140        | -                | -                | -                |
| <b>3</b> Финансовые вложения, в т.ч.                         | 1150        | 165 606          | 177 200          | 182 198          |
| инвестиции в дочерние общества                               | 1151        | 140 575          | 137 181          | 132 964          |
| инвестиции в зависимые общества                              | 1152        | 13 119           | 21 227           | 13 119           |
| инвестиции в другие организации                              | 1153        | 40               | 40               | 40               |
| займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев | 1154        | 670              | -                | -                |
| Отложенные налоговые активы                                  | 1160        | 107 662          | 117 902          | 137 867          |
| Прочие внеоборотные активы, в т.ч.                           | 1170        | 1 137 031        | 9 870            | 12 877           |
| расходы на освоение природных ресурсов                       | 1171        | 4                | 4                | 4                |
| налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям    | 1172        | 9 421            | 9 547            | 12 651           |
| <b>Итого по разделу I</b>                                    | <b>1100</b> | <b>2 862 375</b> | <b>1 847 891</b> | <b>2 341 880</b> |



| Наименование показателя                                                                                         | Код строки | На 31.12.2011г. | На 31.12.2010г. | На 31.12.2009г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>АКТИВ</b>                                                                                                    |            |                 |                 |                 |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                                                     |            |                 |                 |                 |
| <b>4</b> Запасы, в т.ч.                                                                                         | 1210       | 88 889          | 138 916         | 251 228         |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                                                  | 1211       | 32 805          | 116 298         | 35 266          |
| затраты в незавершенном производстве                                                                            | 1213       | -               | -               | -               |
| готовая продукция и товары для перепродажи                                                                      | 1214       | 24 961          | 22 615          | 18 965          |
| товары отгруженные                                                                                              | 1215       | 31 123          | 3               | 196 997         |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                                       | 1220       | 4 000           | 3 951           | 6 630           |
| <b>52</b> Дебиторская задолженность, в т.ч.                                                                     | 1230       | 1 975 205       | 1 927 887       | 1 325 671       |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч. | 1231       | 861 608         | 116 082         | 538 220         |
| покупатели и заказчики                                                                                          | 1232       | 84 533          | 114 633         | 265 301         |
| авансы выданные                                                                                                 | 1233       | -               | -               | -               |
| прочие дебиторы                                                                                                 | 1234       | 777 075         | 1 449           | 272 919         |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.       | 1235       | 1 113 597       | 1 811 805       | 787 451         |
| покупатели и заказчики                                                                                          | 1236       | 475 053         | 432 520         | 573 008         |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал                                            | 1237       | -               | -               | -               |
| авансы выданные                                                                                                 | 1238       | 134 688         | 177 473         | 143 399         |
| прочие дебиторы                                                                                                 | 1239       | 503 856         | 1 201 812       | 71 044          |
| <b>3</b> Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.                                     | 1240       | 26 566          | 8 669           | 179 591         |
| займы, предоставленные на срок менее 12 мес.                                                                    | 1241       | -               | 8 669           | 129 086         |
| Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.                                                                | 1250       | 1 552 417       | 429 500         | 54 097          |
| касса                                                                                                           | 1251       | 313             | 75              | 412             |
| расчетные счета                                                                                                 | 1252       | 1 483 819       | 115 498         | 53 685          |
| валютные счета                                                                                                  | 1253       | -               | -               | -               |
| прочие денежные средства и их эквиваленты                                                                       | 1259       | 68 285          | 313 927         | -               |
| Прочие оборотные активы, в т.ч.                                                                                 | 1260       | 28 378          | 98 964          | 662             |
| расходы на освоение природных ресурсов                                                                          | 1261       | -               | -               | -               |
| <b>Итого по разделу II</b>                                                                                      | 1200       | 3 675 455       | 2 607 887       | 1 817 879       |
| <b>БАЛАНС</b>                                                                                                   | 1600       | 6 537 830       | 4 455 778       | 4 159 759       |



| Наименование показателя                                                             | Код строки  | На 31.12.2011г.  | На 31.12.2010г.  | На 31.12.2009г.  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ПАССИВ</b>                                                                       |             |                  |                  |                  |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                                       |             |                  |                  |                  |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)              | 1310        | 99 663           | 99 663           | 99 663           |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров                                         | 1320        | -                | -                | -                |
| Переоценка внеоборотных активов                                                     | 1340        | 77 894           | 136 522          | 187 353          |
| Добавочный капитал (без переоценки)                                                 | 1350        | 25 407           | 25 407           | 25 407           |
| Резервный капитал                                                                   | 1360        | 4 983            | 4 983            | 4 983            |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                                        | 1370        | (103 873)        | (163 246)        | (411 731)        |
| Фонд социальной сферы государственной                                               | 1380        | -                | -                | -                |
| <b>Итого по разделу III</b>                                                         | <b>1300</b> | <b>104 074</b>   | <b>103 329</b>   | <b>(94 325)</b>  |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                               |             |                  |                  |                  |
| Заемные средства, в т.ч.                                                            | 1410        | -                | -                | 284 602          |
| кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 1411        | -                | -                | -                |
| займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты          | 1412        | -                | -                | 284 602          |
| Отложенные налоговые обязательства                                                  | 1420        | 119 794          | 109 876          | 101 828          |
| <b>7</b> Оценочные обязательства                                                    | <b>1430</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| Прочие обязательства, в т.ч.                                                        | 1450        | 3 817 099        | 907 724          | 661              |
| векселя к уплате                                                                    | 1451        | -                | -                | -                |
| задолженность по инвестиционному взносу                                             | 1452        | 2 909 375        | -                | -                |
| <b>Итого по разделу IV</b>                                                          | <b>1400</b> | <b>3 936 893</b> | <b>1 017 600</b> | <b>387 091</b>   |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                               |             |                  |                  |                  |
| Заемные средства, в т.ч.                                                            | 1510        | 137 499          | 491 641          | 264 034          |
| кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты       | 1511        | -                | -                | -                |
| займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты                | 1512        | 137 497          | 169 291          | 264 034          |
| текущая часть долгосрочных кредитов и займов                                        | 1513        | 2                | 322 350          | -                |
| <b>5.4</b> Кредиторская задолженность, в т.ч.                                       | <b>1520</b> | <b>2 352 999</b> | <b>2 843 195</b> | <b>3 602 943</b> |
| поставщики и подрядчики                                                             | 1521        | 329 785          | 299 523          | 420 180          |
| задолженность перед персоналом организации                                          | 1522        | 11 697           | 12 125           | 14 069           |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами                          | 1523        | 15 587           | 17 025           | 15 551           |
| задолженность по налогам и сборам                                                   | 1524        | 36 980           | 105 704          | 141 887          |
| прочие кредиторы, в т.ч.                                                            | 1525        | 1 958 950        | 2 392 790        | 2 995 112        |
| векселя к уплате                                                                    | 1526        | -                | -                | -                |
| авансы полученные                                                                   | 1527        | 207 491          | 215 502          | 571 451          |
| другие расчеты                                                                      | 1528        | 1 751 459        | 2 177 288        | 2 423 661        |
| задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов                   | 1529        | -                | 16 028           | 16 144           |
| Доходы будущих периодов                                                             | 1530        | 9                | 13               | 16               |
| <b>7</b> Оценочные обязательства                                                    | <b>1540</b> | <b>6 356</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| Прочие обязательства                                                                | 1550        | -                | -                | -                |
| <b>Итого по разделу V</b>                                                           | <b>1500</b> | <b>2 496 863</b> | <b>3 334 849</b> | <b>3 866 993</b> |
| <b>БАЛАНС</b>                                                                       | <b>1700</b> | <b>6 537 830</b> | <b>4 455 778</b> | <b>4 159 759</b> |

Руководитель

Главный бухгалтер

29.12.2012 г. *Григорьев*

2012 г.

Водопьянов Юрий Леонидович  
(расшифровка подписи)Тихомирова Марина Викторовна  
(расшифровка подписи)

ФБК

# **Отчет о прибылях и убытках за 2011 год**

Организация **ОАО "Запсибгазпром"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство общестр. работ по возведению зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытое акционерное общество/Частн. Собственность**

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата(число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

**КОДЫ**

0710002

31 / 12 / 2011

05480358

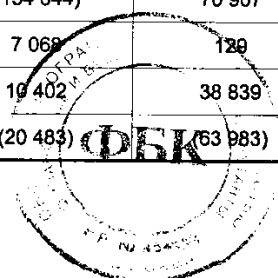
7203001796

45.21.1

47/16

384

| Показатель                              | Наименование показателя           | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|-----------------------------------------|-----------------------------------|------------|--------------------|----------------------------------------|
| <b>Выручка</b>                          |                                   | 2110       | 968 936            | 1 632 101                              |
|                                         | Строительные работы               | 2111       | 765 128            | 1 322 450                              |
|                                         | Продажа других работ и услуг      | 2112       | 142 699            | 200 503                                |
|                                         | предоставление имущества в аренду | 2113       | 60 509             | 93 930                                 |
|                                         |                                   | 2114       | -                  | -                                      |
|                                         |                                   | 2115       | -                  | -                                      |
|                                         |                                   | 2116       | -                  | -                                      |
|                                         |                                   | 2117       | -                  | -                                      |
|                                         | прочее                            | 2118       | 600                | 15 218                                 |
| <b>6 Себестоимость продаж</b>           |                                   | 2120       | (945 848)          | (1 333 797)                            |
|                                         | Строительные работы               | 2121       | (742 269)          | (1 095 540)                            |
|                                         | Продажа других работ и услуг      | 2122       | (115 286)          | (156 208)                              |
|                                         | предоставление имущества в аренду | 2123       | (87 742)           | (67 385)                               |
|                                         |                                   | 2124       | -                  | -                                      |
|                                         |                                   | 2125       | -                  | -                                      |
|                                         |                                   | 2126       | -                  | -                                      |
|                                         |                                   | 2127       | -                  | -                                      |
|                                         | прочее                            | 2128       | (551)              | (14 664)                               |
| <b>Валовая прибыль (убыток)</b>         |                                   | 2100       | 23 088             | 298 304                                |
| <b>5 Коммерческие расходы</b>           |                                   | 2210       | -                  | (1 134)                                |
| <b>5 Управленческие расходы</b>         |                                   | 2220       | (177 932)          | (226 263)                              |
| <b>Прибыль(убыток) от продаж</b>        |                                   | 2200       | (154 844)          | 70 907                                 |
| Доходы от участия в других организациях |                                   | 2310       | 7 068              | 129                                    |
| Проценты к получению                    |                                   | 2320       | 10 402             | 38 839                                 |
| Проценты к уплате                       |                                   | 2330       | (20 483)           | (63 983)                               |



| Наименование показателя                     | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------------------------|
| Прочие доходы                               | 2340       | 728 012            | 1 312 578                              |
| Прочие расходы                              | 2350       | (546 994)          | (1 132 301)                            |
| Расходы, связанные с реорганизацией         | 2360       | -                  | -                                      |
| Прибыль (убыток) до налогообложения         | 2300       | 23 161             | 226 169                                |
| Налог на прибыль, в т.ч.:                   | 2405       | -                  | -                                      |
| текущий налог на прибыль                    | 2410       | -                  | -                                      |
| налог на прибыль прошлых лет                | 2411       | -                  | -                                      |
| в т.ч. из стр. 2405                         |            |                    |                                        |
| постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421       | 15 526             | (17 221)                               |
| изменение отложенных налоговых обязательств | 2430       | (9 918)            | (8 048)                                |
| изменение отложенных налоговых активов      | 2450       | (10 240)           | (19 965)                               |
| Прочие                                      | 2460       | (2 258)            | (462)                                  |
| Чистая прибыль (убыток)                     | 2400       | 745                | 197 694                                |



7

| Наименование показателя                                                                       | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------------------------|
| СПРАВОЧНО:                                                                                    |            |                    |                                        |
| Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510       | -                  | -                                      |
| Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520       | -                  | -                                      |
| Совокупный финансовый результат периода                                                       | 2500       | 745                | 197 694                                |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900       | -                  | -                                      |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910       | -                  | -                                      |

Руководитель

(подпись)

Водопьянов Юрий Леонидович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Тихомирова Марина Викторовна

(расшифровка подписи)

29. февраля 2012 г.





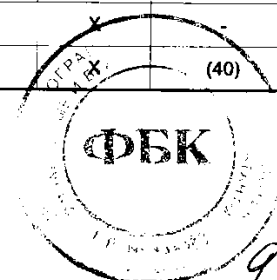
**Отчет об изменениях капитала  
за 2011 год**

ОАО "Запсибгазпром"  
наименование налогоплательщика  
основной деятельности Производство общестр. работ по возведению зданий  
юридическая форма / форма собственности  
акционерное общество/Частн. Собственность  
единица измерения: тыс.руб.

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| Форма по ОКУД         | 0710003        |
| Дата(число,месяц,год) | 31 / 12 / 2011 |
| по ОКПО               | 5 480 358      |
| ИНН                   | 7203 001 796   |
| по ОКВЭД              | 45.21.1        |
| по ОКОПФ/ОКФС         | 3              |
| по ОКЕИ               | 384            |

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                  | Код строки | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Фонд социальной сферы государственной | Итого    |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|----------|
| капитала на 31 декабря 2009 г.                           | 3100       | 99 663           | -                                           | 212 760            | 4 983             | (411 731)                                    | -                                     | (94 325) |
| <b>За 2010 год</b>                                       |            |                  |                                             |                    |                   |                                              |                                       |          |
| капитала - всего, в том числе:                           | 3210       | -                | -                                           | -                  | -                 | 197 694                                      | -                                     | 197 694  |
| чистая прибыль                                           | 3211       | X                | X                                           | X                  | X                 | 197 694                                      | X                                     | 197 694  |
| оценка имущества                                         | 3212       | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -                                     | -        |
| ходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213       | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | X                                     | -        |
| дополнительный выпуск акций                              | 3214       | -                | X                                           | -                  | X                 | X                                            | X                                     | -        |
| уменьшение номинальной стоимости акций                   | 3215       | -                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | X                                     | -        |
| организация юридического лица                            | 3216       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                                     | -        |
| покупка собственных акций                                | 3217       | X                | -                                           | X                  | X                 | X                                            | X                                     | -        |
| распределение                                            | 3219       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | X                                     | -        |
| капитала - всего, в том числе:                           | 3220       | -                | -                                           | (40)               | -                 | -                                            | -                                     | (40)     |
| убыток                                                   | 3221       | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | X                                     | -        |
| оценка имущества                                         | 3222       | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -                                     | -        |
| ходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223       | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -                                     | -        |
| уменьшение номинальной стоимости акций                   | 3224       | -                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | X                                     | -        |
| уменьшение количества акций                              | 3225       | -                | -                                           | X                  | X                 | X                                            | X                                     | -        |
| организация юридического лица                            | 3226       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                                     | -        |
| дивиденды                                                | 3227       | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | X                                     | -        |
| распределение                                            | 3229       | -                | -                                           | (40)               | -                 | -                                            | -                                     | (40)     |



| Наименование показателя                                    | Код строки | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Фонд социальной сферы государственной | Итого   |
|------------------------------------------------------------|------------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------|
| добавочного капитала                                       | 3230       | X                | X                                           | (50 791)           | X                 | 50 791                                       | X                                     | -       |
| резервного капитала                                        | 3240       | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X                                     | -       |
| капитала на 1 января 2010 г.                               | 3200       | 99 663           | -                                           | 161 929            | 4 983             | (163 246)                                    | -                                     | 103 329 |
| За 2011 год                                                |            |                  |                                             |                    |                   |                                              |                                       |         |
| капитала - всего, в том числе:                             | 3310       | -                | -                                           | -                  | -                 | 745                                          | -                                     | 745     |
| нераспределенная прибыль                                   | 3311       | X                | X                                           | X                  | X                 | 745                                          | X                                     | 745     |
| оценка имущества                                           | 3312       | X                | X                                           | -                  | X                 | X                                            | -                                     | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313       | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | X                                     | -       |
| превышение номинальной стоимости акций                     | 3314       | -                | X                                           | -                  | X                 | X                                            | X                                     | -       |
| превышение номинальной стоимости акций                     | 3315       | -                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | X                                     | -       |
| организация юридического лица                              | 3316       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                                     | -       |
| покупка собственных акций                                  | 3317       | X                | -                                           | X                  | X                 | X                                            | X                                     | -       |
| покупка                                                    | 3319       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | X                                     | -       |
| капитала - всего, в том числе:                             | 3320       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                                     | -       |
| убыток                                                     | 3321       | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | X                                     | -       |
| оценка имущества                                           | 3322       | X                | X                                           | -                  | X                 | X                                            | -                                     | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323       | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -                                     | -       |
| превышение номинальной стоимости акций                     | 3324       | -                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | X                                     | -       |
| уменьшение количества акций                                | 3325       | -                | -                                           | X                  | X                 | X                                            | X                                     | -       |
| организация юридического лица                              | 3326       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -                                     | -       |
| пенды                                                      | 3327       | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | X                                     | -       |
| покупка                                                    | 3329       | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | X                                     | -       |
| добавочного капитала                                       | 3330       | X                | X                                           | (58 628)           | X                 | 58 628                                       | X                                     | -       |
| резервного капитала                                        | 3340       | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X                                     | -       |
| капитала на 1 января 2011г.                                | 3300       | 99 663           | -                                           | 103 301            | 4 983             | (103 873)                                    | -                                     | 104 074 |



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

| Наименование показателя                             | Код строки  | На 31 декабря 2009г. | Изменения капитала за 2010г.    |                       | На 31 декабря 2010г. |
|-----------------------------------------------------|-------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
|                                                     |             |                      | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                      |
| <b>Капитал - всего</b>                              | <b>3400</b> | <b>(45 325)</b>      | <b>197 654</b>                  | <b>-</b>              | <b>152 329</b>       |
| <b>до корректировок</b>                             |             |                      |                                 |                       |                      |
| корректировка в связи с:                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| изменением учетной политики                         | 3410        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| исправлением ошибок                                 | 3420        | (49 000)             | -                               | -                     | (49 000)             |
| <b>после корректировок</b>                          | <b>3500</b> | <b>(94 325)</b>      | <b>197 654</b>                  | <b>-</b>              | <b>103 329</b>       |
| <b>в том числе:</b>                                 |             |                      |                                 |                       |                      |
| <b>распределенная прибыль (покрытый убыток)</b>     |             |                      |                                 |                       |                      |
| <b>до корректировок</b>                             | <b>3401</b> | <b>(362 731)</b>     | <b>197 694</b>                  | <b>50 791</b>         | <b>(114 246)</b>     |
| корректировка в связи с:                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| изменением учетной политики                         | 3411        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| исправлением ошибок                                 | 3421        | (49 000)             | -                               | -                     | (49 000)             |
| <b>после корректировок</b>                          | <b>3501</b> | <b>(411 731)</b>     | <b>197 694</b>                  | <b>50 791</b>         | <b>(163 246)</b>     |
| <b>дополнительный капитал</b>                       |             |                      |                                 |                       |                      |
| <b>до корректировок</b>                             | <b>3402</b> | <b>212 760</b>       | <b>-</b>                        | <b>(50 831)</b>       | <b>161 929</b>       |
| корректировка в связи с:                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| изменением учетной политики                         | 3412        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| исправлением ошибок                                 | 3422        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| <b>после корректировок</b>                          | <b>3502</b> | <b>212 760</b>       | <b>-</b>                        | <b>(50 831)</b>       | <b>161 929</b>       |
| <b>резервный капитал</b>                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| <b>до корректировок</b>                             | <b>3403</b> | <b>4 983</b>         | <b>-</b>                        | <b>-</b>              | <b>4 983</b>         |
| корректировка в связи с:                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| изменением учетной политики                         | 3413        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| исправлением ошибок                                 | 3423        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| <b>после корректировок</b>                          | <b>3503</b> | <b>4 983</b>         | <b>-</b>                        | <b>-</b>              | <b>4 983</b>         |
| <b>собственные акции, выкупленные у акционеров,</b> | <b>3404</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>                        | <b>-</b>              | <b>-</b>             |
| <b>до корректировок</b>                             |             |                      |                                 |                       |                      |
| корректировка в связи с:                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| изменением учетной политики                         | 3414        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| исправлением ошибок                                 | 3424        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| <b>после корректировок</b>                          | <b>3504</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>                        | <b>-</b>              | <b>-</b>             |
| <b>фонд социальной сферы государственной</b>        | <b>3405</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>                        | <b>-</b>              | <b>-</b>             |
| <b>до корректировок</b>                             |             |                      |                                 |                       |                      |
| корректировка в связи с:                            |             |                      |                                 |                       |                      |
| изменением учетной политики                         | 3415        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| исправлением ошибок                                 | 3425        | -                    | -                               | -                     | -                    |
| <b>после корректировок</b>                          | <b>3505</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>                        | <b>-</b>              | <b>-</b>             |



3. Чистые активы

| Наименование показателя |       | На 31 декабря<br>2011г. | На 31 декабря<br>2010г. | На 31 декабря<br>2009г. |
|-------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Чистые активы           | 3 600 | 104 083                 | 103 342                 | ( 94 309)               |

Руководитель

Водопьянов Юрий Леонидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Тихомирова Марина Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

23-го февраля

2012 г.



1/2

**Отчет о движении денежных средств  
за 2011 год**

Общество с ограниченной ответственностью ОАО "Запсибгазпром"

Идентификационный номер налогоплательщика

Коды экономической деятельности Производство общестр. работ по возведению

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество/Частн. Собственность

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата(число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

31 / 12 / 2011

05480358

7203001796

45.21.1

47/16

384

| Наименование показателя                                                                    | Код строки  | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                 |             |                    |                                        |
| <b>Поступления - всего,</b><br><b>в том числе:</b>                                         | <b>4110</b> | <b>1 036 882</b>   | <b>2 288 242</b>                       |
| от продажи товаров, продукции, работ и услуг                                               | 4111        | 856 160            | 1 503 988                              |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112        | -                  | -                                      |
| от перепродажи финансовых вложений                                                         | 4113        | -                  | -                                      |
| прочие поступления:                                                                        | 4119        | 180 722            | 784 254                                |
| <b>Платежи - всего,</b><br><b>в том числе:</b>                                             | <b>4120</b> | <b>(1 937 306)</b> | <b>(2 297 270)</b>                     |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121        | (1 049 656)        | (1 508 195)                            |
| в связи с оплатой труда работников                                                         | 4122        | (87 692)           | (155 546)                              |
| процентов по долговым обязательствам                                                       | 4123        | (101 868)          | (48 328)                               |
| налога на прибыль организаций                                                              | 4124        | -                  | -                                      |
| прочие платежи                                                                             | 4129        | (698 090)          | (585 201)                              |
| <b>Изменение денежных потоков от текущих операций</b>                                      | <b>4100</b> | <b>(900 424)</b>   | <b>(9 028)</b>                         |



| Наименование показателя                                                                                                             | Код строки  | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------------------------|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |             |                    |                                        |
| <b>Поступления - всего,</b>                                                                                                         | <b>4210</b> | <b>2 329 894</b>   | <b>483 410</b>                         |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                 |             |                    |                                        |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211        | 159 277            | 412 228                                |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212        | 188 758            | -                                      |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213        | 11 864             | 40 775                                 |
| от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях       | 4214        | 54 838             | 481                                    |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219        | 1 915 157          | 29 926                                 |
| <b>Платежи - всего,</b>                                                                                                             | <b>4220</b> | <b>(355)</b>       | <b>(25 248)</b>                        |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                 |             |                    |                                        |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221        | -                  | (1 152)                                |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222        | -                  | -                                      |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223        | -                  | -                                      |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224        | -                  | -                                      |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229        | (355)              | (24 096)                               |
| <b>Сумма денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                            | <b>4200</b> | <b>2 329 539</b>   | <b>458 162</b>                         |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |             |                    |                                        |
| <b>Поступления - всего,</b>                                                                                                         | <b>4310</b> | <b>1 224 669</b>   | <b>450 296</b>                         |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                 |             |                    |                                        |
| получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311        | 1 224 669          | 450 296                                |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312        | -                  | -                                      |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313        | -                  | -                                      |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                                 | 4314        | -                  | -                                      |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4319        | -                  | -                                      |

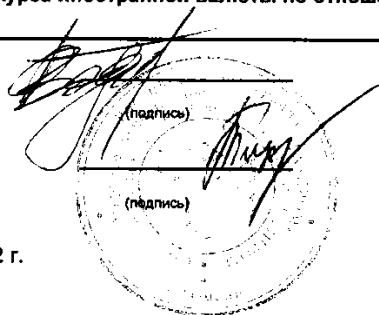


| Наименование показателя                                                                                                   | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------------------------|
| Платежи - всего,<br>в том числе:                                                                                          | 4320       | (1 530 867)        | (524 027)                              |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321       | -                  | -                                      |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322       | (2)                | (104)                                  |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323       | (1 530 370)        | (522 818)                              |
| прочие платежи                                                                                                            | 4329       | (495)              | (1 105)                                |
| Сaldo денежных потоков от финансовых операций                                                                             | 4300       | (306 198)          | (73 731)                               |
| Сaldo денежных потоков за отчетный период                                                                                 | 4400       | 1 122 917          | 375 403                                |
| Состояние денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                            | 4450       | 429 500            | 54 097                                 |
| Состояние денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                             | 4500       | 1 552 417          | 429 500                                |
| Влияние изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                           | 4490       | -                  | -                                      |

Руководитель

Главный бухгалтер

29 февраля 2012 г.



Водопьянов Юрий Леонидович

(расшифровка подписи)

Тихомирова Марина Викторовна

(расшифровка подписи)



13

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя                                                                                    | Код строки | Период    | На начало года           |                                                 |           |                          | Изменения за период                             |                       |                       |                          |                                                 |                          | На конец периода                                |      |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|------|--|--|
|                                                                                                            |            |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убыток от обесценения | поступило | выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | пересчетная              |                                                 | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убыток от обесценения |      |  |  |
|                                                                                                            |            |           |                          |                                                 |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убыток от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убыток от обесценения |                          |                                                 |      |  |  |
| Нематериальные активы - всего                                                                              | 5100       | за 2011г. |                          | (14)                                            | 11        | (16)                     | 12                                              | (2)                   | -                     | -                        | -                                               | -                        | 22                                              | (4)  |  |  |
|                                                                                                            | 5110       | за 2010г. | 28                       | (13)                                            | -         | -                        | -                                               | (1)                   | -                     | -                        | -                                               | -                        | 28                                              | (14) |  |  |
| в том числе:                                                                                               |            |           |                          |                                                 |           |                          |                                                 |                       |                       |                          |                                                 |                          |                                                 |      |  |  |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5101       | за 2011г. | 29                       | (14)                                            | 11        | (16)                     | 12                                              | (2)                   | -                     | -                        | -                                               | -                        | 22                                              | (4)  |  |  |
|                                                                                                            | 5111       | за 2010г. | 28                       | (13)                                            | -         | -                        | -                                               | (1)                   | -                     | -                        | -                                               | -                        | 28                                              | (14) |  |  |
| Деловая репутация                                                                                          | 5102       | за 2011г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                                               | -                        | -                                               | -    |  |  |
|                                                                                                            | 5112       | за 2010г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                                               | -                        | -                                               | -    |  |  |
| Прочие                                                                                                     | 5104       | за 2011г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                                               | -                        | -                                               | -    |  |  |
|                                                                                                            | 5114       | за 2010г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                                               | -                        | -                                               | -    |  |  |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя                                                                                    | Код строки | на 31 декабря 2011 г. | на 31 декабря 2010 г. | на 31 декабря 2009 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                                                                                      | 5120       | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                                                               |            |                       |                       |                       |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5121       | -                     | -                     | -                     |
| Прочие                                                                                                     | 5129       | -                     | -                     | -                     |



10



| Наименование показателя                                                                                    | Код строки | на 31 декабря 2011 г. | на 31 декабря 2010 г. | на 31 декабря 2009 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                                                                                      | 5130       |                       |                       |                       |
| в том числе:                                                                                               |            |                       |                       |                       |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 5131       |                       |                       |                       |
| деловая репутация                                                                                          | 5138       |                       |                       |                       |
| прочие                                                                                                     | 5139       |                       |                       |                       |

#### 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код строки | Период    | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |                                       | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |            |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |            |           |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                       |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140       | за 2011г. |                          |                                       |                     |                          |                                       |                                       |                          |                                       |
|                         | 5150       | за 2010г. |                          |                                       |                     |                          |                                       |                                       |                          |                                       |



**1.3 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

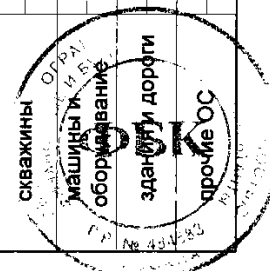
| Наименование показателя                                               | Код строки | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |            |           |                | Затраты за период   | Описано затрат как не давших положительного результата | Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160       | за 2011г. | 11 631         | -                   | -                                                      | -                                                           | 11 631           |
|                                                                       | 5170       | за 2010г. | 11 631         | -                   | -                                                      | -                                                           | 11 631           |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180       | за 2011г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190       | за 2010г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



18

## 2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код строки | Период    | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          | На конец периода        |                          |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                 |            |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200       | за 2011г. | 1 759 121                | (1 066 658)             | 15 000              | (595 943)                | 406 419                 | (70 894)              | -                        | -                       | 1 178 178                | (731 133)               |
| в том числе:                                                                    |            |           |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
| магистральные трубопроводы                                                      | 5201       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5211       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| скважины                                                                        | 5202       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5212       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| машины и оборудование                                                           | 5203       | за 2011г. | 923 902                  | (729 901)               | 10 001              | (466 071)                | 315 847                 | (17 633)              | -                        | -                       | 467 832                  | (431 687)               |
|                                                                                 | 5213       | за 2010г. | 1 090 783                | (783 845)               | 144 685             | (311 566)                | 122 015                 | (68 071)              | -                        | -                       | 923 902                  | (729 901)               |
| здания и дороги                                                                 | 5204       | за 2011г. | 466 829                  | (204 697)               | -                   | (50 710)                 | 50 883                  | (18 901)              | -                        | -                       | 416 119                  | (172 715)               |
|                                                                                 | 5214       | за 2010г. | 779 278                  | (237 810)               | 1 957               | (314 406)                | 44 578                  | (11 465)              | -                        | -                       | 466 829                  | (204 697)               |
| прочие ОС                                                                       | 5205       | за 2011г. | 368 390                  | (132 060)               | 4 999               | (79 162)                 | 39 689                  | (34 360)              | -                        | -                       | 294 227                  | (126 731)               |
|                                                                                 | 5215       | за 2010г. | 377 000                  | (148 327)               | 64 933              | (73 563)                 | 33 761                  | (17 494)              | -                        | -                       | 368 390                  | (132 060)               |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5230       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| в том числе:                                                                    |            |           |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
| магистральные трубопроводы                                                      | 5221       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5231       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| скважины                                                                        | 5222       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5232       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| машины и оборудование                                                           | 5223       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5233       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| здания и дороги                                                                 | 5224       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5234       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| прочие ОС                                                                       | 5225       | за 2011г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
|                                                                                 | 5235       | за 2010г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |



23

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с.5

| Наименование показателя                                                                | Код строки | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     |                  | На конец периода |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                                        |            |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | прочие изменения |                  |
| Измененное имущество и операции по его приобретению, модернизации и ликвидации - всего | 5240       | за 2011г. | 838 810        | 233 901             | -       | (14 977)                                                            | (64 352)         | 993 382          |
| в том числе:                                                                           |            |           |                |                     |         |                                                                     |                  |                  |
| дооборудование                                                                         | 5250       | за 2010г. | 920 212        | 9 566               | -       | (1 858)                                                             | (89 110)         | 838 810          |
| в том числе:                                                                           |            |           |                |                     |         |                                                                     |                  |                  |
| дооборудование                                                                         | 5241       | за 2011г. | 838 810        | 233 901             | -       | (14 977)                                                            | (64 352)         | 993 382          |
| ликвидация                                                                             | 5251       | за 2010г. | 909 455        | 9 463               | -       | (1 858)                                                             | (78 250)         | 838 810          |
| дооборудование к установке                                                             | 5242       | за 2011г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                | -                |
| в том числе:                                                                           | 5252       | за 2010г. | 10 757         | 103                 | -       | -                                                                   | (10 860)         | -                |

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

| Наименование показателя                                                                             | Код строки | за 2011г. | за 2010г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции | 5260       | -         | -         |
| в том числе:                                                                                        |            |           |           |
| дооборудование                                                                                      | 5261       | -         | -         |
| ликвидация                                                                                          | 5262       | -         | -         |
| оборудование                                                                                        | 5263       | -         | -         |
| и дороги                                                                                            | 5264       | -         | -         |
| и ОС                                                                                                | 5265       | -         | -         |
| Изменение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего             | 5270       | -         | -         |
| в том числе:                                                                                        |            |           |           |
| дооборудование                                                                                      | 5271       | -         | -         |
| ликвидация                                                                                          | 5272       | -         | -         |
| оборудование                                                                                        | 5273       | -         | -         |
| и дороги                                                                                            | 5274       | -         | -         |
| и ОС                                                                                                | 5275       | -         | -         |



20

# 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код строки | на 31 декабря 2011г. | на 31 декабря 2010г. | на 31 декабря 2009г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280       | 127 086              | 285 528              | 351 633              |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281       | -                    | -                    | -                    |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282       | -                    | -                    | -                    |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283       | 2 538 966            | 2 135 356            | 4 930 699            |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284       | 5 674                | 281 906              | -                    |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285       | -                    | -                    | 1 724                |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.)                                                                         | 5286       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                                                                                                |            |                      |                      |                      |
| основные средства, переданные в залог                                                                                       | 5287       | -                    | -                    | -                    |

22

2011

2010

2009

2008

2007

2006

2005

2004

2003

2002

2001

2000

1999

1998

1997

1996

1995

1994

1993

1992

1991

1990

1989

1988

1987

1986

1985

1984

1983

1982

1981

1980

1979

1978

1977

1976

1975

1974

1973

1972

1971

1970

1969

1968

1967

1966

1965

1964

1963

1962

1961

1960

1959

1958

1957

1956

1955

1954

1953

1952

1951

1950

1949

1948

1947

1946

1945

1944

1943

1942

1941

1940

1939

1938

1937

1936

1935

1934

1933

1932

1931

1930

1929

1928

1927

1926

1925

1924

1923

1922

1921

1920

1919

1918

1917

1916

1915

1914

1913

1912

1911

1910

1909

1908

1907

1906

1905

1904

1903

1902

1901

1900

1899

1898

1897

1896

1895

1894

1893

1892

1891

1890

1889

1888

1887

1886

1885

1884

1883

1882

1881

1880

1879

1878

1877

1876

1875

1874

1873

1872

1871

1870

1869

1868

1867

1866

1865

1864

1863

1862

1861

1860

1859

1858

1857

1856

1855

1854

1853

1852

1851

1850

1849

1848

1847

1846

1845

1844

1843

1842

1841

1840

1839

1838

1837

1836

1835

1834

1833

1832

1831

1830

1829

1828

1827

1826

1825

1824

1823

1822

1821

1820

1819

1818

1817

1816

1815

1814

1813

1812

1811

1810

1809

1808

1807

1806

1805

1804

1803

1802

1801

1800

1799

1798

1797

1796

1795

1794

1793

1792

1791

1790

1789

1788

1787

1786

1785

1784

1783

1782

1781

1780

1779

1778

1777

1776

1775

1774

1773

1772

1771

1770

1769

1768

1767

1766

1765

1764

1763

1762

1761

1760

1759

1758

1757

1756

1755

1754

1753

1752

1751

1750

1749

1748

1747

1746

1745

1744

1743

1742

1741

1740

1739

1738

1737

1736

1735

1734

1733

1732

1731

1730

1729

1728

1727

1726

1725

1724

1723

1722

1721

1720

1719

1718

1717

1716

1715

1714

1713

1712

1711

1710

1709

1708

1707

1706

1705

1704

1703

1702

1701

1700

1699

1698

1697

1696

1695

1694

1693

1692

1691

1690

1689

1688

1687

1686

1685

1684

1683

1682

1681

1680

1679

1678

1677

1676

1675

1674

1673

1672

1671

1670

1669

1668

1667

1666

1665

1664

1663

1662

1661

1660

1659

1658

1657

1656

1655

1654

1653

1652

1651

1650

1649

1648

1647

1646

1645

1644

1643

1642

1641

1640

1639

1638

1637

1636

1635

1634

1633

1632

1631

1630

1629

1628

1627

1626

1625

1624

1623

1622

1621

1620

1619

1618

1617

1616

1615

1614

1613

1612

1611

1610

1609

1608

1607

1606

1605

1604

1603

1602

1601

1600

1599

1598

1597

1596

1595

1594

1593

1592

1591

1590

1589

1588

1587

1586

1585

1584

1583

1582

1581

1580

1579

1578

1577

1576

1575

1574

1573

1572

1571

1570

1569

1568

1567

1566

1565

1564

1563

1562

1561

1560

1559

1558

1557

1556

1555

1554

1553

1552

1551

1550

1549

1548

1547

1546

1545

1544

1543

1542

1541

1540

1539

1538

1537

1536

1535

1534

1533

1532

1531

1530

1529

1528

1527

1526

1525

1524

1523

1522

1521

1520

1519

1518

1517

1516

1515

1514

1513

1512

1511

1510

1509

1508

1507

1506

1505

1504

1503

1502

1501

1500

1499

1498

1497

1496

1495

1494

1493

1492

1491

1490

1489

1488

1487

1486

1485

1484

1483

1482

1481

1480

1479

1478

1477

1476

1475

1474

1473

1472

1471

1470

1469

1468

1467

1466

1465

1464

1463

1462

1461

1460

1459

1458

1457

1456

1455

1454

1453

1452

1451

1450

1449

1448

1447

1446

1445

1444

1443

1442

1441

1440

1439

1438

1437

1436

1435

1434

1433

1432

1431

1430

1429

1428

1427

1426

1425

1424

1423

1422

1421

1420

1419

1418

1417

1416

1415

1414

1413

1412

1411

1410

1409

1408

1407

1406

1405

1404

1403

1402

1401

1400

1399

1398

1397

1396

1395

1394

1393

1392

1391

1390

1389

1388

1387

1386

1385

1384

1383

1382

1381

1380

1379

1378

1377

1376

1375

1374

1373

1372

1371

1370

1369

1368

1367

1366

1365

1364

1363

1362

1361

1360

1359

1358

1357

1356

1355

1354

1353

1352

1351

1350

1349

1348

1347

1346

1345

1344

1343

1342

1341

1340

1339

1338

1337

1336

1335

1334

1333

1332

1331

1330

1329

1328

1327

1326

1325

1324

1323

1322

1321

1320

1319

1318

1317

1316

1315

1314

1313

1312

1311

1310

1309

1308

1307

1306

1305

1304

1303

1302

1301

1300

1299

1298

1297

1296

1295

1294

1293

1292

1291

1290

1289

1288

1287

1286

1285

1284

1283

1282

1281

1280

1279

1278

1277

1276

1275

1274

1273

1272

1271

1270

1269

1268

1267

1266

1265

1264

1263

1262

1261

1260

1259

1258

1257

1256

1255

1254

1253

1252

1251

1250

1249

1248

1247

1246

1245

1244

1243

1242

1241

1240

1239

1238

1237

1236

1235

1234

1233

1232

1231

1230

1229

1228

1227

1226

1225

1224

1223

1222

1221

1220

1219

1218

1217

1216

1215

1214

1213

1212

1211

1210

1209

1208

1207

1206

1205

1204

1203

1202

1201

1200

1199

1198

1197

1196

1195

1194

1193

1192

1191

1190

1189

1188

1187

1186

1185

1184

1183

1182

1181

1180

1179

1178

1177

1176

1175

1174

1173

1172

1171

1170

1169

1168

1167

1166

1165

1164

1163

1162

1161

1160

1159

1158

1157

1156

1155

1154

1153

1152

1151

1150

1149

1148

1147

1146

1145

1144

1143

1142

1141

1140

1139

1138

1137

1136

1135

1134

1133

1132

1131

1130

1129

1128

1127

1126

1125

1124

1123

1122

1121

1120

1119

1118

1117

1116

1115

1114

1113

1112

1111

1110

1109

1108

1107

1106

1105

1104

1103

1102

1101

1100

1099

1098

1097

1096

1095

1094

1093

1092

1091

1090

1089

1088

1087

1086

1085

1084

1083

1082

1081

1080

1079

1078

1077

1076

1075

1074

1073

1072

1071

1070

1069

1068

1067

1066

1065

1064

1063

1062

1061

1060

1059

1058

1057

1056

1055

1054

1053

1052

1051

1050

1049

1048

1047

1046

1045

1044

1043

1042

1041

1040

1039

1038

1037

1036

1035

1034

1033

1032

1031

1030

1029

1028

1027

1026

1025

1024

1023

1022

1021

1020

1019

1018

1017

1016

1015

1014

1013

1012

1011

1010

1009

1008

1007

1006

1005

1004

1003

1002

1001

1000

999

998

997

996

995

994

993

992

991

990

989

988

987

986

985

984

983

982

981

980

979

978

977

976

975

974

973

972

971

970

969

968

967

966

965

964

963

962

961

960

959

958

957

956

955

954

953

952

951

950

949

948

947

946

945

944

943

942

941

940

939

938

937

936

935

934

933

932

931

930

929

928

927

926

925

924

923

922

921

920

919

918

917

916

915

914

913

912

911

910

909

908

907

906

905

904

903

902

901

900

899

898

897

896

895

894

893

892

891

890

889

888

887

886

885

884

883

882

881

880

879

878

877

876

875

874

873

872

871

870

869

868

867

866

865

864

863

862

861

860

859

858

857

856

855

854

853

852

851

850

849

848

847

846

845

844

843

842

841

840

839

838

837

836

835

834

833

832

831

830

829

828

827

826

82

### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                                    | Код строки                         | Период    | На начало года           |                           | Изменения за период |                                 |                           | На конец периода                                                                |                                                     |                          |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                            |                                    |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего                   | 5301                               | за 2011г. | 200 363                  | (23 163)                  | 38 333              | (58 313)                        | -                         | 8 386                                                                           | 180 383                                             | (14 777)                 |
| инвестиции, в том числе:                                   | 5311                               | за 2010г. | 218 032                  | (35 834)                  | 51 656              | (69 325)                        | -                         | 12 671                                                                          | 200 363                                             | (23 163)                 |
|                                                            | 5302                               | за 2011г. | 181 611                  | (23 163)                  | 35 479              | (48 579)                        | -                         | 8 386                                                                           | 168 511                                             | (14 777)                 |
|                                                            | 5312                               | за 2010г. | 181 957                  | (35 834)                  | 3                   | (349)                           | -                         | 12 671                                                                          | 181 611                                             | (23 163)                 |
|                                                            | 53021                              | за 2011г. | 158 241                  | (21 060)                  | 35 479              | (38 471)                        | -                         | 6 386                                                                           | 155 249                                             | (14 674)                 |
| инвестиции в дочерние общества                             | 53121                              | за 2010г. | 158 293                  | (25 329)                  | 3                   | (55)                            | -                         | 4 269                                                                           | 158 241                                             | (21 060)                 |
| инвестиции в зависимые общества                            | 53022                              | за 2011г. | 23 303                   | (2 076)                   | -                   | (10 108)                        | -                         | 2 000                                                                           | 13 195                                              | (76)                     |
|                                                            | 53122                              | за 2010г. | 23 531                   | (10 412)                  | -                   | (228)                           | -                         | 8 336                                                                           | 23 303                                              | (2 076)                  |
|                                                            | 53023                              | за 2011г. | 67                       | (27)                      | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | 67                                                  | (27)                     |
|                                                            | 53123                              | за 2010г. | 133                      | (93)                      | -                   | (66)                            | -                         | 66                                                                              | 67                                                  | (27)                     |
| прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:      | 5303                               | за 2011г. | 18 752                   | -                         | 2 854               | (9 734)                         | -                         | -                                                                               | 11 872                                              | -                        |
|                                                            | 5313                               | за 2010г. | 36 075                   | -                         | 51 653              | (68 976)                        | -                         | -                                                                               | 18 752                                              | -                        |
|                                                            | 53031                              | за 2011г. | -                        | -                         | 670                 | -                               | -                         | -                                                                               | 670                                                 | -                        |
|                                                            | 53131                              | за 2010г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
| займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес. | 53032                              | за 2011г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53132                              | за 2010г. | 18 593                   | -                         | 2 184               | (18 593)                        | -                         | -                                                                               | 2 184                                               | -                        |
|                                                            | 53033                              | за 2011г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53133                              | за 2010г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
| векселя третьих лиц                                        | 53034                              | за 2011г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53134                              | за 2010г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53035                              | за 2011г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53135                              | за 2010г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
| долгосрочные депозиты                                      | 53036                              | за 2011г. | 18 752                   | -                         | -                   | (9 734)                         | -                         | -                                                                               | 9 018                                               | -                        |
|                                                            | 53136                              | за 2010г. | 17 482                   | -                         | 51 653              | (50 383)                        | -                         | -                                                                               | 18 752                                              | -                        |
|                                                            | 53037                              | за 2011г. | 8 669                    | -                         | 78 018              | (60 121)                        | -                         | -                                                                               | 26 566                                              | -                        |
|                                                            | 53137                              | за 2010г. | 179 591                  | -                         | 7 999               | (178 921)                       | -                         | -                                                                               | 8 669                                               | -                        |
| в том числе:                                               | 5306                               | за 2011г. | 8 669                    | -                         | -                   | (8 669)                         | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 5316                               | за 2010г. | 129 086                  | -                         | 7 999               | (128 416)                       | -                         | -                                                                               | 8 669                                               | -                        |
|                                                            | 5307                               | за 2011г. | -                        | -                         | 78 018              | (51 452)                        | -                         | -                                                                               | 26 566                                              | -                        |
|                                                            | 5317                               | за 2010г. | 50 505                   | -                         | -                   | (50 505)                        | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
| краткосрочные депозиты                                     | 53071                              | за 2011г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53171                              | за 2010г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53072                              | за 2011г. | -                        | -                         | 21 714              | (21 714)                        | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53172                              | за 2010г. | 50 500                   | -                         | -                   | (50 500)                        | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
| векселя третьих лиц                                        | 53073                              | за 2011г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53173                              | за 2010г. | -                        | -                         | -                   | -                               | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
|                                                            | 53074                              | за 2011г. | -                        | -                         | 56 304              | (29 738)                        | -                         | -                                                                               | 26 566                                              | -                        |
|                                                            | 53174                              | за 2010г. | 5                        | -                         | -                   | (5)                             | -                         | -                                                                               | -                                                   | -                        |
| облигации                                                  | 5300                               | за 2011г. | 209 032                  | (23 163)                  | 116 351             | (118 434)                       | -                         | 8 386                                                                           | 206 949                                             | (14 777)                 |
|                                                            | 5310                               | за 2010г. | 397 623                  | (35 834)                  | 59 655              | (248 246)                       | -                         | 12 671                                                                          | 209 032                                             | (23 163)                 |
|                                                            | <b>Финансовых вложений - всего</b> |           |                          |                           |                     |                                 |                           |                                                                                 |                                                     |                          |

**Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего**

| Код строки | Наименование показателя                                                              | Период    | На начало года                          | Изменения за период                   | На конец периода                        |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| Код строки | Наименование показателя                                                              | Период    | себестоимость                           | выбыло                                | себестоимость                           |
| Код строки | Наименование показателя                                                              | Период    | величина резерва под снижение стоимости | убыток от снижения стоимости          | величина резерва под снижение стоимости |
| Код строки | Наименование показателя                                                              | Период    | балансовая стоимость                    | оборот запасов между группами (всего) | балансовая стоимость                    |
| 5320       | инвестиции                                                                           | за 2011г. | 139 306                                 | 1 002 130                             | 89 247                                  |
| 5321       | инвестиции в дочерние общества                                                       | за 2011г. | 261 459                                 | 1 504 382                             | 139 306                                 |
| 53211      | инвестиции в дочерние общества                                                       | за 2011г. | 116 480                                 | 22 410                                | 32 962                                  |
| 53212      | инвестиции в дочерние общества                                                       | за 2011г. | 41 046                                  | 169 614                               | 116 480                                 |
| 53213      | инвестиции в другие организации                                                      | за 2011г. | 22 823                                  | 2 905                                 | 25 162                                  |
| 5322       | прочие долгосрочные финансовые вложения                                              | за 2011г. | 23 416                                  | 14 279                                | 22 823                                  |
| 53221      | векселя третьих лиц                                                                  | за 2011г. | 3                                       | 31 120                                | 31 123                                  |
| 53222      | облигации                                                                            | за 2011г. | 196 997                                 | -                                     | 3                                       |
| 53223      | прочие                                                                               | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 5325       | Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего  | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 5326       | инвестиции                                                                           | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53261      | инвестиции в дочерние общества                                                       | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53262      | инвестиции в дочерние общества                                                       | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53263      | инвестиции в другие организации                                                      | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 5327       | прочие долгосрочные финансовые вложения                                              | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53271      | векселя третьих лиц                                                                  | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53272      | облигации                                                                            | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53273      | прочие                                                                               | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 5328       | Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53281      | векселя третьих лиц                                                                  | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53282      | облигации                                                                            | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53283      | прочие                                                                               | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 5329       | Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53291      | векселя третьих лиц                                                                  | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53292      | облигации                                                                            | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |
| 53293      | прочие                                                                               | за 2011г. | -                                       | -                                     | -                                       |

**4.1 Наличие и движение запасов**

| Код строки | Наименование показателя                        | Период    | На начало года                          | Изменения за период                   | На конец периода                        |
|------------|------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| Код строки | Наименование показателя                        | Период    | себестоимость                           | выбыло                                | себестоимость                           |
| Код строки | Наименование показателя                        | Период    | величина резерва под снижение стоимости | убыток от снижения стоимости          | величина резерва под снижение стоимости |
| Код строки | Наименование показателя                        | Период    | балансовая стоимость                    | оборот запасов между группами (всего) | балансовая стоимость                    |
| 5400       | Запасы, - всего                                | за 2011г. | 139 306                                 | 1 002 130                             | 89 247                                  |
| 5401       | в том числе:                                   | за 2011г. | 261 459                                 | 1 504 382                             | 139 306                                 |
| 5402       | сырье, материалы и другие аналогичные ценности | за 2011г. | 116 480                                 | 22 410                                | 32 962                                  |
| 5403       | животные на выращивании и откорме              | за 2011г. | 41 046                                  | 169 614                               | 116 480                                 |
| 5404       | запасы, предназначенные для производства       | за 2011г. | 22 823                                  | 2 905                                 | 25 162                                  |
| 5405       | готовая продукция и товары для перепродажи     | за 2011г. | 23 416                                  | 14 279                                | 22 823                                  |
| 5406       | товары отгруженные                             | за 2011г. | 3                                       | 31 120                                | 31 123                                  |
| 5407       | прочие                                         | за 2011г. | 196 997                                 | -                                     | 3                                       |

#### 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя                           | Код строки | на 31 декабря 2011г. | на 31 декабря 2010г. | на 31 декабря 2009г. |
|---------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440       | 544                  | 5 504                | 23 778               |
| в том числе:                                      |            |                      |                      |                      |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности    | 5441       | 379                  | 5 339                | 14 504               |
| животные на выращивании и откорме                 | 5442       | -                    | -                    | -                    |
| товары для перепродажи                            | 5443       | 165                  | 165                  | 9 274                |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445       | -                    | -                    | -                    |
| в том числе:                                      |            |                      |                      |                      |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности    | 5446       | -                    | -                    | -                    |
| готовая продукция и товары для перепродажи        | 5447       | -                    | -                    | -                    |





# 8.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                        | Код строки                                                    | Период    | На начало года                          |                                         | Изменения за период                                                    |                                                  |                                           |             |                                  |                        |                                         | На конец периода                          |           |                                         |                                         |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                |                                                               |           | учтенная по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам | Поступление                                                            |                                                  |                                           | Выбыло      |                                  |                        |                                         | Перевод задолженности исходя из срочности |           | уменьшая по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                |                                                               |           |                                         |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции) | применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва по сомнительным долгам | погашение   | описание на финансовый результат | восстановление резерва | уменьшая по условиям договора стоимость | величина резерва по сомнительным долгам   |           |                                         |                                         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501                                                          | за 2011г. | 116 082                                 | -                                       | 1 169 872                                                              | -                                                | -                                         | (43 047)    | -                                | -                      | -                                       | 745 647                                   | -         | 1 988 554                               | -                                       |
|                                                | 5521                                                          | за 2010г. | 538 220                                 | -                                       | 390 416                                                                | -                                                | -                                         | (447 694)   | (62 204)                         | -                      | -                                       | (302 656)                                 | -         | 116 082                                 | -                                       |
| в том числе:                                   |                                                               |           |                                         |                                         |                                                                        |                                                  |                                           |             |                                  |                        |                                         |                                           |           |                                         |                                         |
| покупатели и заказчики                         | 5502                                                          | за 2011г. | 114 633                                 | -                                       | -                                                                      | -                                                | -                                         | -           | -                                | -                      | -                                       | (30 100)                                  | -         | 84 533                                  | -                                       |
|                                                | 5522                                                          | за 2010г. | 265 301                                 | -                                       | -                                                                      | -                                                | -                                         | (104 897)   | (12 549)                         | -                      | -                                       | (33 222)                                  | -         | 114 633                                 | -                                       |
|                                                | 5503                                                          | за 2011г. | -                                       | -                                       | 1 169 872                                                              | -                                                | -                                         | (42 926)    | -                                | -                      | -                                       | -                                         | -         | 1 126 946                               | -                                       |
|                                                | 5523                                                          | за 2010г. | -                                       | -                                       | -                                                                      | -                                                | -                                         | -           | -                                | -                      | -                                       | -                                         | -         | -                                       | -                                       |
|                                                | 5504                                                          | за 2011г. | 1 449                                   | -                                       | -                                                                      | -                                                | -                                         | (121)       | -                                | -                      | -                                       | 775 747                                   | -         | 777 075                                 | -                                       |
| прочие дебиторы                                | 5524                                                          | за 2010г. | 272 919                                 | -                                       | 390 416                                                                | -                                                | -                                         | (342 797)   | (49 655)                         | -                      | -                                       | (269 434)                                 | -         | 1 449                                   | -                                       |
|                                                | 5510                                                          | за 2011г. | 1 836 690                               | (24 885)                                | 2 242 368                                                              | 17 579                                           | (15 078)                                  | (2 183 801) | (35 742)                         | 22 113                 | (2 772)                                 | (745 647)                                 | -         | 1 128 675                               | (15 078)                                |
|                                                | 5530                                                          | за 2010г. | 793 283                                 | (5 832)                                 | 4 779 651                                                              | 59                                               | (24 885)                                  | (3 906 532) | (129 090)                        | 2 495                  | (3 337)                                 | 302 656                                   | -         | 1 836 690                               | (24 885)                                |
|                                                | в том числе:                                                  |           |                                         |                                         |                                                                        |                                                  |                                           |             |                                  |                        |                                         |                                           |           |                                         |                                         |
|                                                | покупатели и заказчики                                        | 5511      | за 2011г.                               | 457 405                                 | (24 885)                                                               | 1 709 986                                        | -                                         | (15 078)    | (1 701 900)                      | (2 688)                | 22 113                                  | (2 772)                                   | 30 100    | -                                       | 490 131                                 |
| 5531                                           |                                                               | за 2010г. | 578 840                                 | (5 832)                                 | 2 749 325                                                              | -                                                | (24 885)                                  | (2 807 028) | (96 954)                         | 2 495                  | -                                       | 33 222                                    | -         | 457 405                                 | (28 222)                                |
| авансы выданные                                |                                                               | 5512      | за 2011г.                               | 177 473                                 | -                                                                      | 180 346                                          | -                                         | -           | (223 131)                        | -                      | -                                       | -                                         | -         | -                                       | 134 688                                 |
|                                                | 5532                                                          | за 2010г. | 143 399                                 | -                                       | 1 000 996                                                              | -                                                | -                                         | (936 445)   | (30 477)                         | -                      | -                                       | -                                         | -         | 177 473                                 | -                                       |
|                                                | задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап. | 5513      | за 2011г.                               | -                                       | -                                                                      | -                                                | -                                         | -           | -                                | -                      | -                                       | -                                         | -         | -                                       | -                                       |
| 5533                                           |                                                               | за 2010г. | -                                       | -                                       | -                                                                      | -                                                | -                                         | -           | -                                | -                      | -                                       | -                                         | -         | -                                       | -                                       |
| прочие дебиторы                                |                                                               | 5514      | за 2011г.                               | 1 201 812                               | -                                                                      | 352 036                                          | 17 579                                    | -           | (258 770)                        | (33 054)               | -                                       | -                                         | (775 747) | -                                       | 503 856                                 |
|                                                | 5534                                                          | за 2010г. | 71 044                                  | -                                       | 1 029 330                                                              | 59                                               | -                                         | (163 059)   | (1 659)                          | -                      | -                                       | 269 434                                   | -         | 1 201 812                               | 3 337                                   |
|                                                | Дебиторская задолженность - всего                             | 5500      | за 2011г.                               | 1 952 772                               | (24 885)                                                               | 3 412 240                                        | 17 579                                    | (15 078)    | (2 226 848)                      | (35 742)               | 22 113                                  | (2 772)                                   | -         | -                                       | 3 117 229                               |
| 5520                                           |                                                               | за 2010г. | 1 331 503                               | (5 832)                                 | 5 170 067                                                              | 59                                               | (24 885)                                  | (4 354 226) | (191 294)                        | 2 495                  | (3 337)                                 | -                                         | -         | 1 952 772                               | (24 885)                                |



25

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                        | Код строки | на 31 декабря 2011г.          |                      | на 31 декабря 2010г.          |                      | на 31 декабря 2009г.          |                      |
|------------------------------------------------|------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|                                                |            | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Просроченная дебиторская задолженность - всего | 5540       | 193 647                       | 178 569              | 46 922                        | 22 037               | 200 431                       | 194 599              |
| в том числе:                                   |            |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| по клиентам и заказчикам                       | 5541       | 87 814                        | 72 736               | 46 728                        | 21 843               | 176 357                       | 170 525              |
| выданные                                       | 5542       | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| дебиторы                                       | 5543       | 105 833                       | 105 833              | 194                           | 194                  | 24 074                        | 24 074               |

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Код строки | Период    | На начало года | Изменения за период                                                   |                                                   |             |                                  | Перевод задолженности исходя из срочности погашения | На конец периода |
|-------------------------------------------------|------------|-----------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|
|                                                 |            |           |                | Поступление                                                           |                                                   | Выбыло      |                                  |                                                     |                  |
|                                                 |            |           |                | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | присчитываемые проценты, штрафы и иные начисления | погашение   | списание на финансовый результат |                                                     |                  |
| Просроченная кредиторская задолженность - всего | 5551       | за 2011г. | 907 724        | 2 909 390                                                             | -                                                 | (15)        | -                                | -                                                   | 3 817 099        |
|                                                 | 5571       | за 2010г. | 661            | 907 724                                                               | -                                                 | -           | (661)                            | -                                                   | 907 724          |
| в том числе:                                    |            |           |                |                                                                       |                                                   |             |                                  |                                                     |                  |
| по клиентам и подрядчикам                       | 5552       | за 2011г. | -              | 15                                                                    | -                                                 | (15)        | -                                | -                                                   | -                |
|                                                 | 5572       | за 2010г. | 252            | -                                                                     | -                                                 | -           | (252)                            | -                                                   | -                |
| по кредиторам                                   | 5553       | за 2011г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
|                                                 | 5573       | за 2010г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
| по ссудам                                       | 5554       | за 2011г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
| по ссудам и кредитам                            | 5574       | за 2010г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
| по полученным                                   | 5555       | за 2011г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
|                                                 | 5575       | за 2010г. | 262            | -                                                                     | -                                                 | -           | (262)                            | -                                                   | -                |
| по кредиторам                                   | 5556       | за 2011г. | 907 724        | 2 909 375                                                             | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | 3 817 099        |
|                                                 | 5576       | за 2010г. | 147            | 907 724                                                               | -                                                 | -           | (147)                            | -                                                   | 907 724          |
| Просроченная кредиторская задолженность - всего | 5560       | за 2011г. | 2 843 195      | 1 862 501                                                             | 55 185                                            | (2 365 649) | (42 233)                         | -                                                   | 2 352 999        |
|                                                 | 5580       | за 2010г. | 3 602 943      | 2 948 851                                                             | -                                                 | (3 683 303) | (25 296)                         | -                                                   | 2 843 195        |
| в том числе:                                    |            |           |                |                                                                       |                                                   |             |                                  |                                                     |                  |
| по клиентам и подрядчикам                       | 5561       | за 2011г. | 299 523        | 1 168 555                                                             | -                                                 | (1 137 751) | (542)                            | -                                                   | 329 785          |
|                                                 | 5581       | за 2010г. | 420 180        | 2 002 301                                                             | -                                                 | (2 100 890) | (22 068)                         | -                                                   | 399 523          |
| по кредиторам                                   | 5562       | за 2011г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
|                                                 | 5582       | за 2010г. | -              | -                                                                     | -                                                 | -           | -                                | -                                                   | -                |
| по ссудам                                       | 5563       | за 2011г. | 12 125         | 100 923                                                               | -                                                 | (101 351)   | -                                | -                                                   | 11 697           |
|                                                 | 5583       | за 2010г. | 14 069         | 153 602                                                               | -                                                 | (155 546)   | -                                | -                                                   | 12 125           |
| по ссудам и кредитам                            | 5564       | за 2011г. | 17 025         | 22 206                                                                | 337                                               | (23 981)    | -                                | -                                                   | 15 587           |
|                                                 | 5584       | за 2010г. | 15 551         | 28 694                                                                | -                                                 | (27 220)    | -                                | -                                                   | 16 025           |
| по полученным                                   | 5565       | за 2011г. | 105 704        | 284 267                                                               | 1 921                                             | (354 912)   | -                                | -                                                   | 34 979           |
|                                                 | 5585       | за 2010г. | 141 887        | 551 403                                                               | -                                                 | (587 586)   | -                                | -                                                   | 165 704          |
| по кредиторам                                   | 5566       | за 2011г. | 215 502        | 121 547                                                               | 13 690                                            | (143 130)   | (118)                            | -                                                   | 207 491          |
|                                                 | 5586       | за 2010г. | 571 451        | 131 236                                                               | -                                                 | (487 185)   | -                                | -                                                   | 215 502          |
| по ссудам участникам (вкладам) по выплате       | 5567       | за 2011г. | 16 028         | -                                                                     | -                                                 | (2)         | (16 026)                         | -                                                   | -                |
|                                                 | 5587       | за 2010г. | 16 144         | -                                                                     | -                                                 | (116)       | -                                | -                                                   | 16 028           |
| по кредиторам                                   | 5568       | за 2011г. | 2 177 288      | 165 003                                                               | 39 237                                            | (604 522)   | (25 547)                         | -                                                   | 1 751 459        |
|                                                 | 5588       | за 2010г. | 2 423 661      | 81 615                                                                | -                                                 | (324 760)   | (3 228)                          | -                                                   | 2 177 288        |
| Просроченная кредиторская задолженность - всего | 5560       | за 2011г. | 3 750 919      | 4 771 891                                                             | 55 185                                            | (2 365 664) | (42 233)                         | -                                                   | 6 179 099        |
|                                                 | 5570       | за 2010г. | 3 603 604      | 3 856 575                                                             | -                                                 | (3 683 303) | (25 957)                         | -                                                   | 3 750 919        |



## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя                                     | Код строки | на 31 декабря 2011г. | на 31 декабря 2010г. | на 31 декабря 2009г. |
|-------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Просроченная кредиторская задолженность - всего             | 5590       | -                    | 57                   | -                    |
| в том числе:                                                |            |                      |                      |                      |
| по поставщикам и подрядчикам                                | 5591       | -                    | -                    | -                    |
| по налогам к уплате                                         | 5592       | -                    | -                    | -                    |
| по суммам полученных                                        | 5593       | -                    | 57                   | -                    |
| по задолженности участникам (кредиторам) по выплате доходов | 5594       | -                    | -                    | -                    |
| по другим кредиторам                                        | 5599       | -                    | -                    | -                    |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                               | Код строки | за 2011г. | за 2010 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Основные затраты                                                      | 5610       | 891 082   | 1 185 803  |
| на оплату труда                                                       | 5620       | 103 169   | 172 498    |
| на социальные нужды                                                   | 5630       | 22 338    | 27 206     |
| на амортизацию                                                        | 5640       | 27 143    | 83 480     |
| на другие затраты                                                     | 5650       | 82 416    | 78 130     |
| по элементам                                                          | 5660       | 1 126 148 | 1 547 117  |
| в том числе остатков                                                  |            |           |            |
| на (-):                                                               | 5670       |           |            |
| незавершенная готовая продукция                                       | 5671       | -         | -          |
| материалов (кроме внутрихоз. оборота по операциям)                    | 5672       | (2 919)   | (587)      |
| на увеличение (+):                                                    | 5680       |           |            |
| на готовой продукции                                                  | 5681       | -         | -          |
| на покупных товаров для перепродажи                                   | 5682       | 551       | 14 664     |
| на товаров отгруженных                                                | 5683       | -         | -          |
| на остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+)) | 5690       | -         | -          |
| расходы по обычным видам деятельности                                 | 5600       | 1 123 780 | 1 561 194  |



## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                                     | Код строки | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                                             | 5700       | -                      | 7 066     | (710)        | -             | 6 356                    |
| Оценочные обязательства по договорам                                        | 5702       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| Оценочные обязательства по предстоящим операциям                            | 5703       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| Оценочные гарантийные обязательства                                         | 5704       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| Оценочные обязательства по разбирательствам                                 | 5705       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| Оценочные обязательства по оплате вознаграждений по окончании работы за год | 5707       | -                      | -         | -            | -             | -                        |
| Оценочные обязательства по оплате отпусков со сроком погашения до 1 года    | 5708       | -                      | 7 066     | (710)        | -             | 6 356                    |
|                                                                             |            | -                      |           |              |               | 6 356                    |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                      | Код строки | на 31 декабря 2011г. | на 31 декабря 2010г. | на 31 декабря 2009г. |
|----------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Обеспечения обязательств полученные - всего  | 5800       | 5 827                | -                    | -                    |
| Обеспечения:                                 |            |                      |                      |                      |
| Обеспечения по договорам                     | 5801       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения, находящиеся в залоге            | 5802       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения по основным средствам            | 5803       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения по бумагам и иным фин. вложениям | 5804       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения по прочим                        | 5805       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения обязательств выданные - всего    | 5810       | -                    | -                    | 19 982               |
| Обеспечения:                                 |            |                      |                      |                      |
| Обеспечения по договорам                     | 5811       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения, переданное в залог              | 5812       | -                    | -                    | 269 438              |
| Обеспечения по основным средствам            | 5813       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения по бумагам и иным фин. вложениям | 5814       | -                    | -                    | -                    |
| Обеспечения по прочим                        | 5815       | -                    | -                    | 269 438              |



| Наименование показателя                       | Код строки | за 2011г.      |          |            |               | за 2010г.      |          |            |               |
|-----------------------------------------------|------------|----------------|----------|------------|---------------|----------------|----------|------------|---------------|
|                                               |            | На начало года | Получено | Возвращено | На конец года | На начало года | Получено | Возвращено | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего            | 5900       |                | -        |            |               |                | -        |            |               |
| в том числе:                                  |            |                |          |            |               |                |          |            |               |
| на текущие расходы                            | 5901       |                | -        |            |               |                | -        |            |               |
| на вложения во внеоборотные активы            | 5905       |                | -        |            |               |                | -        |            |               |
| Бюджетные кредиты - всего                     | 5910       | -              | -        | -          | -             | -              | -        | -          | -             |
| в том числе:                                  |            |                |          |            |               |                |          |            |               |
| на текущие расходы                            | 5911       | -              | -        | -          | -             | -              | -        | -          | -             |
| на вложения во внеоборотные активы            | 5912       | -              | -        | -          | -             | -              | -        | -          | -             |
| на покрытие убытков / погашение задолженности | 5913       | -              | -        | -          | -             | -              | -        | -          | -             |
| на прочие нужды                               | 5914       | -              | -        | -          | -             | -              | -        | -          | -             |

Руководитель

Ведольнов Юрий Леонидович

(подпись)

"29" января 2012 г.

Главный бухгалтер

Тихомирова Марина Викторовна

(расшифровка подписи)



# **Отчет о целевом использовании полученных средств** **за 2011 год**

Организация **ОАО "Запсибгазпром"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство общестр. работ по возведению зданий**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытое акционерное общество/Частн. Собственность**

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата(число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

| КОДЫ           |
|----------------|
| 0710005        |
| 31 / 12 / 2011 |
| 0540000        |
| 7203004        |
| 45.21.1        |
|                |
| 47705          |
| 304            |

| Наименование показателя                                                                   | Код строки | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|----------------------------------------|
| <b>Остаток средств на начало отчетного года</b>                                           | 6100       | -                  | -                                      |
| <b>Поступило средств</b>                                                                  |            |                    |                                        |
| Вступительные взносы                                                                      | 6210       | -                  | -                                      |
| Членские взносы                                                                           | 6215       | -                  | -                                      |
| Целевые взносы                                                                            | 6220       | -                  | -                                      |
| Добровольные имущественные взносы и пожертвования                                         | 6230       | -                  | -                                      |
| Прибыль от предпринимательской деятельности организации                                   | 6240       | -                  | -                                      |
| Прочие                                                                                    | 6250       | -                  | -                                      |
| <b>Всего поступило средств</b>                                                            | 6200       | -                  | -                                      |
| <b>Использовано средств</b>                                                               |            |                    |                                        |
| Расходы на целевые мероприятия, в т.ч.:                                                   | 6310       | -                  | -                                      |
| социальная и благотворительная помощь                                                     | 6311       | -                  | -                                      |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.                                       | 6312       | -                  | -                                      |
| иные мероприятия                                                                          | 6313       | -                  | -                                      |
| Расходы на содержание аппарата управления, в т.ч.:                                        | 6320       | -                  | -                                      |
| расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)                                   | 6321       | -                  | -                                      |
| выплаты, не связанные с оплатой труда                                                     | 6322       | -                  | -                                      |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки                                       | 6323       | -                  | -                                      |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324       | -                  | -                                      |
| ремонт основных средств и иного имущества                                                 | 6325       | -                  | -                                      |
| прочие                                                                                    | 6326       | -                  | -                                      |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества                                | 6330       | -                  | -                                      |
| Прочие                                                                                    | 6350       | -                  | -                                      |
| <b>Всего использовано средств</b>                                                         | 6300       | -                  | -                                      |
| <b>Остаток средств на конец отчетного года</b>                                            | 6400       | -                  | -                                      |

Руководитель

Главный бухгалтер

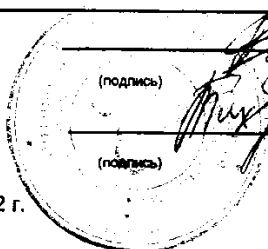
19 февраля 2012 г.

Водопьянов Юрий Леонидович

(расшифровка подписи)

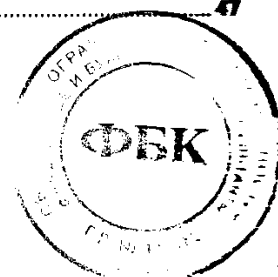
Тихомирова Марина Викторовна

(расшифровка подписи)



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2011 г.  
ОАО «Запсибгазпром»**

|                                                                                                              |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. Общие сведения.....</b>                                                                                | <b>2</b>  |
| 1. Общая информация.....                                                                                     | 2         |
| 2. Территориально обособленные подразделения .....                                                           | 3         |
| 3. Основные виды деятельности.....                                                                           | 3         |
| 4. Информация об исполнительных и контрольных органах .....                                                  | 4         |
| 5. Информация о численности персонала.....                                                                   | 5         |
| <b>II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности .....</b> | <b>5</b>  |
| 1. Основа составления .....                                                                                  | 5         |
| 2. Активы и обязательства в иностранной валюте.....                                                          | 5         |
| 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....                                                 | 6         |
| 4. Нематериальные активы.....                                                                                | 6         |
| 5. Результаты исследований и разработок.....                                                                 | 7         |
| 6. Основные средства .....                                                                                   | 7         |
| 7. Незавершенные капитальные вложения .....                                                                  | 9         |
| 8. Финансовые вложения.....                                                                                  | 9         |
| 9. Прочие внеоборотные активы .....                                                                          | 10        |
| 10. Материально-производственные запасы .....                                                                | 10        |
| 11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция .....                  | 11        |
| 12. Расходы будущих периодов.....                                                                            | 11        |
| 13. Задолженность покупателей и заказчиков.....                                                              | 12        |
| 14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств ..... | 12        |
| 15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....                                                       | 13        |
| 16. Кредиты и займы полученные .....                                                                         | 13        |
| 17. Оценочные обязательства и условные обязательства .....                                                   | 13        |
| 18. Отложенные налоги.....                                                                                   | 14        |
| 19. Признание доходов (выручки).....                                                                         | 14        |
| 20. Учет договоров строительного подряда .....                                                               | 14        |
| 21. Изменения в учетной политике .....                                                                       | 15        |
| 22. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....                                              | 16        |
| <b>III. Раскрытие существенных показателей.....</b>                                                          | <b>19</b> |
| 1. Нематериальные активы.....                                                                                | 19        |
| 2. Основные средства .....                                                                                   | 19        |
| 3. Незавершенные капитальные вложения .....                                                                  | 20        |
| 4. Долгосрочные финансовые вложения.....                                                                     | 20        |
| 5. Расходы на освоение природных ресурсов.....                                                               | 21        |
| 6. Материалы и товары для перепродажи.....                                                                   | 21        |
| 7. Расходы будущих периодов.....                                                                             | 22        |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям.....                               | 22        |
| 9. Дебиторская задолженность .....                                                                           | 23        |
| 10. Краткосрочные финансовые вложения.....                                                                   | 24        |
| 11. Капитал и резервы .....                                                                                  | 25        |
| 12. Долгосрочные обязательства .....                                                                         | 26        |
| 13. Кредиты и займы.....                                                                                     | 26        |
| 14. Информация, связанная с использованием денежных средств.....                                             | 27        |
| 15. Налогообложение.....                                                                                     | 28        |
| 16. Прочие кредиторы .....                                                                                   | 31        |
| 17. Расходы по обычным видам деятельности .....                                                              | 32        |
| 18. Прочие доходы и расходы.....                                                                             | 32        |
| 19. Дочерние и зависимые общества.....                                                                       | 33        |
| 20. Информация о связанных сторонах .....                                                                    | 37        |
| 21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....                                  | 46        |
| 22. Участие в совместной деятельности .....                                                                  | 47        |



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

**I. Общие сведения**

**1. Общая информация.**

Открытое акционерное общество «Запсибгазпром» (далее по тексту Общество) Открытого акционерного общества «Газпром» (ОАО «Запсибгазпром») учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 5 ноября 1992 г. № 1333 «О преобразовании Государственного газового концерна «Газпром» путем преобразования из Государственного проектно-промышленного-строительного предприятия «Запсибгазпромстрой» (ГППСП «Запсибгазпромстрой») Государственного газового концерна «Газпром» в открытое акционерное общество и является правопреемником имущественных прав и обязанностей ГППСП «Запсибгазпромстрой», в том числе прав пользования землей, недрами, природными ресурсами, а также прав и обязанностей по заключенным договорам. ОАО «Запсибгазпром» зарегистрировано Постановлением Ленинского района г. Тюмени от 14 октября 1993г. (регистрационный номер 224/50).

Учредителем Общества с долей участия 76,69% является ОАО «Газпром».  
 Акционерами Общества являются ОАО «Газпром», юридические и физические лица.

**Состав акционеров объекта вложений по состоянию на 31 декабря 2011г.:**  
**Уставный капитал составляет 99 662 568 рублей и распределен следующим образом:**

| №<br>п/п    | Наименование                                      | Количество акций, штук |                  |                   | % от УК         |
|-------------|---------------------------------------------------|------------------------|------------------|-------------------|-----------------|
|             |                                                   | обыкновен.             | привил.          | всего             |                 |
| <b>1.</b>   | <b>Юридические лица, всего</b>                    | <b>83 384 138</b>      | <b>7 961 291</b> | <b>91 345 429</b> | <b>91,65470</b> |
|             | В том числе:                                      |                        |                  |                   |                 |
| <b>1.1.</b> | <b>Владельцы</b>                                  | <b>6 590</b>           | <b>200 107</b>   | <b>206 697</b>    | <b>0,20740</b>  |
|             | ООО «Газпром комплектация»                        | -                      | 3 400            | 3 400             | 0,00341         |
|             | ЗАО «ИФК Корвет»                                  | 214                    | -                | 214               | 0,00021         |
|             | «ИФК Априори» АООТ                                | 1 500                  | -                | 1 500             | 0,00151         |
|             | ЗАО «Мегаинвест»                                  | -                      | 620              | 620               | 0,00062         |
|             | ООО «Межотраслевое консультационно-правовое бюро» | 100                    | -                | 100               | 0,00010         |
|             | ТОО «АСКО-Тюмень ЛТД»                             | 1 450                  | 6 600            | 8 050             | 0,00808         |
|             | ООО «Фирма Финсистема»                            | 1 984                  | 2 232            | 4 216             | 0,00423         |
|             | ООО "УКМ"                                         | 1 240                  | 1 116            | 2 356             | 0,00236         |
|             | ООО «АМКО-Консалтинг»                             | 100                    | -                | 100               | 0,00010         |
|             | ОАО «Газпром»                                     | -                      | 186 139          | 186 139           | 0,18677         |
|             | ЗАО «Корпорация ПОРТ»                             | 2                      | -                | 2                 | -               |
| <b>1.2.</b> | <b>Номинальные держатели</b>                      | <b>7 135 146</b>       | <b>7 750 892</b> | <b>14 886 038</b> | <b>14,93644</b> |
|             | ЗАО «Депозитарно-Клиринговая компания»            | 7 133 162              | 7 692 156        | 14 825 318        | 14,87551        |
|             | «Газпромбанк» (ОАО)                               | 1 984                  | 1 736            | 3 720             | 0,00373         |
|             | ОАО «СЭБ БАНК»                                    | -                      | 30 000           | 30 000            | 0,03010         |





**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

| №<br>п/п    | Наименование                                                                | Количество акций, штук |                   |                   | % от УК         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|             |                                                                             | обыкновен.             | привил.           | всего             |                 |
|             | Небанковская кредитная организация ЗАО «Национальный расчетный депозитарий» | -                      | 27 000            | 27 000            | 0,02709         |
| <b>1.3.</b> | <b>Доверительный управляющий</b>                                            | <b>76 242 402</b>      | <b>10 292</b>     | <b>76 252 694</b> | <b>76,51087</b> |
|             | ЗАО «Профинвестсервис»-ДУ                                                   | 744                    | 10 292            | 11 036            | 0,01107         |
|             | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ" ДУ (ОАО "Газпром")                                     | 76 241 658             | -                 | 76 241 658        | 76,49979        |
| <b>2.</b>   | <b>Физические лица (5 630 чел.)</b>                                         | <b>3 841 726</b>       | <b>4 475 413</b>  | <b>8 317 139</b>  | <b>8,34530</b>  |
|             | <b>ИТОГО</b>                                                                | <b>87 225 864</b>      | <b>12 436 704</b> | <b>99 662 568</b> | <b>100</b>      |

Общество зарегистрировано по адресу: 625000, Российская Федерация, г. Тюмень, ул. Первомайская, д.19.

## 2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2011 г. Общество имело в своем составе 5 структурных подразделения.

| №<br>п/п | Наименование филиала<br>(структурного подразделения) | Место нахождения |
|----------|------------------------------------------------------|------------------|
| 1.       | Ремонтно-эксплуатационное управление                 | г. Тюмень        |
| 2.       | Отраслевой институт «Омскгазтехнология»              | г. Омск          |
| 3.       | Строительное монтажное наладочное управление.        | г. Тюмень        |
| 4.       | Многопрофильный медицинский центр.                   | г. Тюмень        |
| 5.       | Спортивно-оздоровительный центр.                     | г. Тюмень        |

В течение 2011 года в составе обособленных структурных подразделений произошли следующие изменения:

Принято решение о ликвидации филиалов:

Многопрофильный медицинский центр, Спортивно-оздоровительный центр, Ремонтно-эксплуатационное управление, Строительное монтажное наладочное управление.

## 3. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- строительно-монтажные работы
- предоставление имущества в аренду
- др. работы и услуги.



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

**4. Информация об исполнительных и контрольных органах**

Генеральный директор Общества – Водопьянов Ю.Л.

Совет директоров: на 31.12.2011г.

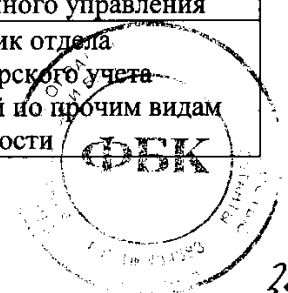
| Ф.И.О.                         | Место работы                            | Занимаемая должность                                                                           |
|--------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Водопьянов Юрий Леонидович  | ОАО "Запсибгазпром"                     | Генеральный директор                                                                           |
|                                | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ"                    | Генеральный директор                                                                           |
| 2. Охтырский Илья Анатольевич  | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ"                    | Заместитель генерального директора                                                             |
| 3. Житихин Сергей Владимирович | ЗАО «Управляющая компания «ЕвразФинанс» | Советник генерального директора                                                                |
| 4. Салимов Ирек Хамзиевич      | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ"                    | Руководитель Департамента управления нефинансовыми активами-заместитель Генерального директора |
| 5. Цыренов Баир Дашиевич       | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ"                    | Директор по общественным связям и международной деятельности                                   |
| 6. Мазур Владимир Владимирович | Правительство Тюменской области         | Заместитель Губернатора Тюменской области                                                      |

**Правление:**

| Ф.И.О.                        | Место работы         | Занимаемая должность                                                        |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1. Водопьянов Юрий Леонидович | ОАО "Запсибгазпром"  | Генеральный директор                                                        |
|                               | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ" | Генеральный директор                                                        |
| 2. Руппель Николай Яковлевич  | ОАО «Запсибгазпром»  | Первый заместитель Генерального директора                                   |
| 3. Мурзин Михаил Николаевич   | ОАО «Запсибгазпром»  | Заместитель Генерального директора – начальник службы корпоративной защиты. |
| 4. Яснев Андрей Николаевич    | ОАО «Запсибгазпром»  | Заместитель Генерального директора по коммерческим вопросам                 |

**Ревизионная комиссия:**

| Ф.И.О.                               | Место работы         | Занимаемая должность                                                        |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 1. Самохвалов Владимир Александрович | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ" | Начальник Контрольно-ревизионного управления                                |
| 2. Кураков Антон Викторович          | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ" | Начальник отдела бухгалтерского учета операций по прочим видам деятельности |



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

|                                   |                      |                                                             |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 3. Асейкин Андрей<br>Владимирович | ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ" | Главный специалист<br>Контрольно-Ревизионного<br>управления |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------|

### **5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

203 человека в 2011 году;

372 человека в 2010 году;

429 человек в 2009 году.

## **II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ОАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ОАО «Газпром» от 30 декабря 2010 года № 372, и утверждена приказом Общества от 29 декабря 2010 года № 363.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

### **2. Активы и обязательства в иностранной валюте**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в



**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

|            |                    |                    |                    |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|            | 31 декабря 2011 г. | 31 декабря 2010 г. | 31 декабря 2009 г. |
| Доллар США | 32,1961            | 30,4769            | 30,2442            |
| Евро       | 41,6714            | 40,3331            | 43,3883            |

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

### **4. Нематериальные активы**

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.



Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты на приобретение и создание нематериальных активов, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

#### **5. Результаты исследований и разработок**

В составе показателя баланса «Результаты исследований и разработок» отражаются расходы на НИОКР, результаты которых не подлежат правовой охране в соответствии с действующим законодательством, или подлежат правовой охране, но не оформлены в установленном порядке, используемые для производственных, либо управленческих нужд организации. Указанные расходы списываются на затраты по производству продукции (работ, услуг) в течение года с начала их фактического применения при производстве продукции (работ, услуг) линейным способом путем уменьшения их первоначальной стоимости. Также в составе показателя отражаются затраты на приобретение и создание НИОКР, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

Затраты по НИОКР, не давшим положительного результата, списываются на прочие расходы.

Пересмотр сроков полезного использования НИОКР не осуществляется.

#### **6. Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства, приобретенные до 2005 года, показаны по восстановительной стоимости по состоянию на 1 января 2005 г. за минусом амортизации группы «Здания». Основные средства, поступившие после 1 января 2006 г., отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Проведенный анализ текущей (восстановительной) стоимости показал, что текущая стоимость этих основных средств по состоянию на 1 января 2010 г. несущественно отличается от текущей (восстановительной) стоимости на 1 января 2009 г., в связи с чем проведение переоценки признано не целесообразным.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве единой

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом ~~сроки~~ полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств                | Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число <del>лет</del> ) |                 |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|                                        | до 01.01.2002 г.                                                                   | с 01.01.2002 г. |
| Трубопроводы                           | 33 года                                                                            | 25 лет          |
| Скважины и газодобывающее оборудование | 12 – 40 лет                                                                        | 20 – 25 лет     |
| Машины и оборудование                  | 10 – 18 лет                                                                        | 1 – 25 лет      |
| Здания и дороги                        | 8 – 50 лет                                                                         | 10 – 31 лет     |
| Объекты социальной сферы               | 5 – 50 лет                                                                         | 2 – 31 лет      |
| Прочие                                 | 5 – 25 лет                                                                         | 5 – 25 лет      |

Амортизация грузовых автомобилей общего назначения грузоподъемностью 5 – 15 т начисляется в зависимости от величины пробега за отчетный период, а по всем остальным видам основных средств – линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- объектам жилищного фонда (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы по которым отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. рублей, принятые к учету до 01.01.2011 учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).

Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации, отражаются в Приложении к бухгалтерскому балансу по остаточной стоимости.



## 7. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты с учетом их существенности отражаются по дополнительным введенным строкам к статьям «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок», «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После подачи документов на государственную регистрацию прав на такие объекты, они переводятся в состав товаров отгруженных.

## 8. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

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

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (первоначальной) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает

резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

В составе финансовых вложений учитываются беспроцентные займы, предоставленные дочерним обществам, и беспроцентные векселя третьих лиц. Такие вложения осуществляются Обществом в целях улучшения финансовых результатов деятельности дочерних обществ, получающих займы, и ускорения расчетов с контрагентами соответственно. Таким образом, они способны опосредованно приносить экономические выгоды Обществу.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

#### 9. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы на освоение природных ресурсов,
- лицензии на право пользования недрами,
- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством, с приобретением основных средств, оборудования, вложениями в нематериальные активы,
- расходы будущих периодов.

#### 10. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражены в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), резерв под обесценение создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.





**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Материально-производственные запасы, приобретенные для продажи подрядчикам при выполнении работ по капитальному ремонту или строительству, включая строительство в рамках инвестиционного договора с ОАО «Газпром», учитываются в составе товаров для перепродажи, а доходы и расходы от их продажи – в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

**11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция**

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам продаж пропорционально удельному весу выручки от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Транспортные расходы включаются в стоимость товаров.

**12. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, расходы по предстоящему ремонту), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».



### **13. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

В форме «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в отчетном периоде.

Информация о кредиторской задолженности также представляется без исключения погашенной в отчетном периоде.

### **14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ. В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

- активов в рамках инвестиционных договоров;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Общество выполняет функции заказчика-застройщика по договору на реализацию инвестиционных проектов с ОАО «Газпром». Финансирование от инвестора ОАО «Газпром» в отчетном году отсутствует.

#### **15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд**

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы эмиссионного дохода, а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

#### **16. Кредиты и займы полученные**

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие несущественности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Исходя из принципа осмотрительности, Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте Пояснительной записки «Кредиты и займы».

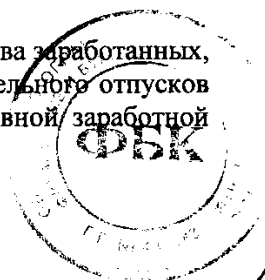
Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

#### **17. Оценочные обязательства и условные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества ~~заработанных~~, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.



Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочное обязательство».

#### 18. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1160 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

#### 19. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе счета 45 «Товары отгруженные» отражено выбытие продаваемых объектов недвижимого имущества до момента перехода права собственности покупателю.

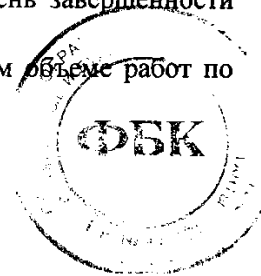
В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи ценных бумаг и других финансовых вложений;
- доходы от продажи основных фондов;
- доходы от продажи материалов.

#### 20. Учет договоров строительного подряда

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату:

- по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.



Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Косвенные расходы распределяются между договорами пропорционально величине прямых расходов.

Расходы по договорам строительного подряда, понесенные Обществом за период с начала исполнения договора до его завершения учитываются на забалансовом счете 046 «Расходы по договорам строительного подряда, понесенные за период с начала исполнения договора» в разрезе контрагентов и договоров.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты по строке 1234 «Прочие дебиторы» и в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты по строке 1239 «Прочие дебиторы».

## 21. Изменения в учетной политике

### I. В учетную политику на 2011 год были внесены следующие изменения

1. В связи с введением в действие Положения по бухгалтерскому учету 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное приказом Минфина РФ от 8 ноября 2010 г. №143н в Положение по учетной политике внесены следующие изменения. Условиями выделения сегментов Общество признает информацию по производимой продукции, (выполняемым работам, оказываемым услугам).

2. С годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год вступает в силу приказ Минфина РФ от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В связи с различиями представления показателей форм бухгалтерской отчетности согласно данному приказу и порядку представления показателей отчетности в бухгалтерской отчетности за 2010 год (согласно приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н), отдельные показатели отчетности за отчетный год представлены в качестве сравнительных данных в бухгалтерской отчетности за 2011 год по иным строкам отчетности.

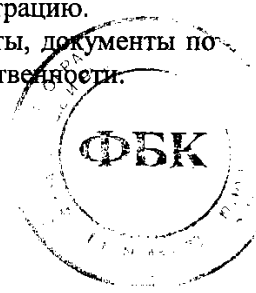
3. В связи с вступлением в силу приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н в нормативные акты по бухгалтерскому учету были внесены изменения, вступившие в силу с 2011 года, которые повлекли за собой изменения учетной политики Общества на 2011 год. Указанные изменения учетной политики привели к необходимости корректировки данных прошлых отчетных периодов в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год, которые раскрыты в одноименном подразделе пояснительной записки.

#### *Изменения в учете основных средств и нематериальных активов*

С 2011 года объекты основных средств с первоначальной стоимостью не более 40000 рублей за единицу могут учитываться в составе материально-производственных запасов. До 2011 года лимит стоимости для учета объектов основных средств в составе материально-производственных запасов составлял не более 20000 рублей за единицу.

С 2011 года объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и которые сданы в эксплуатацию, но права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке, обособленно учитываются в составе основных средств, включая объекты, документы по которым не переданы на государственную регистрацию.

До 2011 года в составе основных средств не могли учитываться объекты, документы по которым не были переданы на государственную регистрацию права собственности.



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

С 2011 года отменено положение, запрещающее переоценку земельных участков и объектов природопользования (п. 43 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утв. приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н).

*Изменения в учете резервов сомнительных долгов*

С 2011 года организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания сомнительной прочей дебиторской задолженности.

До 2011 года резерв сомнительных долгов создавался только в отношении задолженности покупателей и заказчиков.

С 2011 года сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

До 2011 года к сомнительной задолженности могла быть отнесена только задолженность, которая не была погашена в сроки, установленные договором.

*Изменения в учете налога на прибыль*

С 2011 года при изменении ставки налога на прибыль величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (ставки). Возникшая при пересчете разница подлежит отнесению на прибыли и убытки отчетного периода.

До 2011 года при изменении ставки налога на прибыль величина отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств подлежала пересчету с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

*Изменения в связи с вступлением в силу ПБУ 8/2010*

В связи с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, а также внесением изменений в Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, в учетную политику Общества на 2011 год были внесены следующие изменения:

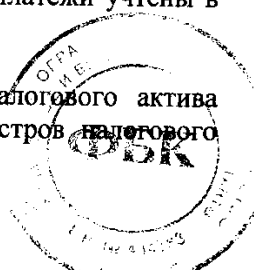
С 2011 года Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам. До 2011 года Общество не создавало оценочное обязательство под предстоящие расходы на оплату отпусков.

Отменено резервирование предстоящих расходов и платежей, которые ранее создавались обществами.

**22. Корректировка данных предшествующего отчетного периода**

Отдельные показатели графы 3 «На 31 декабря 2010 года» и «На 31 декабря 2009 года» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2009 г. в связи со следующими обстоятельствами:

1. Изменен порядок отражения платежей по договорам страхования на периоды, следующие после момента осуществления оплаты, которые в 2009 и 2010 годах отражались в составе расходов будущих периодов. Указанные платежи учтены в составе дебиторской задолженности (корректировка № 3).
2. По результатам проведенной инвентаризации отложенного налогового актива через сопоставление учтенной суммы актива с данными регистров налогового



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

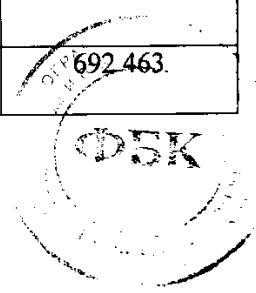
учета, в части величины налогового убытка подлежащего переносу на будущее списана сумма завышенного отложенного налогового актива на нераспределенную прибыль (корректировка № 4).

3. Исключены из рабочего плана счетов субсчета 0880 «Объекты строительства, введенные в эксплуатацию, документы на которые не переданы на государственную регистрацию», 0881 «Объекты собственного строительства», 0882 «Объекты строительства по договорам на реализацию инвестиционных проектов», так как объекты недвижимого имущества, подлежащие государственной регистрации, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы по приемке-передаче, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на счете 01 «Основные средства» независимо от того, переданы документы на государственную регистрацию или нет (корректировка № 1).

Корректировки показателей 2009 и 2010 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

тыс. руб.

| Код строки                          | Наименование строки                          | Сумма до корректировки | Номер корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировки |
|-------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------|------------------------------|
| Корректировки показателей 2009 года |                                              |                        |                     |               |                              |
| 1120                                | Результаты исследований и разработок         | -                      | 1                   | 11 631        | 11 631                       |
| 1131                                | Основные средства                            | 811 484                | 1                   | 265 595       | 1 077 079                    |
| 1134                                | Незавершенные капитальные вложения           | 1 197 438              | 1                   | (277 226)     | 920 212                      |
| 1160                                | Отложенные налоговые активы                  | 186 867                | 4                   | (49 000)      | 137 867                      |
| 1210                                | Запасы                                       | 254 139                | 3                   | (2 911)       | 251 288                      |
| 1230                                | Дебиторская задолженность                    | 1 323 116              | 3                   | 2 555         | 1 325 671                    |
| 1260                                | Прочие оборотные активы                      | 306                    | 3                   | 356           | 662                          |
| 1370                                | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | (362 731)              | 4                   | (49 000)      | (411 731)                    |
| Корректировки показателей 2010 года |                                              |                        |                     |               |                              |
| 1120                                | Результаты исследований и разработок         | -                      | 1                   | 11 631        | 11 631                       |
| 1131                                | Основные средства                            | 494 446                | 1                   | 198 017       | 692 463                      |



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

| Код строки | Наименование строки                | Сумма до корректировки | Номер корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировки |
|------------|------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------|------------------------------|
| 1134       | Незавершенные капитальные вложения | 1 048 458              | 1                   | (209 648)     | 838 810                      |
| 1210       | Запасы                             | 210 788                | 3                   | (71 872)      | 138 916                      |
| 1230       | Дебиторская задолженность          | 1 926 607              | 3                   | 1 280         | 1 927 887                    |
| 1260       | Прочие оборотные активы            | 28 372                 | 3                   | 70 592        | 98 964                       |

Изменение отложенного налогового актива отражено в форме № 3 «Отчет об ~~изменении~~ капитала»

| Код строки | Наименование строки | Графа 3 «На начало отчетного года (тыс. руб.)»  |               |                                                       |
|------------|---------------------|-------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------|
|            |                     | Сумма до корректировки (данные на 31.12.2009г.) | Корректировка | Сумма с учетом корректировки (данные на 01.01.2010г.) |
| 3600       | Чистые активы       | (45 309)                                        | (49 000)      | (94 309)                                              |

В связи с изменением порядка представления денежных поступлений и платежей в отчете о движении денежных средств (исключение из поступлений от покупателей и ~~заказчиков~~ и платежей поставщикам и подрядчикам сумм косвенных налогов) были проведены корректировки сравнительных данных отчета о движении денежных средств за 2010 год. Существенные корректировки приведены ниже:

| Код строки | Наименование строки                                                     | Сумма до корректировки | Корректировка, тыс. руб. | Сумма с учетом корректировки |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 4111       | (Поступило) от продажи продукции, товаров, работ и услуг                | 1 753 439              | (249 451)                | 1 503 988                    |
| 4119       | Прочие поступления                                                      | 804 406                | (20 152)                 | 784 254                      |
| 4121       | (Направлено) на оплату товаров, работ, услуг                            | (1 779 669)            | 271 474                  | (1 508 195)                  |
| 4129       | Прочие платежи                                                          | (583 330)              | (1 181)                  | (585 209)                    |
| 4211       | Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 441 567                | (29 339)                 | 412 228                      |
| 4219       | Прочие поступления                                                      | 587                    | 29 339                   | 29 926                       |





### III. Раскрытие существенных показателей

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать в дополнение к табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о движении денежных средств.

Показатели на 31 декабря 2010 г. в Пояснительной записке приведены с учетом корректировок, раскрытых в разделе II в пункте 22 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода».

#### 1. Нематериальные активы

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В составе нематериальных активов указаны объекты с полностью погашенной стоимостью, информация о которых приведена в таблице 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

#### 2. Основные средства

##### *Основные средства, полученные в аренду.*

В течение 2011 года Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2011 г. 862 471 тыс. руб.

в 2010 г. 361 520 тыс. руб.

в 2009 г. 0 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2011 г. 415 642 тыс. руб.

в 2010 г. 325 669 тыс. руб.

в 2009 г. 197 339 тыс. руб.

Кроме этого, Общество в 2011 году получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2011 г. 0 тыс. руб.

в 2010 г. 1 054 тыс. руб.

в 2009 г. 0 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01.01.2011 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 523 тыс. руб., в том числе:

в 2011 году было выплачено 496 тыс. руб.;

в 2010 году было выплачено 1 105 тыс. руб.;

в 2009 году было выплачено 0 тыс. руб.

##### *Основные средства, переданные в аренду*

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках по остаточной стоимости.

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

В течение 2011 года Общество передало в пользование (в основном дочерним обществам) по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в отчетах по передаче составила:

в 2011 г. 2 796 тыс. руб.  
по аналогичным объектам:  
в 2010 г. 116 тыс. руб.  
в 2009 г. 32 320 тыс. руб.

**Переоценка основных средств**

Переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2011 г. не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на предыдущие отчетные даты.

**3. Незавершенные капитальные вложения**

В строке 1134 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

|                             | На 31.12.2011 г. | На 31.12.2010 г. | На 31.12.2009 г. |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Незавершенное строительство | 993 382          | 838 810          | 909 455          |
| Оборудование к установке    | -                | -                | 10 757           |
| Итого                       | 993 382          | 838 810          | 920 212          |

По заключенным с ОАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов по строительству и сдаче в эксплуатацию объектов производственных основных средств Общество выполняет функции заказчика-застройщика. В связи с этим показателем «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса включает величину произведенных капитальных вложений в рамках указанных договоров в сумме:

на 31 декабря 2011 г. 0 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 84 853 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 123 128 тыс. руб.

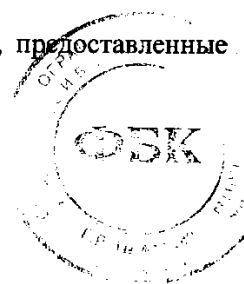
Общество не имеет право продавать, передавать в залог или иным способом распоряжаться этими объектами. Собственником объектов, построенных в рамках договоров на реализацию инвестиционных проектов, является ОАО «Газпром».

**4. Долгосрочные финансовые вложения**

Долгосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

По строке 1154 «Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, выданные в основном прочим обществам. Из них займы, подлежащие погашению в период от 1 до 3 лет, на отчетную дату составили 670 тыс. руб.

Величина беспроцентных займов, отражаемых в строке 1154 «Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев», составляет:  
на 31 декабря 2011 г. 50 тыс. руб.



**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

на 31 декабря 2010 г. 0 тыс. руб.  
 на 31 декабря 2009 г. 0 тыс. руб.

По строке 1150 «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в числе отражены:

| Показатель                                                                                   | Финансовые вложения |                |                | в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 года |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                                              | на 31.12.11 г.      | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. | на 31.12.11 г.                                                | на 31.12.10 г. |
| 1                                                                                            | 2                   | 3              | 4              | 5                                                             | 6              |
| Приобретенные права требования, срок исполнения обязательств по которым превышает 12 месяцев | 9 018               | 18 752         | 17 482         | -                                                             | -              |
| Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется            | 156 588             | 158 448        | 164 716        | -                                                             | -              |

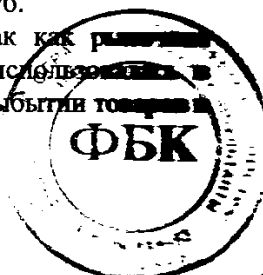
#### 5. Расходы на освоение природных ресурсов

В строке 1171 «Расходы на освоение природных ресурсов» указывается сумма лицензий на право пользования недрами.

|                          | На 31.12.2011 г. | На 31.12.2010 г. | На 31.12.2009 г. |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Первоначальная стоимость | 5                | 5                | 5                |
| Накопленная амортизация  | 1                | 1                | 1                |

#### 6. Материалы и товары для перепродажи

В бухгалтерском балансе стоимость сырья, материалов и других аналогичных ценностей в сумме 82 805 тыс. руб. показана за минусом созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей, величина которого на 31 декабря 2011 г. составила 157 тыс. руб. В бухгалтерском балансе стоимость товаров для перепродажи в сумме 24 961 тыс. руб. показана за минусом созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей, величина которого на 31 декабря 2011 г. составила 201 тыс. руб. Величина резерва, созданного в 2010 году, не пересматривалась, так как рыночная стоимость материальных ценностей не изменилась. Сумма резерва использована в течение 2011 года при выбытии материалов в размере 25 тыс. руб., при выбытии товаров в размере 7 тыс. руб.



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

**7. Расходы будущих периодов**

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

| Наименование<br>вида расходов                                   | На 31.12.2011 г.        |                          | На 31.12.2010 г.        |                          | На 31.12.2009 г.        |                          |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
|                                                                 | Долгосроч-<br>ная часть | Краткосроч-<br>ная часть | Долгосроч-<br>ная часть | Краткосроч-<br>ная часть | Долгосроч-<br>ная часть | Краткосроч-<br>ная часть |
| Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности | 383                     | -                        | 270                     | 420                      | 95                      | 247                      |
| Платежи за право использования товарного знака                  | -                       | -                        |                         | -                        | -                       | -                        |
| Затраты на приобретение программного обеспечения                | 277                     | 6                        | 49                      | 8                        | 1                       | 22                       |
| Капитальный ремонт основных средств                             | -                       | -                        | -                       | 66 250                   | -                       | -                        |
| Прочие                                                          | -                       | -                        | -                       | 3 914                    | 125                     | 87                       |
| <b>ИТОГО</b>                                                    | <b>660</b>              | <b>6</b>                 | <b>319</b>              | <b>70 592</b>            | <b>221</b>              | <b>356</b>               |

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию:

на 31 декабря 2011 г. 660 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 319 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 221 тыс. руб.

**8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям**

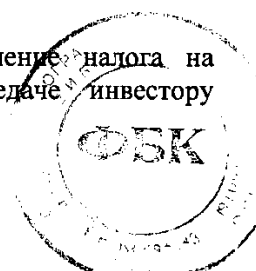
В связи с выполнением функции заказчика-застройщика по заключенным с ОАО «Газпром» договорам на реализацию инвестиционных проектов в составе показателя «Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям» бухгалтерского баланса, в том числе, отражены суммы налога, предъявленные Обществу подрядными и другими организациями при проведении ими капитального строительства, сборке (монтаже) основных средств и т.п. в сумме:

на 31 декабря 2011 г. 1 336 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 1 336 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 4 440 тыс. руб.

Указанная величина не будет приниматься Обществом в уменьшение налога на добавленную стоимость, подлежащего уплате, а подлежит передаче инвестору ОАО «Газпром» после ввода объекта в эксплуатацию.



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Из приведенных выше сумм налога на добавленную стоимость относятся к объектам строительства которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2011 г. 683 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 683 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 3 787 тыс. руб.

Указанные суммы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1170 «Внеоборотные активы».

При осуществлении собственного строительства суммы налога, предъявленные Обществом по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы налога, предъявленные Обществу при приобретении основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составили:

на 31 декабря 2011 г. 12 075 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 12 153 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 14 832 тыс. руб.

Из них относятся к объектам, строительство которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2011 г. 8 738 тыс. руб.  
по аналогичным объектам:  
на 31 декабря 2010 г. 8 864 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 8 864 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

на 31 декабря 2011 г. 4 000 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 3 951 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 6 630 тыс. руб.

#### **9. Дебиторская задолженность**

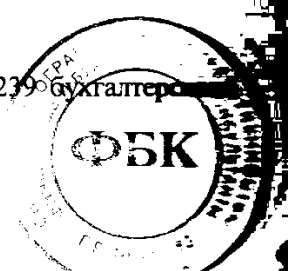
По строке 1232 «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса, в основном, отражена реструктурированная в соответствии с заключенными договорами и мировыми соглашениями дебиторская задолженность.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В составе показателя «Прочие внеоборотные активы» по строке 1170 бухгалтерского баланса отражены суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством:

на 31 декабря 2011 г. 1 126 946 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 0 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 0 тыс. руб.

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1239 бухгалтерского баланса отражены:



**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

| Вид задолженности                                             | тыс. руб.        |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                               | На 31.12.2011 г. | На 31.12.2010 г. | На 31.12.2009 г. |
| Переплата по налогам и сборам                                 | 20 190           | 103 415          | 16 177           |
| Уступка прав требования ОАО «Регионгазхолдинг»                | 776 353          | 775 998          | -                |
| Расчеты по договорам комиссии ООО «Запсибгазпром-Газификация» | 190 261          | 26               | -                |
| ОАО «УРАЛСИБ» банковская гарантия                             | -                | -                | 220 537          |
| ООО «ПЧРБ» банковская гарантия                                | -                | -                | 48 853           |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                      | 1 060            | 1 059            | 1 118            |
| Прочие                                                        | 293 067          | 322 763          | 57 278           |
| Итого                                                         | 1 280 931        | 1 203 261        | 343 963          |

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, квалифицированная по состоянию на конец предыдущего периода как долгосрочная, на конец отчетного периода отражена в составе краткосрочной в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения.

на 31 декабря 2011 г. 30 100 тыс. руб.

аналогично:

на 31 декабря 2010 г. 33 222 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 0 тыс. руб.

#### **10. Краткосрочные финансовые вложения**

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса сумма векселей третьих лиц составляет:

на 31 декабря 2011 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 50 500 тыс. руб.

Кроме того, по строке 1240 «Финансовые вложения» отражены:

- приобретенные права требования, срок исполнения обязательств по которым менее 12 месяцев после отчетной даты. Сумма указанных финансовых вложений по состоянию составила:

на 31 декабря 2011 г. 26 566 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 0 тыс. руб.

- финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется:

на 31 декабря 2011 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2010 г. 8 669 тыс. руб.

на 31 декабря 2009 г. 17 418 тыс. руб.



## 11. Капитал и резервы

### Уставный капитал

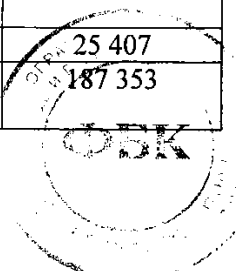
Уставный капитал составляет 99 662,568 тыс. руб. и состоит из обыкновенных и привилегированных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.  
 По состоянию на 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.  
 В течение 2011 года величина уставного капитала не изменилась.

| Акционеры                                                                   | Обыкновенные акции |                             | Привилегированные акции |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|
|                                                                             | Количество, штук   | Номинальная стоимость, руб. | Количество, штук        | Номинальная стоимость, руб. |
| Акционеры, всего:                                                           | 3 848 316          | 3 848 316                   | 4 675 520               | 4 675 520                   |
| Физические лица (5 630 чел.)                                                | 3 841 726          | 3 841 726                   | 4 475 413               | 4 475 413                   |
| Юридические лица (владельцы)                                                | 6 590              | 6 590                       | 200 107                 | 200 107                     |
| Прочие:                                                                     |                    |                             |                         |                             |
| Номинальные держатели                                                       | 7 135 146          | 7 135 146                   | 7 750 892               | 7 750 892                   |
| ЗАО «Депозитарно-Клиринговая компания»                                      | 7 133 162          | 7 133 162                   | 7 692 156               | 7 692 156                   |
| «Газпромбанк» (ОАО)                                                         | 1 984              | 1 984                       | 1 736                   | 1 736                       |
| Небанковская кредитная организация ЗАО «Национальный расчетный депозитарий» | -                  | -                           | 27 000                  | 27 000                      |
| ОАО «СЭБ БАНК»                                                              | -                  | -                           | 30 000                  | 30 000                      |
| Доверительный управляющий                                                   | 76 242 402         | 76 242 402                  | 10 292                  | 10 292                      |
| ЗАО «Профинвестсервис»-ДУ                                                   | 744                | 744                         | 10 292                  | 10 292                      |
| ООО "ИФК "МЕТРОПОЛЬ" ДУ (ОАО "Газпром")                                     | 76 241 658         | 76 241 658                  | -                       | -                           |
| ИТОГО:                                                                      | 87 225 864         | 87 225 864                  | 12 436 704              | 12 436 704                  |

### Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строкам 1340, 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

| Наименование капитала                | тыс. руб.      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                      | На 31.12.11 г. | На 31.12.10 г. | На 31.12.09 г. |
| Вклад участника в имущество Общества | -              | -              | -              |
| Эмиссионный доход                    | 25 407         | 25 407         | 25 407         |
| Дооценка объектов основных средств   | 77 894         | 136 522        | 187 353        |



## Резервный капитал

Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

## 12. Долгосрочные обязательства

В составе статьи «Прочие обязательства» строки 1450 бухгалтерского баланса отражена величина средств финансирования, полученного в рамках заключенных с ОАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым, согласно условиям договоров, подлежит завершению по истечении более чем 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2011 г. 907 724 тыс. руб.  
 на 31 декабря 2010 г. 907 724 тыс. руб.  
 на 31 декабря 2009 г. 0 тыс. руб.

Также в состав прочих долгосрочных обязательств Общества включена кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, срок погашения которой согласно заключенным договорам превышает 12 месяцев после отчетной даты. Она составила:

на 31 декабря 2011 года 2 909 375 тыс. руб.  
 на 31 декабря 2010 года 0 тыс. руб.  
 на 31 декабря 2009 года 661 тыс. руб.

## 13. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

|           | Кредиты | Займы     |
|-----------|---------|-----------|
| в 2011 г. | -       | 1 224 669 |
| в 2010 г. | -       | 450 296   |
| в 2009 г. | -       | 407 190   |

тыс. руб.

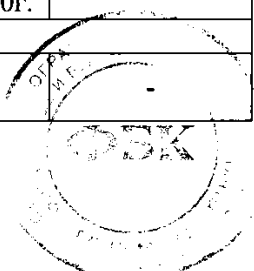
Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета процентов) составила:

|           | Кредиты | Займы     |
|-----------|---------|-----------|
| в 2011 г. | -       | 1 530 437 |
| в 2010 г. | -       | 522 818   |
| в 2009 г. | -       | 418 827   |

тыс. руб.

| Кредиторы/<br>Займодавцы | Валюта | Срок погашения | Сумма кредита по состоянию на 31.12.11г. | Сумма кредита по состоянию на 31.12.10г. | Сумма кредита по состоянию на 31.12.09г. |
|--------------------------|--------|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Займодавцы:              |        |                |                                          |                                          |                                          |
| ООО «Аудитавиатраст»     | руб.   | 22.03.2011     | 42 780                                   | 38 538                                   | -                                        |

тыс. руб.



86



**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

| Кредиторы/<br>Займодавцы                        | Валю<br>та | Срок<br>погашения | Сумма<br>кредита<br>по состоянию<br>на 31.12.11г. | Сумма<br>кредита<br>по<br>состоянию<br>на 31.12.10г. | Сумма<br>кредита<br>по состоянию<br>на 31.12.09г. |
|-------------------------------------------------|------------|-------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| ООО<br>«Аудитавиатраст»                         | руб.       | 22.03.2011        | 15 964                                            | 15 219                                               | -                                                 |
| ООО<br>«Аудитавиатраст»                         | руб.       | 22.03.2011        | 9 048                                             | 8 756                                                | -                                                 |
| ООО<br>«Аудитавиатраст»                         | руб.       | 31.05.2012        | 9 475                                             | -                                                    | -                                                 |
| Прочие                                          | руб.       | -                 | 451                                               | 429 128                                              | 548 636                                           |
| Итого:                                          |            |                   | 137 499                                           | 491 641                                              | 548 636                                           |
| В том числе со<br>сроком погашения<br>до 1 года |            |                   | 137 497                                           | 322 350                                              | 233 672                                           |

Процентные ставки варьировались:

|                            | проценты      |            |              |
|----------------------------|---------------|------------|--------------|
|                            | 2011 г.       | 2010 г.    | 2009 г.      |
| По долгосрочным<br>займам  | -             | -          | от 8 до 14   |
| По краткосрочным<br>займам | от 4,86 до 14 | от 8 до 14 | от 8 до 14,5 |

**14. Информация, связанная с использованием денежных средств**

**Дополнительная информация о возможности Организации на отчетную дату  
привлечь дополнительные денежные средства**

|                                                                                                                                  | тыс. руб.        |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                  | На 31.12.2011 г. | На 31.12.2010 г. | На 31.12.2009 г. |
| Величина денежных средств,<br>недоступных для<br>использования Обществу                                                          | 68 285           | 313 927          | -                |
| Из них денежные средства<br>в аккредитивах по<br>исполненным<br>обязательствам, не<br>зачисленные на расчетные<br>счета Общества | -                | -                | -                |
| Величина денежных средств,<br>которая может быть<br>дополнительно привлечена<br>Обществом                                        | -                | -                | -                |



59

**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

## 15. Налогообложение

### Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

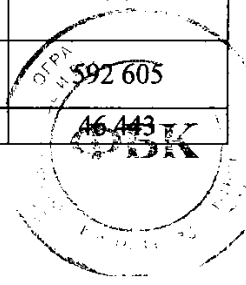
Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о прибылях и убытках за 2010 год следующие показатели:

Таблица 1

тыс. руб.

| № п/п | № строки формы № 2 | Наименование статьи/показателя                                                                          | За 2011 год<br>(графа 5<br>таблицы 1) | За 2010 год<br>(графа 8<br>таблицы 1) |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1     | 2                  | 3                                                                                                       | 4                                     | 5                                     |
| 1     | 2300               | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                                                              | 23 161                                | 226 169                               |
| 2     |                    | Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль<br>(стр.1х20% за 2011 год, стр.1х20% за 2010 год) | 4 632                                 | 45 234                                |
| 3     | 2421               | <b>Постоянные налоговые обязательства (активы)</b><br>(стр.4-стр.6), в т.ч.:                            | 15 526                                | (17 221)                              |
| 4     |                    | Постоянные налоговые обязательства<br>(стр.5х20% за 2011 год, стр.5х20% за 2010 год)                    | 65 677                                | 101 300                               |
| 5     |                    | Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:                                     | 328 386                               | 506 498                               |
| 5.1   |                    | • расходы, не принимаемые для целей налогообложения                                                     | 18 196                                | 24 267                                |
| 5.2   |                    | • убытки, не принимаемые для целей налогообложения                                                      | 113 318                               | 399 288                               |
| 5.3   |                    | • разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету                                               | 189 290                               | 26 234                                |
| 5.4   |                    | • прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль                                                | 7 582                                 | 56 709                                |
| 6     |                    | Постоянные налоговые активы<br>(стр.7х20% за 2011 год, стр.7х20% за 2010 год)                           | 50 151                                | 118 521                               |
| 7     |                    | Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:                                       | 250 757                               | 592 605                               |
| 7.1   |                    | • доходы, не принимаемые для целей                                                                      | 127 112                               | 46 443                                |

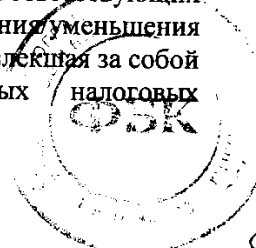


58

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

| №<br>п/п | №<br>строки<br>формы<br>№ 2 | Наименование статьи/показателя                                                                        | За 2011 год<br>(графа 5<br>таблицы 1) | За 2010 год<br>(графа 8<br>таблицы 1) |
|----------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1        | 2                           | 3                                                                                                     | 4                                     | 5                                     |
|          |                             | налогообложения                                                                                       |                                       |                                       |
| 7.2      |                             | • разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету                                             | 121 656                               | 241 407                               |
| 7.3      |                             | • прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль                                                | 1 989                                 | 304 755                               |
| 8        | 2450                        | <b>Изменение отложенных налоговых активов</b> (стр.9х20% за 2011 год, стр.3х20% за 2010 год)          | (10 240)                              | (19 965)                              |
| 9        |                             | Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:                                                                 | (51 199)                              | (99 824)                              |
| 9.1      |                             | • разницы в амортизации ОС                                                                            | 575                                   | 19 092                                |
| 9.2      |                             | • разницы в косвенных расходах                                                                        | 20 217                                | 18 185                                |
| 9.3      |                             | • разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету                                             | 6 176                                 | -                                     |
| 9.4      |                             | • убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее                                             | (97 856)                              | (136 796)                             |
| 9.5      |                             | • прочие вычитаемые разницы                                                                           | 19 689                                | (305)                                 |
| 10       | 2430                        | <b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b> (стр. 11х20% за 2011 год, стр. 11х20% за 2010 год) | 9 918                                 | 8 048                                 |
| 11       |                             | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:                                                           | 49 591                                | 40 238                                |
| 11.1     |                             | • разницы в амортизации ОС                                                                            | (63 893)                              | (4 687)                               |
| 11.2     |                             | • разницы в косвенных расходах                                                                        | 58 735                                | 70 293                                |
| 11.3     |                             | • разницы от непредъявленной выручки по договорам строительного подряда                               | -                                     | (29 235)                              |
| 11.4     |                             | • прочие налогооблагаемые разницы                                                                     | 54 749                                | 3 867                                 |
| 12       |                             | <b>Налогооблагаемая база по налогу на прибыль</b><br>(стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)             | -                                     | -                                     |
| 13       |                             | <b>Налог на прибыль</b><br>(стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.                                      | -                                     | -                                     |
| 13.1     | 2410                        | • Текущий налог на прибыль                                                                            | -                                     | -                                     |
| 13.2     | 2411                        | • Налог на прибыль прошлых лет                                                                        | -                                     | -                                     |
| 14       | 2460                        | Прочие расходы из прибыли                                                                             | 2 258                                 | 462                                   |
| 15       | 2400                        | <b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b><br>(стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)            | 745                                   | 197 694                               |

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 1), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 1), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 1), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

обязательств (стр.10 Таблицы 1) в 2011 и 2010 годах, представлены в Таблице 2 и Таблице 3.

Таблица 2

тыс. руб.

| № п/п | № строки Таблицы 1 | Наименование показателя                                                                           | За 2011 год |          |                              |
|-------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|------------------------------|
|       |                    |                                                                                                   | начислено   | погашено | отражено в графе 4 таблицы 2 |
| 1     | 2                  | 3                                                                                                 | 4           | 5        | 6                            |
| 1     | 8                  | <b>Изменение отложенных налоговых активов</b> (стр.2х20% за 2011 год, стр.2х20% за 2010 год)      | 12 581      | 22 821   | (10 240)                     |
| 2     | 9                  | <b>Временные вычитаемые разницы</b> , в т.ч.:                                                     | 62 905      | 114 104  | (51 199)                     |
| 2.1   | 9.1                | • разницы в амортизации ОС                                                                        | 2 109       | 1 534    | 575                          |
| 2.2   | 9.2                | • разницы в косвенных расходах                                                                    | 21 290      | 1 073    | 20 217                       |
| 2.3   | 9.3                | • разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету                                         | 6 176       | -        | 6 176                        |
| 2.4   | 9.4                | • убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее                                         | 13 641      | 111 497  | (97 856)                     |
| 2.5   | 9.5                | • прочие вычитаемые разницы                                                                       | 19 689      | -        | 19 689                       |
| 3     | 10                 | <b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b> (стр.4х20% за 2011 год, стр.4х20% за 2010 год) | 36 078      | 26 160   | 9 918                        |
| 4     | 11                 | <b>Временные налогооблагаемые разницы</b> , в т.ч.:                                               | 180 391     | 130 800  | 49 591                       |
| 4.1   | 11.1               | • разницы в амортизации ОС                                                                        | -           | 63 893   | (63 893)                     |
| 4.2   | 11.2               | • разницы в косвенных расходах                                                                    | 124 985     | 66 250   | 58 735                       |
| 4.3   | 11.3               | • страхование имущества, ответственности, жизни и пр.                                             | 657         | 657      | -                            |
| 4.4   | 11.4               | • прочие налогооблагаемые разницы                                                                 | 54 749      | -        | 54 749                       |

Таблица 3

тыс. руб.

| № п/п | № строки Таблицы 1 | Наименование показателя                                                                      | За 2010 год |          |                              |
|-------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|------------------------------|
|       |                    |                                                                                              | начислено   | погашено | отражено в графе 5 таблицы 2 |
| 1     | 2                  | 3                                                                                            | 4           | 5        | 6                            |
| 1     | 8                  | <b>Изменение отложенных налоговых активов</b> (стр.2х20% за 2011 год, стр.2х20% за 2010 год) | 8 882       | 28 847   | (19 965)                     |
| 2     | 9                  | <b>Временные вычитаемые разницы</b> , в т.ч.:                                                | 44 412      | 144 236  | (99 824)                     |
| 2.1   | 9.1                | • разницы в амортизации ОС                                                                   | 24 850      | 5 758    | 19 092                       |
| 2.2   | 9.2                | • разницы в косвенных расходах                                                               | 19 145      | 960      | 18 185                       |
| 2.3   | 9.3                | • убытки, перенесенные в целях налогообложения на будущее                                    | 290         | 137 086  | (136 796)                    |
| 2.4   | 9.4                | • прочие вычитаемые разницы                                                                  | 127         | 432      | (305)                        |
| 3     | 10                 | <b>Изменение отложенных налоговых</b>                                                        | 30 515      | 22 467   | 8 048                        |

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

| № п/п | № строки Таблицы 1 | Наименование показателя                                                 | За 2010 год |          |                              |
|-------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|------------------------------|
|       |                    |                                                                         | начислено   | погашено | отражено в графе 5 таблицы 2 |
| 1     | 2                  | 3                                                                       | 4           | 5        | 6                            |
|       |                    | <b>обязательств</b><br>(стр.4х20% за 2011 год, стр.4х20% за 2010 год)   |             |          |                              |
| 4     | 11                 | Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:                             | 152 573     | 112 335  | 40 238                       |
| 4.1   | 11.1               | • разницы в амортизации ОС                                              | 2 948       | 7 635    | (4 687)                      |
| 4.2   | 11.2               | • разницы в косвенных расходах                                          | 144 115     | 73 822   | 70 293                       |
| 4.3   | 11.3               | • разницы от непредъявленной выручки по договорам строительного подряда | -           | 29 235   | (29 235)                     |
| 4.4   | 11.4               | • прочие налогооблагаемые разницы                                       | 5 510       | 1 643    | 3 867                        |

#### 16. Прочие кредиторы

По строке 1528 «Другие кредиторы» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена величина средств финансирования, полученных в рамках заключенных с ОАО «Газпром» договоров на реализацию инвестиционных проектов, строительство объектов по которым, согласно условиям договоров, подлежит завершению в течение 12 месяцев после отчетной даты:

на 31 декабря 2011 г. 201 398 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 201 398 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 201 398 тыс. руб.

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2011 г. 207 491 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 215 502 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 571 451 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2011 г. 37 348 тыс. руб.  
на 31 декабря 2010 г. 38 790 тыс. руб.  
на 31 декабря 2009 г. 102 861 тыс. руб.



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

**17. Расходы по обычным видам деятельности**

| тыс. руб.                                                                                                    |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Вид расхода по обычным видам деятельности                                                                    | 2011 г.        | 2010 г.        |
| Иные коммерческие расходы                                                                                    | -              | 1 134          |
| <b>ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о прибылях и убытках</b>                               | <b>-</b>       | <b>1 134</b>   |
| Вид расхода по обычным видам деятельности                                                                    | 2011 г.        | 2010 г.        |
| Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления Общества | 78 096         | 122 030        |
| Расходы по аренде                                                                                            | 27 609         | 27 673         |
| Расходы по производственному обучению сотрудников Общества                                                   | 192            | 197            |
| Иные управленческие расходы                                                                                  | 72 035         | 76 363         |
| <b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках</b>                             | <b>177 932</b> | <b>226 263</b> |

Совокупные начисленные затраты на использованные в течение 2011 года энергетические ресурсы составляют 91 669 тыс. руб. и 77 317 тыс. руб. за 2010 год

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составляет:

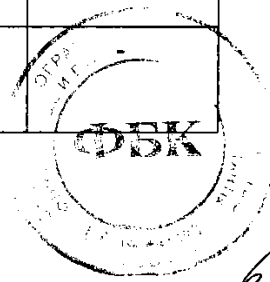
в 2011 г. 15,83 %

в 2010 г. 14,50 %

в 2009 г. 35,40 %

**18. Прочие доходы и расходы**

| Наименование видов прочих доходов и расходов                                                 | 2011 г. |         | 2010 г. |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                                                                                              | Доходы  | Расходы | Доходы  | Расходы |
| Погашение и продажа финансовых вложений, в т.ч. векселей 3-х лиц                             | 210 472 | 64 581  | 31 085  | 31 016  |
| Продажа дебиторской задолженности                                                            | 68 081  | 68 098  | -       | -       |
| Продажа иных активов                                                                         | 255 374 | 264 686 | 810 611 | 427 979 |
| Изменение резерва по сомнительным долгам, всего                                              | 22 113  | 15 078  | -       | 22 390  |
| В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности) | 22 113  | -       | -       | -       |
| Изменение резерва под обесценение финансовых вложений                                        | 23 163  | 14 777  | 12 671  | -       |



**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

| Наименование видов прочих доходов и расходов                                                              | 2011 г. |         | 2010 г.   |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-----------|-----------|
|                                                                                                           | Доходы  | Расходы | Доходы    | Расходы   |
| Сторно пеней и штрафов по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами                                     | 53 126  | -       | 118       | -         |
| Расходы социального характера                                                                             | X       | 6 454   | X         | 9 010     |
| Другие доходы и расходы, раскрытые в Расшифровке отдельных прибылей и убытков Отчета о прибылях и убытках | 56 922  | 79 313  | 358 699   | 523 079   |
| Прочие                                                                                                    | 38 761  | 34 007  | 99 394    | 118 827   |
| Итого прочие доходы/расходы                                                                               | 728 012 | 546 994 | 1 312 578 | 1 132 301 |

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2010 г. представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

#### **19. Дочерние и зависимые общества**

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ОАО «Газпром», которой принадлежит 76,69% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Информация о денежных потоках между Обществом и компаниями Группы Газпром приведена в таблице 3 настоящего раздела.



Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ОАО «Запсибгазпром»

| №<br>п/п | Наименование и<br>организационно-<br>правовая форма | Доля участия<br>на 31.12.2011 г.,<br>% | Доля участия<br>на 31.12.2010 г.,<br>% | Место<br>нахождения                                                                                                | Основной вид<br>деятельности                                 | Чистые<br>активы на<br>31.12.2011 г.,<br>тыс. руб. | Чистая<br>прибыль на<br>31.12.2011 г.,<br>тыс. руб. | Доходы<br>от участия<br>за 2010 г.,<br>тыс. руб. |
|----------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          | 1                                                   | 2                                      | 3                                      | 4                                                                                                                  | 5                                                            | 6                                                  | 7                                                   | 8                                                |
| 1        | ОАО «ТИСМА»                                         | -                                      | 77,4                                   | 625034, г. Тюмень,<br>ул. Камчатская 198                                                                           | Производство<br>стекловаты,<br>панелей                       | -                                                  | -                                                   | 8 026                                            |
| 2        | ЗАО «СИБЭС»                                         | 83,7                                   | 83,7                                   | Российская<br>Федерация,<br>Тюменская область<br>625059, г. Тюмень,<br>ул. Ветеранов<br>труда, д.60,<br>строение 3 | Производство<br>сварочных<br>электродов                      | 153 276                                            | -38 350                                             | 3 552                                            |
| 3        | ОАО «Ишимский<br>машиностроительны<br>й завод»      | 72,9                                   | 72,9                                   | 627750, Тюменская<br>обл.,<br>г. Ишим,<br>ул. Ленина 81                                                            | Выпуск<br>автомобильных и<br>тракторных<br>прицепов          | 4 615                                              | -7 586                                              | -                                                |
| 4        | ЗАО «Сибшанк»                                       | 51,0                                   | 51,0                                   | 625059, г. Тюмень,<br>Велижанский тракт<br>6 км                                                                    | Производство<br>инфракрасных<br>излучателей                  | 100 987                                            | -2 002                                              | 2 465                                            |
| 5        | ЗАО<br>«Сибгазппарат»                               | 100,0                                  | 100                                    | 625059, г. Тюмень,<br>Велижанский тракт<br>6 км                                                                    | Производство<br>полиэтиленовых<br>труб                       | - 20 747                                           | -18 729                                             | 2 200                                            |
| 6        | ОАО «Тюмень-<br>Дизель»                             | 56,0                                   | 56,0                                   | 625034, г. Тюмень,<br>ул. Харьковская 72                                                                           | Производство<br>силовых станций<br>с газовыми<br>двигателями | 12 035                                             | -368                                                | 2 405                                            |
| 7        | ОАО<br>«Запсибгазпром-<br>Газификация»              | 100                                    | 100                                    | Российская<br>Федерация, 625059,<br>Тюменская                                                                      | Строительство                                                | -12 637                                            | -16 716                                             | -                                                |



Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

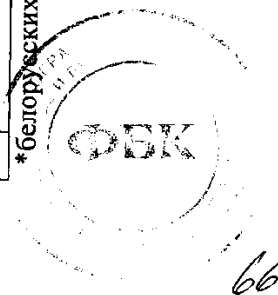
| 8 | ОАО<br>«Орелсибгазгаппарат» | 51  | 51  | область, г. Тюмень,<br>Велижанский<br>тракт, 6 км.<br>302008, Орловская<br>область, г. Орел,<br>ул.<br>Машиностроительн<br>ая, д.6 | Производство<br>полиэтиленовых<br>труб | 7 769  | 3 889  | 3 161 |  |
|---|-----------------------------|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------|--------|-------|--|
| 9 | ООО «Мобиль»                | 100 | 100 | 625014, Российская<br>Федерация,<br>Тюменская<br>область, г. Тюмень,<br>ул. Чекистов, 31,<br>корп. 2                               | Производство<br>изделий из бетона      | 26 468 | -3 732 | -     |  |

В течение 2011 года произошли следующие изменения долей участия Общества: доля участия в ОАО «ТИСМА» в результате продажи уменьшилась на 77,4%. Прибыль от данной операции составила 150 322 тыс. руб.



| №<br>п/п | Наименование и<br>организационно-<br>правовая форма | Доля участия<br>на 31.12.2011 г.,<br>% | Доля участия<br>на 31.12.2010 г.,<br>% | Место<br>нахождения                                                                                | Основной вид<br>деятельности                                                                                                  | Чистые<br>активы на<br>31.12.2011 г.,<br>тыс. руб. | Чистая<br>прибыль на<br>31.12.2011 г.,<br>тыс. руб. | Доходы<br>от участия<br>за 2010 г.,<br>тыс. руб. |
|----------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1        | ООО "Трубопласт-А"                                  | 46,3                                   | 3                                      | 4<br>656922,<br>Алтайский край,<br>г. Барнаул, ул.<br>Весенняя, д.21                               | 5<br>Организация<br>производства и<br>сбыта изделий<br>промышленног<br>о и бытового<br>назначения из<br>полимерматери<br>алов | 6<br>40 244                                        | 7<br>3 292                                          | 8<br>-                                           |
| 2        | ОАО<br>"Мордовгазификация"                          | 50                                     | 50                                     | 430000 Россия,<br>Республика<br>Мордовия, г.<br>Саранск,<br>Энергетическая<br>6                    | Ведение<br>технадзора при<br>строительстве<br>систем<br>газоснабжения<br>на терр. Респ.<br>Мордовия                           | 2 535                                              | -163                                                | -                                                |
| 3        | СП "Белтехногаз" -<br>ООО                           | 49                                     | 49                                     | 220012,<br>Республика<br>Беларусь, г.<br>Минск, ул.<br>Чернышевского,<br>10-А, комн. 807,<br>807-А | Строительство<br>инженерных<br>сооружений                                                                                     | 60 000*                                            | нет данных                                          | 44                                               |

\*белорусских рублей



## 20. Информация о связанных сторонах

### Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующими организациями Группы Газпром:

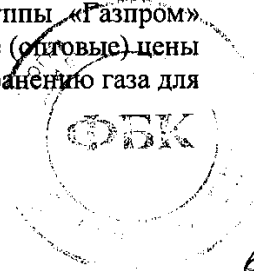
| Наименование и организационно-правовая форма | Характер операции | Выручка от продаж (без НДС) |         |         |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|---------|---------|
|                                              |                   | 2011 г.                     | 2010 г. | 2009 г. |
| ОАО «Газпром»                                | услуги            | 3                           | 3       | 3       |
| ОАО «Регионгазхолдинг»                       | СМР               | 36 307                      | -       | -       |
| ООО «Газпром трансгаз Югорск»                | Аренда, услуги    | 13 725                      | 9 785   | 14 724  |
| ООО «Газпром трансгаз Ухта»                  | услуги            | 199                         | 210     | 301     |
| ООО «Газпром трансгаз Томск»                 | услуги            | 323                         | 111     | 192     |
| ООО «Газпром трансгаз Сургут»                | услуги            | 386                         | 429     | 169     |
| ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»          | услуги            | 137                         | 150     | 114     |
| ООО «Газпром переработка»                    | услуги            | 117                         | -       | 16      |
| ООО «Газпром добыча Надым»                   | услуги            | 194                         | 232     | 42      |
| ООО «Газфлот»                                | СМР               | -                           | 554     | 42      |
| ООО «Газпром добыча Ноябрьск»                | услуги            | -                           | -       | 48      |
| Всего                                        |                   | 51 391                      | 11 474  | 15 651  |

В отчетном году Обществу оказали услуги связи, услуги по техобслуживанию газопроводов, услуги агента, приобретение газа следующие организации Группы Газпром:

| Наименование и организационно-правовая форма | Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) |         |         |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                              | 2011 г.                                              | 2010 г. | 2009 г. |
| ОАО «Газпром»                                | -                                                    | 870     | 1 348   |
| ООО «Газпром трансгаз Югорск»                | 8                                                    | 66 250  | -       |
| ООО «Газпром трансгаз Москва»                | 1 384                                                | 1 084   | 1 139   |
| ООО «Газпром связь»                          | 120                                                  | 144     | 189     |
| Прочие                                       | 1 375                                                | -       | 90      |
| Всего                                        | 2 887                                                | 68 348  | 2 766   |

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на газ и услуги по транспортировке газа для организаций Группы «Газпром» устанавливались в соответствии с Прейскурантом «Внутренние расчетные (оптовые) цены на газ и внутренние расчетные тарифы на услуги по транспортировке и хранению газа для организаций ОАО «Газпром».



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450) |                |                | Кредиторская задолженность (стр. 1520) |                |                |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | на 31.12.11 г.                                | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. | на 31.12.11 г.                         | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. |
| ОАО «Газпром»                                | 907 724                                       | 907 724        | -              | 1 673 880                              | 2 070 254      | 2 179 234      |
| ООО «Газпром трансгаз Югорск»                | -                                             | -              | -              | 20 947                                 | -              | -              |
| ОАО «Газпром газораспределение»              | -                                             | -              | -              | 84 842                                 | 84 842         | 84 842         |
| ОАО «Регионгазхолдинг»                       | -                                             | -              | -              | 19 678                                 | 24 486         | 85 054         |
| ООО «Газфлот»                                | -                                             | -              | -              | 4 038                                  | 10 715         | 114 190        |
| ООО «Газпром трансгаз Москва»                | -                                             | -              | -              | 884                                    | 213            | -              |
| ОАО «Севернефтегазпром»                      | -                                             | -              | -              | 600                                    | 787            | -              |
| Прочие                                       | -                                             | -              | -              | 7                                      | 28             | 832            |
| Всего                                        | 907 724                                       | 907 724        | -              | 1 804 876                              | 2 191 325      | 2 464 152      |

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны | Дебиторская задолженность (стр. 1230) |               |               | Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235) |               |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                | на 31.12.11г.                         | на 31.12.10г. | на 31.12.09г. | на 31.12.11 г.                                      | на 31.12.10г. | на 31.12.09г. |
| ОАО «Газпром»                                                  | -                                     | -             | -             | 4                                                   | -             | -             |
| ОАО «Регионгазхолдинг»                                         | 776 353                               | -             | -             | 40 046                                              | 813 071       | -             |
| ООО «Газпром трансгаз Югорск»                                  | -                                     | -             | -             | 2 564                                               | 1 328         | 59 005        |
| ООО «Газпром энерго»                                           | -                                     | -             | -             | 10 761                                              | -             | -             |
| Прочие                                                         | -                                     | -             | -             | 401                                                 | 152           | 173           |
| Всего                                                          | 776 353                               | -             | -             | 53 776                                              | 814 551       | 59 178        |



68

**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Займы и кредиты<br>(стр. 1410) |                   |                   | Займы и кредиты<br>(стр. 1510) |                   |                   |
|----------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | на<br>31.12.11 г.              | на<br>31.12.10 г. | на<br>31.12.09 г. | на<br>31.12.11 г.              | на<br>31.12.10 г. | на<br>31.12.09 г. |
| «Запсибгазпром»                              | -                              | -                 | -                 | -                              | -                 | 224 259           |
| «Сибнефтегазпром»                            | -                              | -                 | -                 | 120                            | 187               | 187               |
|                                              | -                              | -                 | -                 | 120                            | 187               | 224 446           |

**К**  
и ПРАВО

**М»**

**ие  
й)  
ти**

**год**



**F**  
nt &  
advisors

# Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром

| №    | Название строки                                                                         | За отчетный период | в том числе, по внутренним группам | За аналогичный период предыдущего года | в том числе, по внутренним группам | тыс. руб. |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|-----------|
| 4101 | Денежные потоки от текущих операций                                                     |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4110 | Поступления - всего                                                                     | 1 036 882          | 55 561                             | 2 288 242                              |                                    | 103 494   |
| 4111 | от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                            | 856 160            | 35 672                             | 1 503 988                              |                                    | 55 634    |
| 4112 | арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4113 | от перепродажи финансовых вложений                                                      |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4119 | прочие поступления:                                                                     | 180 722            | 19 889                             | 784 254                                |                                    | 47 860    |
| 4131 | от продажи иного имущества                                                              | 25 304             |                                    | 13 686                                 |                                    |           |
| 4132 | выгоды от валютно-обменных операций                                                     |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4133 | авансы, полученные от покупателей, заказчиков                                           | 63 986             | 19 689                             | 111 217                                |                                    |           |
| 4134 | безвозмездно                                                                            |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4135 | косвенные налоги по текущей деятельности                                                |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4159 | прочие поступления                                                                      | 91 432             | 200                                | 659 351                                |                                    | 47 860    |
| 4120 | Платежи - всего                                                                         | 1 937 306          | 398 039                            | 2 297 270                              |                                    | 155 691   |
| 4121 | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                           | 1 049 656          | 841                                | 1 508 195                              |                                    | 1 220     |
| 4122 | в связи с оплатой труда работников                                                      | 87 692             |                                    | 155 546                                |                                    |           |
| 4123 | на выплату процентов по долговым обязательствам                                         | 101 868            |                                    | 48 328                                 |                                    | 41 117    |
| 4124 | на оплату налога на прибыль организаций                                                 |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4129 | прочие платежи:                                                                         | 698 090            | 397 198                            | 585 201                                |                                    | 113 354   |
| 4141 | на таможенные платежи                                                                   |                    |                                    | 14 979                                 |                                    |           |
| 4142 | отчисления в гос. внебюджетные фонды                                                    | 22 248             |                                    | 24 614                                 |                                    |           |
| 4144 | прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)                 | 31 680             |                                    | 40 875                                 |                                    |           |
| 4145 | на выдачу авансов                                                                       | 103 606            |                                    | 155 864                                |                                    |           |
| 4146 | потери от валютно-обменных операций                                                     |                    |                                    |                                        |                                    |           |
| 4147 | косвенные налоги по текущей деятельности                                                | 34 310             |                                    | 69 852                                 |                                    |           |
| 4149 | прочие выплаты                                                                          | 506 246            | 397 198                            | 279 017                                |                                    | 113 354   |
| 4100 | Сальдо денежных потоков от текущих операций                                             | -900 424           | -342 478                           | -9 028                                 |                                    | -52 197   |

|      |                                                                                                                        |           |      |         |         |  |  |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|---------|---------|--|--|
| 4201 | Денежные потоки от инвестиционных операций                                                                             |           |      |         |         |  |  |
| 4210 | Поступления - всего                                                                                                    | 2 329 894 | 0    | 483 410 | 47 293  |  |  |
| 4211 | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                            | 159 277   |      | 412 228 | 47 293  |  |  |
| 4212 | от продажи акций (долей участия) в других организациях                                                                 | 188 758   |      |         |         |  |  |
| 4213 | от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)                          | 11 864    |      | 40 775  |         |  |  |
| 4214 | дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях                              | 54 838    |      | 481     |         |  |  |
| 4219 | прочие поступления:                                                                                                    | 1 915 157 | 0    | 29 926  | 0       |  |  |
| 4231 | поступления по инвестиционному договору                                                                                | 1 891 633 |      | 29 339  |         |  |  |
| 4232 | косвенные налоги по инвестиционной деятельности                                                                        | 23 490    |      | 587     |         |  |  |
| 4239 | прочие поступления                                                                                                     | 34        |      |         |         |  |  |
| 4220 | Платежи - всего                                                                                                        | 355       | 355  | 25 248  | 17 356  |  |  |
| 4221 | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеоборот. активов             | 0         | 0    | 1 152   | 0       |  |  |
| 4222 | приобретение акций (долей участия) других организаций:                                                                 |           |      |         |         |  |  |
| 4241 | приобретение дочерних организаций                                                                                      |           |      |         |         |  |  |
| 4242 | приобретение акций (долей участия) других организаций                                                                  |           |      |         |         |  |  |
| 4223 | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам |           |      |         |         |  |  |
| 4224 | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                    |           |      |         |         |  |  |
| 4229 | прочие платежи:                                                                                                        | 355       | 355  | 24 096  | 17 356  |  |  |
| 4244 | направлено на оплату долевого участия в строительстве                                                                  |           |      |         |         |  |  |
| 4245 | направлено на расчеты по кап. строительству                                                                            |           |      |         |         |  |  |
| 4246 | косвенные налоги по инвестиционной деятельности                                                                        | 355       | 355  | 24 096  | 17 356  |  |  |
| 4249 | на прочие выплаты                                                                                                      | -355      | -355 | 458 162 | 29 937  |  |  |
| 4200 | Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                     | 2 329 539 |      |         |         |  |  |
| 4301 | Денежные потоки от финансовых операций                                                                                 | 1 224 669 | 0    | 450 296 | 0       |  |  |
| 4310 | Поступления - всего                                                                                                    | 1 224 669 |      | 450 296 |         |  |  |
| 4311 | получение кредитов и займов                                                                                            |           |      |         |         |  |  |
| 4312 | денежных вкладов собственников (участников)                                                                            |           |      |         |         |  |  |
| 4313 | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                             |           |      |         |         |  |  |
| 4344 | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                                                    |           |      |         |         |  |  |
| 4319 | прочие поступления                                                                                                     |           |      |         |         |  |  |
| 4389 | в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности                                                                     |           |      |         |         |  |  |
| 4320 | Платежи - всего                                                                                                        | 1 530 867 | 0    | 524 027 | 194 969 |  |  |
| 4321 | собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия)                                                  |           |      |         |         |  |  |

Дополнительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

|      | орг-ии или их выходом из состава участников                                                       | 2         |          | 104     |          |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|---------|----------|
| 4322 | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 1 530 370 |          | 522 818 | 194 969  |
| 4323 | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 495       | 0        | 1 105   | 0        |
| 4329 | прочие выплаты, перечисления:                                                                     | 495       |          | 1 105   |          |
| 4341 | погашение обязательств по финансовой аренде                                                       |           |          |         |          |
| 4342 | оплату приобретенных товаров, работ, услуг                                                        |           |          |         |          |
| 4343 | косвенные налоги по финансовой деятельности                                                       |           |          |         |          |
| 4349 | на прочие выплаты, перечисления                                                                   |           |          |         |          |
| 4300 | Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                    | -306 198  | 0        | -73 731 | -194 969 |
| 4400 | Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                        | 1 122 917 | -342 833 | 375 403 | -217 229 |
| 4450 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                      | 429 500   |          | 54 097  |          |
| 4500 | Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                       | 1 552 417 | 0        | 429 500 | 0        |
| 4490 | Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                          |           |          |         |          |





**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

**Операции с прочими связанными сторонами**

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Выручка от продаж (без НДС) |         |         |
|----------------------------------------------|-----------------------------|---------|---------|
|                                              | 2011 г.                     | 2010 г. | 2009 г. |
| ЗАО «Сибгаззапарат»                          | 9 944                       | 15 408  | 76 270  |
| ООО «Запсибгазпром-Газификация»              | 19 055                      | 8 109   | 13 171  |
| ОАО «Тюмень-Дизель»                          | 2 456                       | 2 403   | 5 743   |
| ЗАО «СИБЭС»                                  | 4 736                       | 4 736   | 19 748  |
| ОАО «Ишимский машиностроительный завод»      | 286                         | 225     | 850     |
| ОАО «ТИСМА»                                  | -                           | 26 133  | 17 844  |
| ООО «Мобиль»                                 | 1 657                       | 2 463   | 2 204   |
| Прочие                                       | 58                          | 114     | 370     |
| Итого:                                       | 38 192                      | 59 591  | 136 200 |

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС) |         |         |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                              | 2011 г.                                              | 2010 г. | 2009 г. |
| ООО «Запсибгазпром-Газификация»              | 100 447                                              | 394 398 | 131 347 |
| ЗАО «Сибгаззапарат»                          | 56                                                   | 55      | 24      |
| ОАО «Тюмень-Дизель»                          | 255                                                  | 512     | 170     |
| ООО «Мобиль»                                 | 4                                                    | 8       | -       |
| ОАО «ТИСМА»                                  | -                                                    | -       | 185 326 |
| ООО «УК «Запсибгазпром»                      | 11 072                                               | -       | -       |
| Прочие                                       | 1                                                    | 17      | 33 580  |
| Итого:                                       | 111 835                                              | 394 990 | 350 447 |

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231) |                |                | Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235) |                |                |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | на 31.12.11 г.                                     | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. | на 31.12.11 г.                                      | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. |
| ООО «Запсибгазпром-Газификация»              | -                                                  | -              | -              | 291 087                                             | 133 474        | 28 740         |
| ЗАО «Сибгаззапарат»                          | 67 289                                             | 84 111         | 100 933        | 83 631                                              | 57 579         | 17 796         |
| ОАО «Тюмень-Дизель»                          | 13 788                                             | 20 682         | 27 576         | 42 723                                              | 15 975         | 15 336         |
| ЗАО «СИБЭС»                                  | -                                                  | -              | -              | 14 363                                              | 8 186          | 5 957          |
| ОАО «ТИСМА»                                  | -                                                  | -              | 120 960        | -                                                   | 19 445         | 12 639         |

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

| Наименование и организационно-правовая форма | Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231) |                |                | Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235) |                |                |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | на 31.12.11 г.                                     | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. | на 31.12.11 г.                                      | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. |
| Прочие                                       | 3 456                                              | 9 840          | 15 832         | 52 437                                              | 44 547         | 31 366         |
| Всего                                        | 84 533                                             | 114 633        | 265 301        | 484 241                                             | 279 206        | 111 834        |

В составе авансов выданных на капитальное строительство, отраженных по строке 1170 баланса зафиксирована задолженность ООО «Запсибгазпром-Газификация» в сумме 1 017 027 тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Прочие долгосрочные обязательства |                |                | Кредиторская задолженность (стр. 1520) |                |                |
|----------------------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|----------------|----------------|
|                                              | на 31.12.11 г.                    | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. | на 31.12.11 г.                         | на 31.12.10 г. | на 31.12.09 г. |
| ОАО «ТИСМА»                                  | -                                 | -              | -              | -                                      | 10 815         | 185 326        |
| ООО «УК «Запсибгазпро»                       | -                                 | -              | -              | 19 009                                 | 5 944          |                |
| ООО «Запсибгазпром-Газификация»              | -                                 | -              | -              | 46 946                                 | 19 963         | 784            |
| Прочие                                       | -                                 | -              | -              | 2 363                                  | 3 475          | 3 399          |
| Всего                                        | -                                 | -              | -              | 68 318                                 | 40 197         | 189 509        |

В 2011 году величина списанной дебиторской задолженности по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, составила:

|                                                     | 2011 г. | 2010 г. | 2009 г. |
|-----------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Величина списанной задолженности:                   | 22      | -       | 678     |
| ООО «Полярная звезда»                               | 22      | -       | -       |
| ООО «Запсибгазомикрон                               | -       | -       | 10      |
| ООО «УБР Волгоцентр»                                | -       | -       | 430     |
| ООО «Восток»                                        | -       | -       | 238     |
| В том числе за счет резерва по сомнительным долгам: | -       | -       | -       |



84

**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

тыс. руб.

| Наименование и организационно-правовая форма | Займы и кредиты<br>(стр. 1410) |                   |                   | Займы и кредиты<br>(стр. 1510) |                   |                   |
|----------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                              | на<br>31.12.11 г.              | на<br>31.12.10 г. | на<br>31.12.09 г. | на<br>31.12.11 г.              | на<br>31.12.10 г. | на<br>31.12.09 г. |
| ОАО «Сибгазпром»                             | -                              | -                 | -                 | 333                            | 333               | -                 |
| ЗАО «Южное объединение по сертификации»      | -                              | -                 | -                 | -                              | 10                | -                 |
| Наименование и организационно-правовая форма | Займы и кредиты<br>(стр. 1410) |                   |                   | Займы и кредиты<br>(стр. 1510) |                   |                   |
|                                              | на<br>31.12.11 г.              | на<br>31.12.10 г. | на<br>31.12.09 г. | на<br>31.12.11 г.              | на<br>31.12.10 г. | на<br>31.12.09 г. |
| прочие                                       | -                              | -                 | -                 | -                              | -                 | 138               |
| того                                         | -                              | -                 | -                 | 333                            | 343               | 138               |

Информация о потоках денежных средств с прочими связанными сторонами:

тыс. руб.

|                                          | 2011 г.   | 2010 г. |
|------------------------------------------|-----------|---------|
| Поступило денежных средств, в том числе: |           |         |
| по текущей деятельности                  | 87 969    | 38 284  |
| по финансовой деятельности               | 4 973     | 21 149  |
| по инвестиционной деятельности           | -         | -       |
|                                          | 2011 г.   | 2010 г. |
| Справлено денежных средств, в том числе  |           |         |
| по текущей деятельности                  | 274 268   | 528 281 |
| по финансовой деятельности               | -         | -       |
| по инвестиционной деятельности           | 1 017 027 | -       |

В составе поступлений присутствует выручка от оказания услуг, полученные дивиденды. Денежные средства направлялись на оплату работ, авансирование капитального строительства.

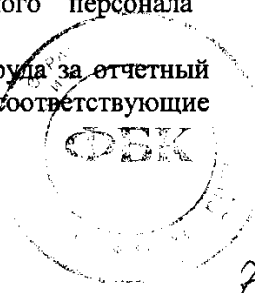
**Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора и заместителей; членов совета директоров.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Председателем Совета директоров.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовыми договорами и положением об оплате.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие



**ОАО «Запсибгазпром»**  
**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год**

бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде

|   |                                                                                                                        | тыс. руб. |         |         |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|---------|
|   |                                                                                                                        | 2011 г.   | 2010 г. | 2009 г. |
| 1 | Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат: | 15 811    | 28 231  | 41 400  |
| 2 | а) краткосрочные вознаграждения;                                                                                       | 15 811    | 28 231  | 41 400  |
| 3 | Вознаграждение Членам Совета директоров                                                                                | 2 667     | -       | -       |

**21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

***Оценочные обязательства***

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Суммы по графе 4 «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств – 7 066 тыс. руб.

***Условные активы***

Общество является истцом по арбитражному процессу о взыскании с ООО «Газспецстрой» 593 000,00 руб. – задолженности по арендной плате. Правовое управление ОАО «Запсибгазпром» оценивает решение суда в пользу общества как вероятное.



## 22. Участие в совместной деятельности

В 2011 году Общество участвовало в простом товариществе, созданном с целью проектирования, строительства и ввода в эксплуатацию объекта « г. Тюмень, обеспечение инженерными сетями участка под жилищное строительство в границах улиц: Федюнинского – мкр. МЖК – Монтажников – Широтная ». Экономическая выгода будет сформирована (в случае ее наличия) после завершения строительства и передачи объектов товарищам.

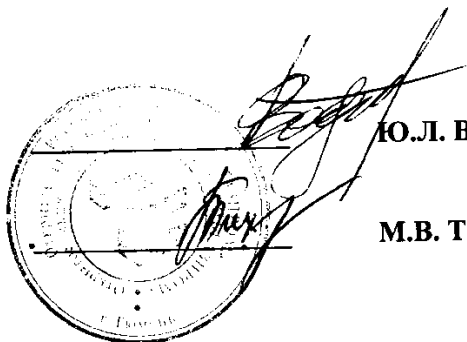
В качестве вклада в совместную деятельность Общество вносит услуги по осуществлению функций заказчика по проектированию, строительству и вводу в эксплуатацию объекта. Совместная деятельность учитывается на обособленном балансе ОАО «Запсибгазпром» как товарища, ведущего общие дела. Доля Общества в товариществе составляет:  
2% на 31 декабря 2011 г.  
0% на 31 декабря 2010 г.  
0% на 31 декабря 2009 г.

Совместная деятельность характеризуется следующими показателями:

| Показатель                                                   | 2011 год | 2010 год | 2009 год |
|--------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Активы и обязательства, связанные с совместной деятельностью | -        | -        | -        |
| Собственные активы и обязательства, в том числе              | -        | -        | -        |
| Вклад в совместную деятельность                              | 2 184    | -        | -        |

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ю.Л. Водопьянов

М.В. Тихомирова



Приложение 1

Перечень организаций, формирующих Группу Газпром

|    |     |                               |
|----|-----|-------------------------------|
| 1  | ОАО | Газпром                       |
| 2  | ОАО | Востокгазпром                 |
| 3  | ОАО | Газпром автоматизация         |
| 4  | ООО | Газпром авиа                  |
| 5  | ООО | Газпром ВНИИГаз               |
| 6  | ООО | Газпром газнадзор             |
| 7  | ООО | Газпром газобезопасность      |
| 8  | ООО | Газпром геологоразведка       |
| 9  | ООО | Газпром добыча Астрахань      |
| 10 | ООО | Газпром добыча Краснодар      |
| 11 | ООО | Газпром добыча Надым          |
| 12 | ООО | Газпром добыча Ноябрьск       |
| 13 | ООО | Газпром добыча Оренбург       |
| 14 | ООО | Газпром добыча Уренгой        |
| 15 | ООО | Газпром добыча шельф          |
| 16 | ООО | Газпром добыча Ямбург         |
| 17 | ООО | Газпром инвест Восток         |
| 18 | ООО | Газпром инвест Запад          |
| 19 | ЗАО | Газпром инвест Юг             |
| 20 | ООО | Газпром инвестхолдинг         |
| 21 | ООО | Газпром информ                |
| 22 | ООО | Газпром комплектация          |
| 23 | ООО | Газпром межрегионгаз          |
| 24 | ОАО | Газпром нефть                 |
| 25 | ООО | Газпром нефть Новый Порт      |
| 26 | ЗАО | Газпром нефть Оренбург        |
| 27 | ООО | Газпром нефть шельф           |
| 28 | ООО | Газпром переработка           |
| 29 | ООО | Газпром подземремонт Оренбург |
| 30 | ООО | Газпром подземремонт Уренгой  |
| 31 | ООО | Газпром ПХГ                   |
| 32 | ООО | Газпром связь                 |
| 33 | ООО | Газпром сжиженный газ         |
| 34 | ООО | Газпром торгсервис            |
| 35 | ООО | Газпром трансгаз Волгоград    |
| 36 | ООО | Газпром трансгаз Екатеринбург |
| 37 | ООО | Газпром трансгаз Казань       |
| 38 | ООО | Газпром трансгаз Краснодар    |



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

|    |     |                                  |
|----|-----|----------------------------------|
| 39 | ООО | Газпром трансгаз Махачкала       |
| 40 | ООО | Газпром трансгаз Москва          |
| 41 | ООО | Газпром трансгаз Нижний Новгород |
| 42 | ООО | Газпром трансгаз Самара          |
| 43 | ООО | Газпром трансгаз Санкт-Петербург |
| 44 | ООО | Газпром трансгаз Саратов         |
| 45 | ООО | Газпром трансгаз Ставрополь      |
| 46 | ООО | Газпром трансгаз Сургут          |
| 47 | ООО | Газпром трансгаз Томск           |
| 48 | ООО | Газпром трансгаз Уфа             |
| 49 | ООО | Газпром трансгаз Ухта            |
| 50 | ООО | Газпром трансгаз Чайковский      |
| 51 | ООО | Газпром трансгаз Югорск          |
| 52 | ООО | Газпром центрремонт              |
| 53 | ООО | Газпром экспо                    |
| 54 | ООО | Газпром экспорт                  |
| 55 | ООО | Газпром энерго                   |
| 56 | ООО | Газпромтранс                     |
| 57 | ОАО | Газпромтрубинвест                |
| 58 | ООО | Газфлот                          |
| 59 | ОАО | Газпром газораспределение        |
| 60 | ОАО | Газэнергосервис                  |
| 61 | ООО | Георесурс                        |
| 62 | ОАО | Дальтрансгаз                     |
| 63 | ОАО | Запсибгазпром                    |
| 64 | ОАО | Красноярскагазпром               |
| 65 | ОАО | Мосэнерго                        |
| 66 | ООО | Новоуренгойский ГХК              |
| 67 | ОАО | Белтрансгаз                      |
| 68 | ОАО | ОГК-2                            |
| 69 | ОАО | ОГК-6                            |
| 70 | ООО | Подземгазпром                    |
| 71 | ЗАО | Пургаз                           |
| 72 | ОАО | Регионгазхолдинг                 |
| 73 | ЗАО | Росшельф                         |
| 74 | ЗАО | РШ-центр                         |
| 75 | ОАО | Газпром нефтехим Салават         |
| 76 | ОАО | СеверНефтегазпром                |
| 77 | ОАО | Спецгазавтотранс                 |
| 78 | ОАО | ТГК-1                            |
| 79 | ОАО | Теплосеть Санкт-Петербург        |



**ОАО «Запсибгазпром»**  
Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

|    |     |                  |
|----|-----|------------------|
| 80 | ООО | ТюменНИИгипрогаз |
| 81 | ОАО | Центргаз         |
| 82 | ОАО | Центрэнергогаз   |
| 83 | ЗАО | Ямалгазинвест    |



80

**F**  
nt &  
achin