

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к Годовой бухгалтерской отчетности ОАО «ГАЗКОН»
за 2013 год

Открытое акционерное общество «ГАЗКОН» (ОАО «ГАЗКОН»)
ИНН 7726510759 КПП 772601001

Зарегистрировано 28.09.2004г., ОГРН 1047796720290.

Юридический адрес: 117556, г. Москва, Симферопольский б-р, д.13
тел. (499) 619-11-19

Директор - Кочетков Герман Геннадьевич.

Главный бухгалтер – Меренкова Наталия Валерьевна.

Основной вид деятельности - прочее финансовое посредничество.

Среднесписочная численность за 2013 год составила 5 человек,
численность работающих по состоянию на 31.12.2013г. - 5 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из положений Закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, и Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. «О формах бухгалтерской отчетности организации», на основе учетной политики, утвержденной приказом директора.

Основные положения учетной политики ОАО «ГАЗКОН»:

Амортизация основных средств производится ежемесячно линейным способом.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Финансовые вложения относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) составляет не более 12 месяцев. Все остальные финансовые вложения относятся к долгосрочным.

Депозитные вклады в кредитных организациях, займы, предоставленные другим организациям, в целях бухгалтерского учета входят в состав финансовых вложений. Проценты по ним, причитающиеся к получению, признаются в учете ежемесячно в течение срока действия договора.

Дисконтирование не применяется.

Ценные бумаги учитываются по цене их приобретения и отражаются в составе финансовых вложений в соответствии со следующей классификацией:

- вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- вложения в ценные бумаги, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость переоцениваются один раз в год по состоянию на конец года.

Признанные оценочные обязательства отсутствуют.

Оценочное обязательство по оплате отпусков не формировалось, вследствие его не существенности.

Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

Резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам не создавались.

Выручка от реализации, выполнения работ и оказания услуг определяется по отгрузке.

В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику общества, приведшие к изменениям входящих остатков и сравнительных данных в отчетности за 2013 год, не вносились.

По состоянию на 31.12.13г. Общество не участвует в судебных процессах, отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты.

Список связанных сторон ОАО «ГАЗКОН»:

№ п/п	Полное наименование или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания	Дата прекращения основания	Доля участия в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Гавриленко Анатолий Анатольевич	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров	25.06.2012г. 21.06.2013г.		0%
2	Кочетков Герман Геннадьевич	Российская Федерация	1 - Лицо является членом Совета директоров; 2 - Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа	1 - 25.06.2012г.; 21.06.2013 г. 2 - 25.02.2011г.		0%
3	Мустьяца Игорь Валентинович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров	25.06.2012г.	21.06.2013 г.	0%
4	Никитин Сергей Александрович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров	21.06.2013г.		0%
5	Шамалов Юрий Николаевич	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров	25.06.2012г. 21.06.2013г.		0%
6	Нуждов Алексей Викторович	Российская Федерация	Лицо является членом Совета директоров	25.06.2012г. 21.06.2013г.		0%

7	Закрытое акционерное общество «Лидер» (Компания по управлению активами пенсионного фонда) Д.У.	117556, РОССИЯ, г. Москва, бульвар Симферопольский, 13	организация контролирует ОАО "ГАЗКОН"	21.05.2008г.		87,07% 84.623% - с 21.10.2013 г.
8	Закрытое акционерное общество «Лидер» (Компания по управлению активами пенсионного фонда)	117556, РОССИЯ, г. Москва, бульвар Симферопольский, 13	Связанная сторона исходя из взаимоотношений с ОАО "ГАЗКОН" т.к. ЗАО «Лидер» Д.У. контролирует ОАО «ГАЗКОН»	21.05.2008г.		0%
9	Satframe Gate Ltd (СЕТФРЕЙМ ГЕЙТ ЛИМИТЕД)	1101, КИПР, (Cyprus), Никосия (Nicosia), Димосфеноус (Dimosthenous), 4 P.C.	организация и ОАО «ГАЗКОН» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО «Лидер»)	15.09.2008г.		0%
10	Общество с ограниченной ответственностью «Пластик-Геосинтетика»	301600, РОССИЯ, Тульская обл, Узловский, город Узловая, улица Тульская, 1	организация и ОАО «ГАЗКОН» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО «Лидер» Д.У.)	31.12.2009г.	06.06.2013г.	0%
11	Общество с ограниченной ответственностью «ЭНГО»	115682, РОССИЯ, г. Москва, улица Шипиловская, 64, корп. 1, оф. 47	организация и ОАО «ГАЗКОН» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО «Лидер» Д.У.)	31.03.2010г.		0%
12	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Северянка»	117556, РОССИЯ, г. Москва, шоссе Варшавское, 95, корп. 1	организация и ОАО «ГАЗКОН» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО «Лидер»)	15.09.2008г.		0,002%
13	Открытое акционерное общество «ГАЗ-сервис»	117556, РОССИЯ, г. Москва, бульвар Симферопольский, 13	организация и ОАО «ГАЗКОН» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО «Лидер» Д.У.)	15.09.2008г.		0%
14	Открытое акционерное общество «ГАЗ-Тек»	115035, РОССИЯ, г. Москва, набережная Раушская, 14	организация и ОАО «ГАЗКОН» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО «Лидер» Д.У.)	08.06.2012г.		0%

Список связанных сторон приводится исходя из реально существующего влияния между юридическими и физическими лицами. Полный список аффилированных лиц раскрывается в сети Интернет на персональной странице Общества:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=11633>; <http://www.gazcon.ru>

Вознаграждения, выплачиваемые членам совета директоров (тыс.руб.):

	За 2013 год	За 2012 год
Вознаграждение членам совета директоров	4 400	-
в т.ч. НДФЛ	572	-

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу (тыс. руб.):

	За 2013 год	За 2012 год
Выплата заработной платы	720	718
в т.ч. НДФЛ	94	93
Взносы в Фонды	187	176

Операции со связанным обществом ЗАО «Лидер» (тыс. руб.):

	За 2013 год	За 2012 год
Всего операций со связанным обществом ЗАО «Лидер»	1 800	-
В том числе:		
Продажа акций ГПБ (ОАО) в кол-ве 100 шт.	1 800	-

Операции со связанным обществом ОАО «ГАЗ-Тек» (тыс. руб.):

	За 2013 год	За 2012 год
Всего операций со связанным обществом ОАО «ГАЗ-Тек»	953 272	-
В том числе:		
Выдан процентный займ по Договору от 26.08.13г., возвращен в срок 25.09.13г.	948 000	-
Полученные проценты по займу	5 272	-

С другими связанными сторонами операций не проводилось.

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2013 года не изменился по сравнению с прошлым годом и составил 1 851 250 000 рублей. Уставный капитал разделен на 185 125 тысяч обыкновенных бездокументарных акций номиналом 10 рублей каждая, все акции оплачены.

В составе строки 1240 «Финансовые вложения» в Разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского Баланса Общества отражены следующие финансовые вложения (тыс. руб.):

Краткосрочные финансовые вложения	На 31.12.13г.	На 31.12.12г.
Банковские депозиты, срок возврата по которым наступит не позднее 12 месяцев после отчетной	258 000	162 000

даты		
Акции	28 671 246	28 926 501
, в том числе		
акции ОАО «Газпром»	-	254 612 в кол-ве 1764215 шт.
акции ГПБ (ОАО)	28 666 483 в количестве 3982091 шт.	28 667 126 в количестве 3981991шт.
акции ЗАО УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» в количестве 300 345 шт. (не котируемые)	4 763	4 763
ПАИ	251 061	-
, в том числе	251 061	-
ПАИ ЗПИФ недвижимости "Новые горизонты» в кол-ве 265 шт.		

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах), состоящие из доходов от продажи ценных бумаг, составили (в тысячах рублей):

	За 2013 год	За 2012 год
Доходы от продажи ценных бумаг	261 757	-

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах), составили (в тысячах рублей):

	За 2013 год	За 2012 год
Прочие расходы:	257 544	49 173
В том числе:		
расходы на покупку и продажу ценных бумаг	255 255	-
переоценка ценных бумаг	-	47 651
расходы на хранение ценных бумаг	1 076	1 102
расходы на услуги банков	13	21
прочие операционные расходы	575	399
списание дебиторской задолженности	625	-

Прочие затраты (строка 5650 стр.6 Затраты на производство Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о Финансовых результатах), составили (в тысячах рублей):

	За 2013 год	За 2012 год
Прочие затраты:	1 147	908
В том числе:		
расходы на аренду офиса	625	625
аудиторские услуги	310	150
медицинское страхование сотрудников	76	69
расходы на обучение сотрудников	68	-
расходы на раскрытие информации	30	30
Расходы на обновление программного обеспечения	11	17
расходы на предоставление отчетности в контролирующие органы	27	17

В 2013г. общество, также как и в 2012 году, осуществляло инвестиционную деятельность.

Общество в 2013г.:

- разместило на депозитах 4 358 500 тыс. руб., что на 1 875 500 тыс. руб. больше, чем в 2012 году;
- получило процентный доход по депозитам в сумме 26 685 тыс. руб., что на 14 345 тысяч рублей меньше, чем в 2012 году;
- выдало процентный займ на сумму 948 000 тыс. рублей, в 2012 году процентные займы не выдавались;
- получило процентный доход по выданному займу в сумме 5 272 тыс. рублей, в 2012 году отсутствовали процентные доходы по займам выданным;
- получило дивиденды по акциям от российских компаний, в сумме 955 699 тыс. руб. (налог на прибыль удержан агентом, НДС не облагается), что на 194 570 тыс. руб. меньше, чем в 2012 году;
- выплатило акционерам промежуточные дивиденды за 9 месяцев 2013 года в сумме 890 451 тыс. руб., что на 229 555 тыс. руб. меньше, чем в 2012 году;
- реализовало в 2013 году ценных бумаг российских компаний (котируемых) на сумму 259 957 тыс. руб., в 2012 году не было реализации котируемых ценных бумаг;
- реализовало в 2013 году ценных бумаг российских компаний (не котируемых) на сумму 1 800 тыс. руб., в 2012 году не было реализации не котируемых ценных бумаг;
- купило ценные бумаги российских компаний (не котируемых) на сумму 251 061 тыс. руб., в 2012 году общество не покупало ценных бумаг;
- всего по состоянию на 31.12.2013г. владеет ценными бумагами российских компаний на сумму 28 922 307 тыс. руб., что на 4 193 тыс. руб. меньше, чем в 2012 году.
- по состоянию на 31.12.13г. и на 31.12.12г. у общества отсутствуют полученные и/или выданные обеспечения обязательств и платежей.

Информация о расчетах по налогу на прибыль (ПБУ18/02) (тыс.руб.):

	За 2013 год	За 2012 год
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	6 223	2 537
Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	(626)	(47 660)
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	(109 946)	-
Постоянное налоговое обязательство (актив)	22 114	9 532

Отложенное налоговое обязательство	-	-
Отложенный налоговый актив	1 340 223	1 368 560
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства	(28 337)	(6 995)

Налог на прибыль в 2013 году и в 2012 г. составил ноль рублей.

Чистая прибыль общества за 2013 год составила 958 478 тыс. руб., что на 172 109 тыс. руб., меньше чем за 2012 год.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию, составляет 5 рублей 18 копеек, что на 93 копейки меньше, чем в 2012 году.

Директор
ОАО «ГАЗКОН» ✓

Кочетков Г.Г.

Главный бухгалтер
ОАО «ГАЗКОН»

Меренкова Н.В.

07.03.14г.

