

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Газпром газораспределение
Майкоп»

за 2015 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Майкоп»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное Общество «Газпром газораспределение Майкоп» (далее – АО «Газпром газораспределение Майкоп»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Майкопа Республики Адыгея 10 марта 1995 г. № 291.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 1 по Республике Адыгея 9 декабря 2002 за основным государственным регистрационным номером 1020100707318.

Место нахождения:

Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, д.4.

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

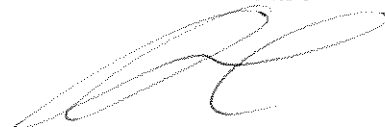
Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером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

Место нахождения:

Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Майкоп», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

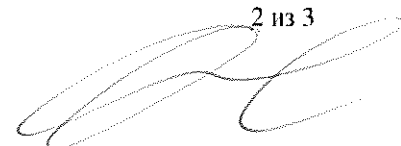
Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит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

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

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

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

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



МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 2.5 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

в составе основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 г. числятся объекты в сумме 171 555 тыс. руб., право собственности, на которые не зарегистрировано в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Газпром газораспределение Майкоп» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Заместитель генерального
директора по аудиту
ООО «Аудит – НТ»



В.Г. Хомяков

«01» апреля 2016 г.

Бухгалтерский баланс

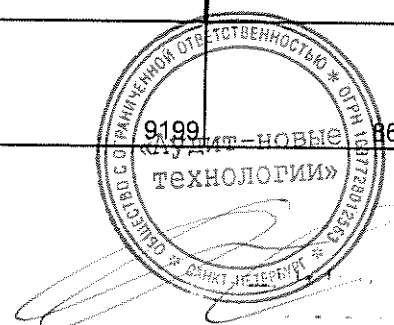
на 31 декабря 20 15 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Непубличное акционерное общество/Смешанная российская собственность с
долей собственности субъектов Российской Федерации _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
03251056		
0105018196		
40.20.2		
1 22 67		42
384		

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 385000, Республика Адыгея., г.Майкоп, ул. Апшеронская,4

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.1	Нематериальные активы	1110	7	29	51
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
П-2 п.3.1.2	Основные средства	1150	1107342	1130570	1147820
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	1089653	1120938	1138103
	здания	115011	67225	64913	67150
	сооружения	115012	21191	22153	21165
	передаточные устройства	115013	949346	981321	1007698
	земельные участки	115014	6378	6028	5305
	транспортные средства	115015	23889	20710	19415
	машины и оборудование	115016	13686	16385	12578
	прочие	115017	7938	9428	4792
	незавершенные капитальные вложения	11502	17689	9632	9717
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-2 п.3.1.3	Финансовые вложения	1170	230	230	235
	в том числе:				
	финансовые вложения в уставные капиталы других организаций	11701	230	230	235
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые активы	1180	3498	5981	6402
	разница начисленной амортизации по основным средствам	11801	3293	5765	6176
	прочие	11802	205	216	226
П-2 п.3.1.7	Прочие внеоборотные активы	1190	10556	10440	8697
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на программное обеспечение со сроком использования свыше 1 года	11901	8572		8697



	предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	11902	156	430	-
	материалы, предназначенные для строительства объектов основных средств	11903	1828	811	-
	Итого по разделу I	1100	1121633	1147250	1163205
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.4	Запасы	1210	31875	27599	32277
	в том числе:				
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	12101	22501	20782	24383
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	9095	6769	7241
	расходы будущих периодов	12103	128	48	653
	затраты в незавершенном производстве	12104	151	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-2 п.3.1.5	Дебиторская задолженность	1230	42307	34402	20468
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12301	-	-	228
	покупатели и заказчики	123011	-	-	228
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12302	42307	34402	20240
	покупатели и заказчики	123021	29051	12054	10940
	авансы выданные	123022	5042	11769	5279
	по расчетам с бюджетом	123023	354	5527	556
	по расчетам с государственными внебюджетными фондами	123024	1904	1274	1247
	прочая	123025	5956	3778	2218
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П-2 п.3.1.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19199	3189	10302
	в том числе:				
	денежные средства в кассе	12501	333	276	554
	денежные средства в банке	12502	18621	2719	8948
	переводы в пути	12503	245	194	800
П-2 п.3.1.7	Прочие оборотные активы	1260	1976	956	1809
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	1504	956	1809
	выполненные этапы по незавершенным работам	12602	472	-	-
	ИТОГО по разделу II		95357	66146	64856
	БАЛАНС	1600	1216990	1213396	1228061

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
П-2 п.3.1.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24		
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)		
П-2 п.3.1.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1223395	1223446	1226907



	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	1223395	1223446	1226907
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(103012)	(95045)	(103246)
	Итого по разделу III	1300	1120408	1128426	1123686
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.9	Заемные средства	1410	1200	1300	1400
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению	14101	1200	1300	1400
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	8357	7107	6441
	в том числе:				
	разница по основным средствам до 40 тыс.руб	14201	269	306	399
	30 (10) процентов стоимости приобретаемых (модернизируемых) основных средств	14202	8088	6801	6042
	прочие	14203	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9557	8407	7841
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.9	Заемные средства	1510	100	100	100
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	100	100	100
П-2 п.3.1.10	Кредиторская задолженность	1520	71052	61138	80886
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	14416	17479	33594
	задолженность перед персоналом	15202	8514	8479	7943
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	5754	4772	4375
П-2 п.5.1.6	задолженность по налогам и сборам	15204	29032	21047	24482
	авансы полученные	15205	10030	6591	8903
	прочие кредиторы	15206	3306	2770	1589
П-2 п.3.1.11	Доходы будущих периодов	1530	4240	4484	5282
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	4240	4484	5282
	прочие	15302	-	-	-
П-2 п.3.1.12	Оценочные обязательства	1540	11633	10841	10266
	Оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	11633	10841	10266
	прочие	15402	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	87025	76563	96534
	БАЛАНС	1700	1216990	1213396	1228061



Генеральный
директор

(подпись)

С.И. Колесниченко
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.А. Зорина
(расшифровка подписи)

« 18 » марта 20 16 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего раздела пояснений к годовой бухгалтерской отчетности П-2



2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 15 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

Непубличное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
03251056		
0105018196		
40.20.2		
1 22 67	42	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 15 г. ³	За _____ год 20 14 г. ⁴
П-2 п.3.2.1	Выручка ⁵	2110	548909	540727
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21101	384925	378741
	реализация сжиженного газа	21102	77095	71544
	прочая деятельность	21103	86889	90442
П-2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(443856)	(419286)
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21201	(327949)	(311144)
	реализация сжиженного газа	21202	(62221)	(56515)
	прочая деятельность	21203	(53686)	(51627)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	105053	121441
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	21001	56976	67597
	от реализации сжиженного газа	21002	14874	15029
	от прочей деятельности	21003	33203	38815
	Коммерческие расходы	2210	(14464)	(13885)
	Управленческие расходы	2220	(82743)	(79218)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7846	28338
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	22001	(5656)	8239
	от реализации сжиженного газа	22002	(2086)	(1266)
	от прочей деятельности	22003	15588	21365
	Доходы от участия в других организациях	2310	735	559
	проценты к получению	2320	2362	905
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П-2 п.3.2.3	Прочие доходы	2340	7582	11830
	штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	23401	1622	1075
	доходы от реализации активов	23402	2002	5866
	товарно-материальные ценности, полученные от ликвидации основных средств	23403	929	2695
	восстановление резерва по сомнительным долгам	23404	1714	
	доходы от безвозмездно полученных основных средств (в размере начисленной амортизации)	23405	222	
	восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	23406	437	
	прочие	23407	656	



П-2 п.3.2.4	Прочие расходы	2350	(13528)	(20747)
	расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, социальные нужды и выплаты работникам	23501	(8380)	(8431)
	расходы, связанные с реализацией активов	23502	(1618)	(3361)
	расходы на создание резервов по сомнительным долгам	23503	(1621)	(960)
	расходы на услуги банков	23503	(696)	(757)
	расходы на создание резервов под снижение стоимости ТМЦ	23503	(-)	(5014)
	прочие расходы	23504	(1213)	(2224)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4997	20885
П-2 п.3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(8257)	(14273)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10880	11147
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1250)	(666)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2372)	(385)
	Прочее	2460	(135)	(505)
	в том числе:			
	Списание отложенных налоговых активов	24601	(111)	(36)
	Налоги прошлых лет, пени	24602	(24)	(469)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7017)	5056

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ³	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		-	-
	в том числе:			
	дооценка основных средств	25101	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(7017)	5056
П-2 п.3.2.6	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(-)	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(-)	-



Генеральный директор

(подпись)

С.И.Колесниченко
(исификация подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.А.Зорина
(расшифровка подписи)

18 марта 20 16 г.

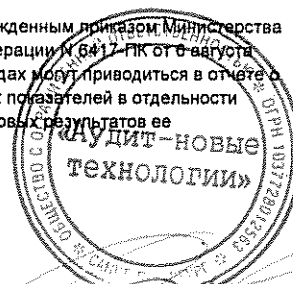
1. Указывается номер соответствующего раздела пояснений к годовой бухгалтерской отчетности П-2

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. N 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.



Отчет об изменениях капитала за 20 15 г.

Коды		
0710003		
31	12	2015
03251056		
0105018196		
40.20.2		
		42
1 22 67		
384		

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

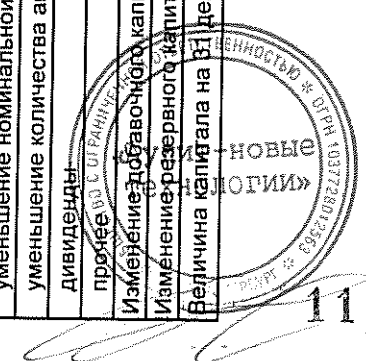
Организация ОАО "Газпром газораспределение Майкоп"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ¹	3100	24	(-)	1226907	1	(103246)	1123686
За 20 14 г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	-	5056	5056
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	5056	5056
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	(-)	-	-	(-)	(316)	(316)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
дивиденды	3226	x	x	x	x	-	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(3461)	x	(316)	(316)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	3461	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	24	(-)	1223446	1	(95045)	1128426
За 20 15 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
Уменьшение капитала — всего:	3320	(-)	-	(1)	(-)	(8017)	(8018)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(7017)	(7017)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(1000)	(1000)
прочее	3328	x	x	(1)	x	(-)	(1)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(50)	-	50	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	24	(-)	1223395	1	(103012)	1120408



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ¹	20 14 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего					
до корректировок	3400	1123686	5056	(316)	1128742
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1123686	5056	(316)	1128742
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	(103246)	5056	3145	(95045)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(103246)	5056	3145	(95045)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
дополнительный капитал					
до корректировок	3402	1226907	-	(3461)	1223446
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1226907	-	(3461)	1223446
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
уставный капитал					
до корректировок	3402	24	-	-	24
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	24	-	-	24
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
резервный капитал					
до корректировок	3402	1	-	-	1
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	1	-	-	1

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	1124648	1132910	1024557

Генеральный директор
С.И. Колесниченко
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(подпись) _____
Г.А. Зорина
(расшифровка подписи)

« 18 » марта 20 16 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

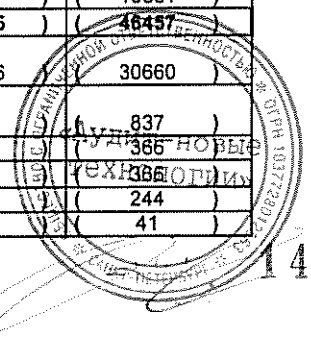


Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 15 г.

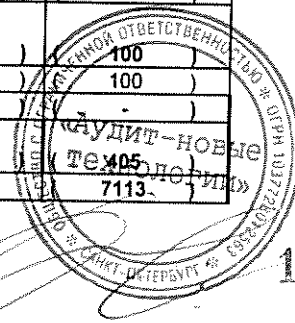
Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика 0105018196 ИНН _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2015
03251056		
0105018196		
40.20.2		
1 22 67	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 15 г. ¹	За _____ год 20 14 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4110	547863	553774
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	529384	531064
	прочим	41111	529384	531064
П-2 п.3.1.6	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	3276	3370
	прочим	41121	3276	3370
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
П-2 п.3.1.6	авансы полученные	4115	5907	3832
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	5907	3832
	от прочих	411511	5907	3832
П-2 п.3.1.6	прочие поступления	4119	9296	15508
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	41191	-	-
	прочие	411911	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41192	767	1034
	от прочих	411921	767	1034
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	41193	4284	4353
	проценты к получению	41194	2362	905
	прочим	411941	2362	905
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	41195	-	-
	прочие	41196	1883	9216
	прочим	411961	1883	9216
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4120	(506334)	(531395)
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(206930)	(212650)
	основному обществу	41211	(42958)	(47256)
	прочим	41212	(163972)	(165394)
П-2 п.3.1.6	в связи с оплатой труда работников	4122	(244119)	(236413)
П-2 п.3.1.6	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	основному обществу	41231	(-)	(-)
П-2 п.3.1.6	налога на прибыль	4124	(482)	(25544)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
П-2 п.3.1.6	на выдачу авансов	4127	(4358)	(10331)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(4358)	(10331)
	основному обществу	412711	(504)	(-)
	прочим	412712	(3854)	(10331)
П-2 п.3.1.6	на прочие платежи	4129	(50445)	(46457)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	41291	(35236)	30660
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	41292	(2672)	837
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	41293	(429)	386
	основному обществу	412931	(429)	386
	штрафы, пени, неустойки	41294	(302)	244
	выплаты на благотворительность	41295	(85)	41



Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 15 г. ¹	За год 20 14 г. ²
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	41296	(-)	(-)
	прочие	41297	(11721)	(14309)
	прочим	412971	(11721)	(14309)
П-2 п.3.1.6	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	41529	22379
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4210	1449	2662
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	714	2103
	прочим	42111	714	2103
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
П-2 п.3.1.6	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	735	559
	прочие	42141	735	559
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4220	(25900)	(31749)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(25900)	(31749)
	прочим	42211	(25900)	(31749)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(24451)	(29087)
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4310	31	11
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	31	11
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4320	(1099)	(416)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(999)	(316)
П-2 п.3.1.6	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(100)	(100)
	основное общество	43231	(100)	(100)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1068)	(405)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16010	7113



Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20__ 15 г. ¹	За _____ год 20__ 14 г. ²
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3189	10302
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19199	3189
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Генеральный директор

(подпись)

С.И. Колесниченко
расшифровка подписи

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.А. Зорина
(расшифровка подписи)

18 марта 20__ 16 г.

Примечания

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



16

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) П-1

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Нематериальные активы —	5100	за 20 15 г. ¹	110	(81)		-	(-)	-	-	-	-
всего	5110	за 20 14 г. ²	110	(59)		-	(-)	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 20 15 г. ¹	110	(81)		-	(-)	-	-	-	-
сайт в интернете	5110	за 20 14 г. ²									
(вид нематериальных активов)			110	(59)		-	(-)	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5150	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	5160	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)
	5170	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Пересчета		На конец периода	
			первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶					
Основные средства					Всего							
(без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего												
в том числе:												
здания												
(группа основных средств)												
5200		3а 20 15 г.	2588866	(1467928)	33383	(2927)	2812	(84553)	-	(-)	2619322	(1529669)
5210		3а 20 14 г.	2544107	(1406004)	46315	(1556)	976	(62900)	-	(-)	2588866	(1467928)
5201		3а 20 15 г.			4379	(-)	-	(2067)	-	(-)	88257	(21032)
5211		3а 20 14 г.	83878	(18965)		(361)	132	(2008)	-	(-)	83878	(18965)
5202		3а 20 15 г.	84239	(17089)	-	(60)	53	(1819)	-	(-)	37401	(16210)
сооружения												
(группа основных средств)												
5212		3а 20 14 г.	36597	(14444)	864	(-)	-	(1679)	-	(-)	36597	(14444)
5203		3а 20 15 г.	33930	(12765)	2667	(-)	-	(46526)	-	(-)	2365646	(1416300)
передаточные устройства												
(группа основных средств)												
5213		3а 20 14 г.	2351095	(1369774)	14551	(-)	21	(46908)	-	(-)	2351095	(1369774)
5204		3а 20 15 г.	2330585	(1322887)	20772	(262)	259	(5122)	-	(-)	35166	(21480)
машины и оборудование												
(группа основных средств)												
5214		3а 20 14 г.	33002	(16617)	2483	(319)	192	(3925)	-	(-)	33002	(16617)
5205		3а 20 15 г.	25462	(12884)	7732	(192)	2448	(6324)	-	(-)	60598	(36709)
транспортные средства												
(группа основных средств)												
5215		3а 20 14 г.	53543	(32833)	9548	(2493)	485	(6067)	-	(-)	53543	(32833)
5218		3а 20 15 г.	46646	(27231)	7424	(527)	-	(-)	-	(-)	6378	(-)
земельные участки и объекты природопользования												
(группа основных средств)												
5208		3а 20 14 г.	6028	(-)	350	(-)	-	(-)	-	(-)	6028	(-)
5211		3а 20 15 г.	5305	(-)	791	(68)	-	(-)	-	(-)	25876	(17938)
прочие												
(группа основных средств)												
5221		3а 20 14 г.	24723	(15295)	1208	(55)	52	(2695)	-	(-)	24723	(15295)
			17940	(13148)	6929	(146)	146	(2293)	-	(-)		



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	реализовано и списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 20 15 г. ¹	9632	41440	(-)	(33383)
в том числе:	5250	за 20 14 г. ²	9717	46464	(234)	(48315)
строительство зданий	5241	за 20 15 г. ¹	516	4001	(-)	(4014)
в том числе реконструкция	5251	за 20 14 г. ¹	723	13	(220)	(-)
		за 20 15 г. ¹	13	4001	(-)	(4014)
		за 20 14 г. ¹	59	13	(59)	(-)
строительство объектов газоснабжения	5242	за 20 15 г. ¹	7077	13912	(-)	(5945)
в том числе реконструкция	5252	за 20 14 г. ¹	8710	28814	(-)	(28447)
		за 20 15 г. ¹	2995	10770	(-)	(2878)
		за 20 14 г. ¹	5301	26141	(-)	(28447)
строительство прочих объектов	5243	за 20 15 г. ¹	2039	2859	(-)	(2756)
в том числе реконструкция	5253	за 20 14 г. ¹	284	2815	(14)	(1046)
		за 20 15 г. ¹	-	1754	(-)	(-)
		за 20 14 г. ¹	-	432	(-)	(432)
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 15 г. ¹	-	20668	(-)	(20668)
	5254	за 20 14 г. ¹	-	16822	(-)	(16822)

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

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	6892	28879
в том числе:			
передаточные устройства	5261	2878	28447
сооружения	5262	-	432
здания	5263	4014	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	за 2014 г.				за 2015 г.			
		на начало года	Поступле- ние за период	Выбытие за период	На 31.12.2014г.	Поступле- ние за период	Выбытие за период	На 31.12.2015г.	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	133	-	33	100	-	-	100	
в том числе:									
основные средства	52801	133	-	33	100	-	-	100	
доходные вложения в материальные ценности	52802	-	-	-	-	-	-	-	
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	807 323	218814	1382	1 024 755	41 952	1007	1 065 700	
в том числе:									
полученные в аренду, субаренду	52831	807 323	218814	1382	1 024 755	41 952	1007	1 065 700	
полученные в лизинг	52832	-	-	-	-	-	-	-	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	366 274	-	60 494	305760	-	31080	274700	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2338	-	362	1976	-	-	1976	
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-	-	-	-	-	
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-	-	-	-	-	
Иное использование основных средств	5288	-	-	-	-	-	-	-	

2.5. Информация о балансовой стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов и других объектов недвижимости после 31.01.98г.

Наименование	На 31 декабря 2015 г.		
	Количество, ш	Количество, м	Сумма, тыс.руб.
2	3	4	
Всего газопроводов	752	448193	284403
в т.ч. незарегистрированных	601	311390	169120
Всего зданий	82		39058
в т.ч. незарегистрированных	7		2435
Всего	834		323461
в т.ч. незарегистрированных	608		171555

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные —	5301	за 20 15 г. ¹	230	-	-	(-)	-	-	230	-	
	5311	за 20 14 г. ²	235	-	-	(5)	-	-	230	-	
в том числе: вклады в уставные капиталы других (группа, вид)	5302	за 20 15 г. ¹	230	-	-	(-)	-	-	230	-	
	5312	за 20 14 г. ²	235	-	-	(5)	-	-	230	-	
И Т. Д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Краткосрочные —	5305	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5315	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
	5316	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	
И Т. Д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	
Финансовых вложений — ИТОГО	5300	за 20 15 г. ¹	230	-	-	(-)	-	-	230	-	
	5310	за 20 14 г. ²	235	-	-	(5)	-	-	230	-	

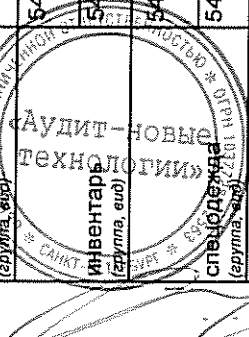


3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы — всего	5400	за 20 15 г. ¹	35298	(7699)	549782	(545943)	437	(-)	x	39137	(7262)
	5420	за 20 14 г. ²									
в том числе:	5401	за 20 15 г. ¹	35411	(3134)	528604	(528717)	450	(5015)	x	35298	(7699)
	5421	за 20 14 г. ²	28433	(7651)	50269	(4316)	389	(-)	(44623)	29763	(7262)
Материалы (группа, вид)											
	54011	за 20 15 г. ¹	27517	(3134)	57124	(15325)	450	(4967)		28433	(7652)
в том числе: сырье и материалы (группа, вид)	54211	за 20 14 г. ²	20861	(7651)	13670	(2600)	389	(-)	(9908)	22023	(7262)
			21959	(3134)	22950	(14776)	450	(4968)		20861	(7652)
запасные части (группа, вид)	54012	за 20 15 г. ¹	2817	(-)	4442	(737)	-	-	(3062)	3460	(-)
	54212	за 20 14 г. ²	1291	(-)	5125	(215)	-	-	(3384)	2817	(-)
инвентарь (группа, вид)	54013	за 20 15 г. ¹	279	(-)	3534	(9)	-	-	(3235)	569	(-)
	54213	за 20 14 г. ²	381	(-)	3005	(18)	-	-	(3089)	279	(-)
запасы на собственные акции (группа, вид)	54014	за 20 15 г. ¹	3917	(-)	2425	(592)	-	-	(3003)	2747	(-)
	54214	за 20 14 г. ²	3530	(-)	2821	(4)	-	-	(2430)	3917	(-)
запасы на собственные акции (группа, вид)	54015	за 20 15 г. ¹	-	(-)	17967	(-)	-	-	(17967)	-	(-)



нужды и теплотери (группа, вид)	54215	за 20 14 г. ²	-	(-)	16884	(-)	-	-	(16884)	-	(-)
	54016	за 20 15 г. ¹									
топливо (группа, вид)	54216	за 20 14 г. ²	559	(-)	8231	(378)	-	-	(7448)	964	(-)
	5402	за 20 15 г. ¹	356	(-)	6339	(312)	-	-	(5824)	559	(-)
незавершенное производство (группа, вид)	5422	за 20 14 г. ²	-	(-)	430264	(479358)	-	-	49245	151	(-)
	5403	за 20 15 г. ¹	-	(-)	410665	(456877)	-	-	46212	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи-всего (группа, вид)	5423	за 20 14 г. ²	6817	(48)	68855	(62269)	48	(-)	(4308)	9095	(-)
	5404	за 20 15 г. ¹	7241	(-)	60703	(56515)	-	(48)	(4612)	6817	(48)
расходы будущих периодов (группа, вид)	5424	за 20 14 г. ²	48	(-)	394	-	-	-	(314)	128	(-)
			653	(-)	112	-	-	-	(717)	48	(-)



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		На	31 декабря	На	31 декабря	На	31 декабря
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440						
в том числе:							
(группа, вид)	5441						
И т. Д.							
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5445						
в том числе:							
(группа, вид)	5446						



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											На конец периода		
			На начало года		выбыло									перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ^в	погашение	списание на финан- совый результат ^в	использо- вание резерва	восстанов- ление резерва	коррек- тировка резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	
	5521	за 20 14 г. ²	228	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(228)	-	-	
	5502	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(-)	-	-	
в том числе: покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	5522															
	5510	за 20 14 г. ²	228	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	(228)	-	-	
	5530	за 20 14 г. ²	38874	(4472)	43743	856	(36789)	(-)	75	1715	(1620)	-	-	46609	(4302)	
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5530	за 20 14 г. ²	24277	(4037)	38660	41	(24065)	(-)	267	258	(960)	228	38874	(4472)		
	5511	за 20 15 г. ¹	14818	(2764)	30426	-	(13569)	(-)	57	1661	(1521)	-	31619	(2568)		
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты (евр)	5531	за 20 14 г. ²	13164	(2224)	15403	-	(13801)	(-)	176	189	(905)	228	14818	(2764)		
	5512	за 20 15 г. ¹	13007	(1238)	5142	-	(11869)	(-)	-	-	(-)	-	6279	(1237)		
	5532	за 20 14 г. ²	6572	(1294)	12190	-	(5755)	(-)	-	56	(-)	-	13007	(1238)		
авансы выданные (евр)	5513	за 20 15 г. ¹	5527	(-)	354	-	(5527)	(-)	-	-	(-)	-	354	(-)		
	5533	за 20 14 г. ²	556	(-)	5527	-	(556)	(-)	-	-	(-)	-	5527	(-)		
	5514	за 20 15 г. ¹	1274	(-)	1904	-	(1274)	(-)	-	-	(-)	-	1904	(-)		
расчеты с государственными внебюджетными фондами (евр)	5534	за 20 14 г. ²	1247	(-)	1274	-	(1247)	(-)	-	-	(-)	-	1274	(-)		
	5515	за 20 15 г. ¹	4248	(470)	5917	856	(4550)	(-)	18	54	(99)	-	6453	(497)		
	5535	за 20 14 г. ²	2738	(519)	4266	41	(2706)	(-)	91	13	(55)	-	4248	(470)		
прочая (евр)	5500	за 20 15 г. ¹	38874	(4472)	43743	856	(36789)	(-)	75	1715	(1620)	x	46609	(4302)		
	5520	за 20 14 г. ²	24505	(4037)	38660	41	(24065)	(-)	267	258	(960)	x	38874	(4472)		
	5516	за 20 15 г. ¹	456	(26)	182	-	(456)	(-)	-	-	(-)	-	182	(26)		
Прочие внеоборотные активы — всего	5536	за 20 14 г. ²	26	(26)	456	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	456	(26)		
	5517	за 20 15 г. ¹	456	(26)	182	-	(456)	(-)	-	-	(-)	-	182	(26)		
	5537	за 20 14 г. ²	26	(26)	456	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	456	(26)		



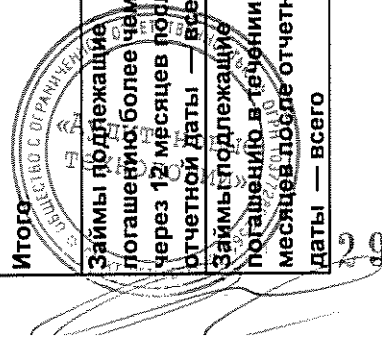
5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4302	-	4472	-	4037	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты							
(вид)	5541	2568	-	2764	-	2224	-
авансы выданные							
(вид)	5542	1237	-	1238	-	1294	-
прочая							
(вид)	5543	497	-	470	-	519	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^у	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^у				
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего в том числе:	5551	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
	5571	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
	5552	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
	5572	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
			-	-	-	-	-	-

Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 15 г. ¹	61138	72779	-	(62823)	(42)	-	71052
в том числе:	5580	за 20 14 г. ²	80886	57861	-	(77606)	(3)	-	61138
поставщики и подрядчики (евд)	5561	за 20 15 г. ¹	17479	18372	-	(21435)	(-)	-	14416
в том числе:	5581	за 20 14 г. ²	33594	14952	-	(31067)	(-)	-	17479
задолженность перед персоналом организации (евд)	5562	за 20 15 г. ¹	8479	8514	-	(8479)	(-)	-	8514
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (евд)	5582	за 20 14 г. ²	7943	8479	-	(7943)	(-)	-	8479
в том числе:	5563	за 20 15 г. ¹	4772	5754	-	(4772)	(-)	-	5754
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (евд)	5583	за 20 14 г. ²	4375	4772	-	(4375)	(-)	-	4772
в том числе:	5564	за 20 15 г. ¹	21047	29032	-	(21047)	(-)	-	29032
задолженность по налогам и сборам (евд)	5584	за 20 14 г. ²	24482	21047	-	(24482)	(-)	-	21047
в том числе:	5565	за 20 15 г. ¹	6591	6970	-	(3489)	(42)	-	10030
авансы полученные (евд)	5585	за 20 14 г. ²	8903	4522	-	(6831)	(3)	-	6591
в том числе:	5566	за 20 15 г. ¹	2770	4137	-	(3601)	(-)	-	3306
прочие кредиторы (евд)	5586	за 20 14 г. ²	1589	4089	-	(2908)	(-)	-	2770
Итого	5550	за 20 15 г. ¹	61138	72779	-	(62823)	(42)	x	71052
	5570	за 20 14 г. ²	80886	57861	-	(77606)	(3)	x	61138
Займы по предъявлению погашенные более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5600	за 20 15 г. ¹	1300	-	-	(-)	(-)	(100)	1200
	5610	за 20 14 г. ²	1400	-	-	(-)	(-)	(100)	1300
Займы по предъявлению погашенные в течение 12 месяцев после отчетной даты — всего	5620	за 20 15 г. ¹	100	-	-	(100)	(-)	100	100
	5630	за 20 14 г. ²	100	-	-	(100)	(-)	100	100



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	31 декабря		На 31 декабря	
			20 15 г. ⁴		20 14 г. ²	20 13 г. ²
Всего	5590		-		-	-
в том числе:						
(евр)	5591		-		-	-
(евр)	5592		-		-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г. ²	3а 20 14 г. ²
Материальные затраты	5610	116063	106260
Расходы на оплату труда	5620	182842	176934
Отчисления на социальные нужды	5630	54003	51695
Амортизация	5640	65393	63342
Прочие затраты	5650	122762	114158
Итого по элементам	5660	541063	512389
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	541063	512389



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	10841	20709	(19917)	(-)	11633
в том числе:						
на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)	5701	10841	20709	(19917)	(-)	11633
прочие (вид оценочного обязательства)	5702	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14	На 31 декабря 13
Полученные — всего	5800	-	-	-
Выданные — всего	5810	-	-	-

С.И. Колесниченко
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г.А. Зорина
(расшифровка подписи)

2016 г.

Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переноса в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предыдущий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная амортизация определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ МАЙКОП»

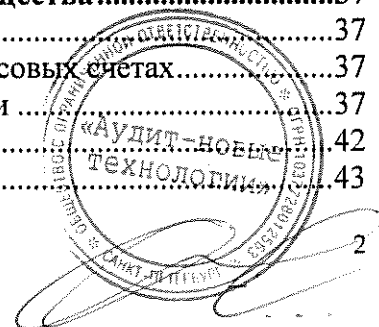
ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 год



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	11
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	11
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	13
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	13
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	13
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	13
2.4. Нематериальные активы	14
2.5. Основные средства	14
2.6. Финансовые вложения	15
2.7. Материально-производственные запасы	15
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	16
2.9. Расходы по обычным видам деятельности	17
2.10. Расходы будущих периодов	17
2.11. Дебиторская задолженность	17
2.12. Капитал	17
2.13. Учет кредитов и займов	18
2.14. Доходы по обычным видам деятельности	18
2.15. Изменение учетной политики	18
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	19
3.1. Бухгалтерский баланс	19
3.1.1. Нематериальные активы	19
3.1.2. Основные средства	19
3.1.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	21
3.1.4. Запасы	21
3.1.5. Дебиторская задолженность	21
3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	22
3.1.7. Прочие оборотные активы	25
3.1.8. Капитал	25
3.1.9. Кредиты и займы	26
3.1.10. Кредиторская задолженность	27
3.1.11. Доходы будущих периодов	28
3.1.12. Оценочные обязательства	29
3.2. Отчет о финансовых результатах	29
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	29
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	29
3.2.3. Прочие доходы	33
3.2.4. Прочие расходы	33
3.2.5. Налог на прибыль	33
3.2.6. Базовая прибыль (убыток) на акцию	35
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	36
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	37
5.1.1. Обеспечения обязательств	37
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах	37
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	37
5.1.4. Условные обязательства и условные активы	42
5.1.5. События после отчетной даты	43



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	43
5.2. Информация о рисках	44



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Государственная регистрация:

Акционерное общество открытого типа «Адыггаз» (АООТ «Адыггаз») зарегистрировано 10.03.1995 г. на основании:

- Решения Государственного комитета Республики Адыгея по управлению госимуществом от 06.12.94 г. № 240 «О преобразовании в акционерное общество открытого типа «Адыггаз» государственного производственного предприятия «Адыггаз» с последующей приватизацией имущества»;

- Постановления Главы администрации г. Майкопа от 10.03.95 г. № 291 «О государственной регистрации АООТ «Адыггаз».

Свидетельство о государственной регистрации АООТ «Адыггаз» от *10 марта 1995 г.*, регистрационный № 2058.

С целью приведения в соответствие с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации от 24 декабря 1995 года № 208-ФЗ, «Об акционерных обществах» переименовано в Открытое акционерное общество «Адыггаз» (ОАО «Адыггаз») и утверждена новая редакция Устава зарегистрированная администрацией г.Майкопа 10.06.2002, регистрационный номер 509.

ОГРН 1020100707318

Решением годового собрания акционеров ОАО «Адыггаз» 2008 года принят устав Общества в новой редакции (протокол №13 от 02.07.2008г.).

Переименовано в Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп». Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Адыггаз» от 30 сентября 2013г. (протокол №20 от 30.09.2013г.) принят устав Открытого акционерного общества в новой редакции и зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 09.10.2013г.

Решением годового собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» 18.06.2014 принят устав Общества в новой редакции (протокол №22 от 18.06.2014). Устав в новой редакции зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 03.07.2014г.

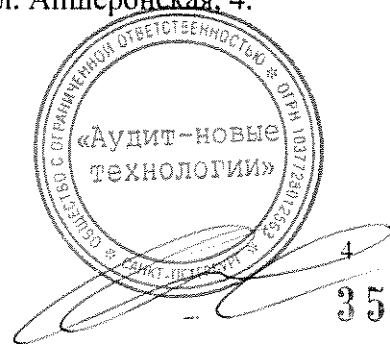
Переименовано в Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп». Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» от 18 июня 2015г. (протокол №25 от 18.06.2015г.) принят устав Акционерного общества в новой редакции и зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 30.06.2015г

Местонахождение:

Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4.

E-mail: mail@addyggaz.ru

Сайт в Интернет: www.adyggaz.ru



Уставный капитал Общества на 31.12.2014 составляет 24 264 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 24264 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

По состоянию на 31.12.2015 номинальными держателями акций АО "Газпром газораспределение Майкоп" Общества являются:

Юридические лица

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Количество ценных бумаг	% от уставного капитала
1	"Газпромбанк" (Акционерное общество)	6 187	25,5
2	Открытое акционерное общество "Акционерный банк "РОССИЯ"	12 448	51,3
3	Государственное учреждение Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	3 664	15,1
4	Закрытое акционерное общество инвестиционно-финансовая компания "Адыгея-инвест"	13	0,05
Итого:		22 312	91,95

Физические лица

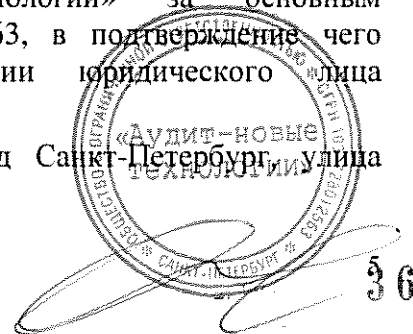
№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Количество ценных бумаг	% от уставного капитала
1	Общее количество физических лиц - 561	1 952	8,05
Итого:		1 952	8,05

Аудитор Общества:

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

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

Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2.



Почтовый адрес: 117420, Российская Федерация, г. Москва, а/я 23.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- распределение газообразного топлива;
- реализация сжиженного газа непосредственно его потребителям на территории Республики Адыгея;
- выполнение проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов; строительство газопроводов среднего и низкого давления, отводов и ГРС, систем газоснабжения и сооружений на них, их ремонт и реконструкция, техническое обслуживание газового оборудования.

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

Лицензии и свидетельства о допуске к определенным видам работ приведены в таблице (см. Таблица 1)

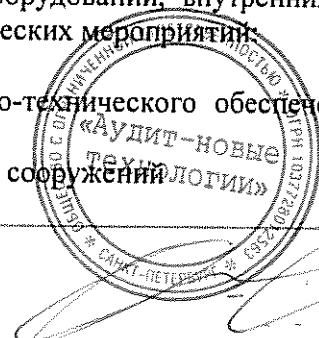
Таблица 1 Лицензии и свидетельства о допуске к определенным видам работ

№ п/п	Информация о лицензиях и свидетельствах о допусках к определенным видам работ
1	Номер: 01.РА.01.002.Л.000001.01.11 № 0099559 Дата выдачи: 15.11.2013 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека Виды деятельности: деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих): эксплуатация и хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии. Используемые радиационные источники: аппараты переносные рентгеновские для рентгеновской дефектоскопии.
2	Номер: 006611-Р серия: СИ № 010039 Дата выдачи: 13.07.2010 Срок действия: до 13.07.2015 Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии Виды деятельности: изготовление и ремонт средств измерения (в соответствии с приложением к лицензии)
3	Номер: 0104204 серия: ПРД Дата выдачи: 01.11.2013 Срок действия: без ограничения срока действия



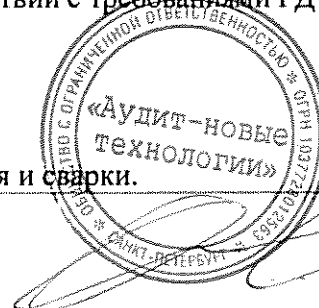
АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

	Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере транспорта. Виды деятельности: осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте.
4	Номер: ВХ-30-004749 серия: АВ № 088114 Дата выдачи: 16.05.2014 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Виды деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов
5	Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства Номер: ГСС-05-035-07082009 Дата выдачи: 07.07.2015 Срок действия: без ограничения срока действия. Свидетельство выдано взамен ранее выданного 15.10.2013 № ГСС-04-035-07082009, Орган, выдавший лицензию: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. СТРОИТЕЛЬСТВО» Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства:
6	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства Номер: ГСП-07-088 Дата выдачи: 10.07.2015 Срок действия: без ограничения срока действия. Свидетельство выдано взамен ранее выданного 31.12.2009 № ГСП-01-088-31122009, 17.11.2010 № ГСП-02-088, 24.10.2011 № ГСП-03-088, 15.10.2013 № ГСП-04-088, 25.02.2015 № ГСП-05-088, 23.06.2015 № ГСП-06-088 Орган, выдавший свидетельство: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. ПРОЕКТИРОВАНИЕ» Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность капитального строительства: - работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка: - работы по подготовке схемы планировочной организации трассы линейного объекта - работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка: - работы по подготовке схемы планировочной организации полосы отвода линейного сооружения - работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: - работы по подготовке проектов внутренних диспетчеризации, автоматизации и управления инженерными системами: - работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: - работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения - работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: - работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений - работы по подготовке технологических решений:



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

	работы по подготовке технологических решений объектов специального назначения и их комплексов - работы по подготовке технологических решений: работы по подготовке технологических решений объектов нефтегазового назначения и их комплексов - работы по подготовке специальных разделов проектной документации: инженерно-технические мероприятия по гражданской обороне - работы по разработке специальных разделов проектной документации: инженерно-технические мероприятия по предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера - работы по разработке специальных разделов проектной документации: разработка декларации по промышленной безопасности опасных производственных объектов - работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды - работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности
7	Свидетельство Номер: 00401 Дата выдачи: 18.07.2011 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Некоммерческое партнерство «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении» (НП «Экспертгаз»)
8	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01389 Дата выдачи: 25.08.2014 Срок действия: до 25.08.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
9	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01388 Дата выдачи: 25.08.2014 Срок действия: до 25.08.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
10	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01397 Дата выдачи: 03.09.2014 Срок действия: до 03.09.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
11	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01398 Дата выдачи: 03.09.2014 Срок действия: до 03.09.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
12	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01125 Дата выдачи: 08.07.2014 Срок действия: до 08.07.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

13	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01126 Дата выдачи: 08.07.2014 Срок действия: до 08.07.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
14	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-00945 Дата выдачи: 07.06.2013 Срок действия: до 07.06.2016 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
15	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01102 Дата выдачи: 16.04.2014 Срок действия: до 16.10.2015 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
16	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01270 Дата выдачи: 21.12.2015 Срок действия: до 21.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
17	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01225 Дата выдачи: 07.10.2015 Срок действия: до 07.04.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
18	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01224 Дата выдачи: 07.10.2015 Срок действия: до 07.04.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
19	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01103 Дата выдачи: 16.04.2014 Срок действия: до 16.10.2015 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
20	Свидетельство об аттестации Номер: № 80А080251 Дата выдачи: 20.09.2013



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

	Срок действия: до 20.09.2016 Орган, выдавший свидетельство: Независимый орган по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ООО «Фирма «Стройэксперт» г.Краснодар
21	Свидетельство об аттестации Номер: 80A080258 Дата выдачи: 06.03.2014 Срок действия: до 20.09.2016 Орган, выдавший свидетельство: ООО «Фирма «Стройэксперт» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве №10880 от 14.02.2014)
22	Свидетельство об аттестации Номер: 80A080259 Дата выдачи: 06.03.2014 Срок действия: до 06.03.2017 Орган, выдавший свидетельство: ООО «Фирма «Стройэксперт» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве №10880 от 14.02.2014)
23	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.081.М.000245.11.13 Дата выдачи: 21.11.2013 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
24	Уведомление о начале осуществления предпринимательской деятельности. Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей Номер: 120СИ0010361113 Дата выдачи: 07.11.2013 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии
25	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях Номер: 00531 Серия 16/2-2 Дата выдачи: 24.12.2013 Срок действия: до 24.12.2016 Орган, выдавший свидетельство: Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2013 году - 768 человек
- в 2014 году - 772 человек
- в 2015 году - 751 человек



1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2014г. Общество имеет филиалы:

- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в г. Адыгейск;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Гиагинском районе»;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Кошехабльском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Красногвардейском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Тахтамукайском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Шовгеновском районе.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров (протокол от 04.05.2012 № 13) генеральным директором Общества с 08.05.2012 по 07.05.2015 избран Колесниченко Сергей Иванович. В соответствии с решением Совета директоров (протокол №15 от 07.05.2015) Колесниченко Сергей Иванович переизбран на период с 08.05.2015 по 20.05.2016

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

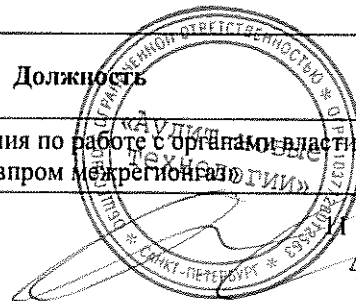
Таблица 2. Совет Директоров Общества

В соответствии с решением внеочередного общего собрания акционеров от 13.11.2014 г. в Совет директоров были избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Председатель Совета директоров Троянов Александр Иванович	13.11.2014/ 17.06.2015	Начальник Управления по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
Исаков Николай Васильевич	13.11.2014/ 17.06.2015	заместитель генерального директора по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	13.11.2014/ 17.06.2015	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Ворокова Галимет Аскарбиевна	13.11.2014/ 17.06.2015	Заместитель Министра экономического развития и торговли Республики Адыгея
Илясова Наталия Ивановна	13.11.2014/ 17.06.2015	Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 18.06.2015 г. в Совет директоров были избраны:

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Председатель Совета директоров	18.06.2015/ не прекращены	Начальник Управления по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

Троянов Александр Иванович		
Андреев Вадим Валерьевич	18.06.2015/ не прекращены	Заместитель начальника управления - начальник отдела по работе с регионами Южного и Северо-Кавказского федеральных округов Управление по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	18.06.2015/ не прекращены	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Ворокова Галимет Аскарбиевна	18.06.2015/ не прекращены	Заместитель Министра экономического развития и торговли Республики Адыгея
Илясова Наталия Ивановна	18.06.2015/ не прекращены	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»

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

Таблица 3. Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Макарова Ирина Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист Группы сводной информации Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования
Щербаков Олег Владимирович	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Заместитель главного бухгалтера
Нарожная Ирина Анатольевна	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Ведущий бухгалтер-ревизор

Председатель Ревизионной комиссии: Макарова Ирина Юрьевна



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2015 год, утвержденной приказом от 31.12.2014г. № 727, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

Хозяйственные операции в 2014 году осуществлялись в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие - версия 7. 7.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

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

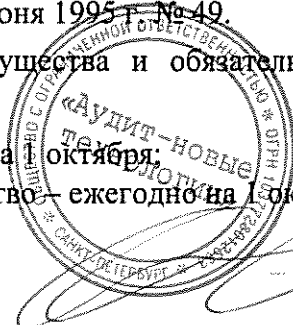
Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств АО «Газпром газораспределение Майкоп» следующие:

- основные средства и нематериальные активы – ежегодно на 1 октября;
- незавершенное производство и незавершенное строительство – ежегодно на 1 октября;



- Материально-производственные запасы - ежегодно на 1 октября;
- сжиженный газ – на 1 число каждого месяца;
- финансовые вложения - ежегодно на 31 декабря;
- расчеты по дебиторской и кредиторской задолженности – на последнее число каждого квартала;
- иные расчеты и обязательства - ежегодно на 31 декабря;
- резервы предстоящих расходов, расходы будущих периодов - ежегодно на 31 декабря;
- денежные средства, денежные документы – на 1 число каждого месяца;
- созданные резервы - ежегодно на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

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

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

2.5. Основные средства

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 тыс. руб. за единицу. Объекты газоснабжения и земельные участки учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

В составе объектов основных средств также учитываются:

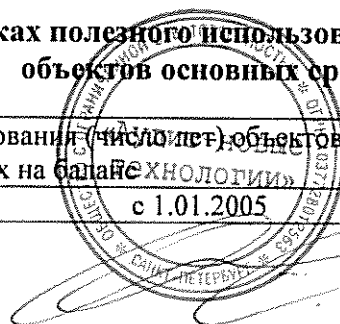
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке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

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

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

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс с 1.01.2005	
	до 1.01.2005	с 1.01.2005



Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

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

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2005 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

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

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

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

Общество один раз в три года на конец отчетного года производит переоценку групп основных средств: передаточные устройства по восстановительной стоимости путем прямого перерасчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

2.6. Финансовые вложения

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

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

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.7. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров и ГСМ) при их списании по направлениям расходования производится по себестоимости каждой единицы. Оценка покупных товаров и ГСМ производится по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости покупных товаров и ГСМ, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);

Сумма косвенных налогов, поступившая по текущей деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков текущей деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

Сумма, фактически уплаченная в бюджет в отчетном периоде учитывается только в составе денежных потоков по текущей деятельности.

Сумма косвенных налогов, поступившая по инвестиционной деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков по инвестиционной деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Общехозяйственные расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров.

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

2.10. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.11. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

2.12. Капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 процентов от уставного капитала, согласно пункту 15.2 Устава.



2.13. Учет кредитов и займов

Задолженность по кредитам и займам учитывается как долгосрочная и отражается в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок ее погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

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

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

2.14. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) имущества по договорам аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.15. Изменение учетной политики

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным. Изменения в учетную политику могут быть внесены в случаях, предусмотренных действующим законодательством.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

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

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, раскрыта в таблице 1.2 Пояснений.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью приведены в таблице 1.3 Пояснений.

3.1.2. Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

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

Информация о стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов и других объектов недвижимости раскрыта в таблице 2.5 Пояснений. В таблице основные средства отражены по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах, полученных по договору аренды и учитываемых за балансом приведена в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Основные средства, полученные по договору аренды и учитываемые за балансом

Наименование	тыс. руб.		
	Оценочная стоимость на 31.12.2015	Оценочная стоимость на 31.12.2014	Оценочная стоимость на 31.12.2013
Земельные участки	42445	9165	10546
Газопроводы и сооружения на них	1023255	1015590	796777
Итого:	1065700	1024755	807323

Арендодателями земельных участков являются:



- Администрация муниципального образования «Город Майкоп» - срок аренды с 11.12.2013-11.12.2038
- Администрация муниципального образования «Красногвардейский район» - срок аренды с 01.01.2008 по 01.01.2057
- Администрация муниципального образования «Тахтамукайский район» - срок аренды с 04.10.2012 по 04.10.2032
- Администрация муниципального образования «Гиагинский район» - срок аренды с 16.12.2008 по 16.12.2057
- Администрация муниципального образования «Красногвардейское сельское поселение» - срок аренды с 28.10.2015 по 28.10.2040

Арендодателем объектов газоснабжения является:

ОАО «Газпром газораспределение» - договоры аренды: № 06/03-070 от 01.01.2005 г., №12-1/01-23 от 01.02.2010 г., договоры субаренды № 12-1/01-243С от 08.07.2009 г., № 101000002952 от 16.04.2014г. заключены на неопределенный срок

- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - договоры аренды № 2 от 01.02.2012 г., - срок аренды с 01.02.2012 по 21.02.2014, № 1 от 22.02.2014 г. срок аренды с 22.02.2014-31.12.2016 г.

В составе объектов основных средств Общества отражены объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию после 31.01.1998 (после вступления закона о государственной регистрации № 122-ФЗ от 21.07.1997) и находящиеся в процессе государственной регистрации в сумме 274 700 тыс. руб. - первоначальная стоимость, 171 555 тыс. руб. - остаточная стоимость.

Последняя переоценка основных средств проведена Обществом по состоянию на 31.12.2013

Капитальные вложения и оборудование к установке

План капитальных и долгосрочных финансовых вложений с учетом корректировки на 2015 год составляет 41 836,83 тыс. рублей. План на 2015 год с учетом перевода 7 объектов из резерва составляет 41 539,48 тыс. рублей. Фактическое выполнение за 2015 год составляет 41 440,15 тыс. руб.

План выполнен на 99,76 %

в том числе:

Машины и оборудование – план 11 685,29 тыс. руб. Фактическое выполнение 11 713,47 тыс. руб.

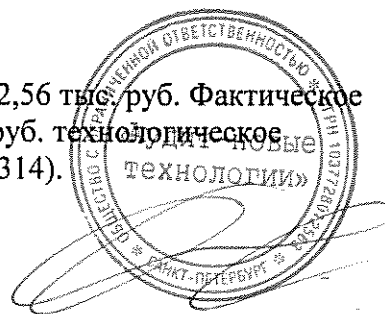
План выполнен на 100,24 %

Проектно-изыскательские работы – план 927,38 тыс. руб. Фактическое выполнение 1 009,85 тыс. руб.

План выполнен на 108,89 %

В том числе:

- ПИР по объектам нового строительства – план 322,56 тыс. руб. Фактическое выполнение 385,97 тыс. руб., из них 121,51 тыс. руб. технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314).



- ПИР по объектам реконструкции – план 604,82 тыс. руб. Фактическое выполнение 623,88 тыс. руб.

Новое строительство – план 3 884,52 тыс. руб. Фактическое выполнение 3 861,70 тыс. руб., из них 328,04 тыс. руб. технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314).

План выполнен на 99,41%

Реконструкция – план 15 748,93 тыс. руб. Фактическое выполнение 15 901,00 тыс. руб. План выполнен на 100,97 %

Приобретение газопроводов, объектов незавершённого строительства, прочих объектов недвижимости – план 9 293,36 тыс. руб. Фактическое выполнение 8 954,13 тыс. руб. План выполнен на 96,35 %

Источник финансирования:

- амортизация - 40 990,60 тыс. руб.
- технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314) - 449,55 тыс. руб.

3.1.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

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

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

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

3.1.4. Запасы

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

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений.

3.1.5. Дебиторская задолженность

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.



Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 6)

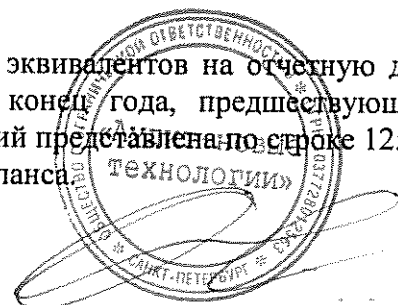
Таблица 6. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
1	ОАО «Газпром газэнергосеть»	1037	8408	2313
2	Адм-ция Унароковского с/п МО «Мостовский район»	-	579*	640*
3	ООО «Транссервис»	1323*	1323*	1323*
4	ИП Рыжов А.М.	313	83	95*
5	ИП Сташ Азмет Асланбечевич	-	-	1421
6	ООО «ГазЭко»	247*	583*	583*
7	ОАО «РЖД»	909	162	357
8	ОАО «Регионгазхолдинг»	-	100	382
9	ООО «Землемер»	115	133	29
10	ООО «ТД"Альфа-Трейд»	-	490	424
11	ФГУП «Ростехинвентаризация» по РА	129	128	974
12	ОАО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	-	125	218
13	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп	22836	6579	2712
14	ООО «Бюро Технических Изысканий»	-	1091	-
15	ООО МБНЭ «Аутас»	-	720	-
16	ИП Чаусов А.М.	80	819	50
17	ООО "ЮГ-ИНТЕР-КАРД"	436	220	-

* на сумму задолженности создан резерв

3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

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



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, отраженные в отчете о движении денежных средств свернуто.

Денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением Обществом комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги) приведены в таблице (см. Таблица 7)

Таблица 7. Денежные потоки агента
тыс.руб

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		За год 2015	За год 2014
1.	Поступления	242	1539
1.1.	Агентский договор с ОАО «Регионгазхолдинг»	242	1539
2.	Платежи	(671)	(1905)
2.1	Агентский договор с ОАО «Регионгазхолдинг»	(671)	(1905)
	ИТОГО	(429)	(366)

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		За год 2015	За год 2014
1.	Поступления	-	-
1.1.	Субагентский договор с ОАО «Газпром газораспределение»	-	-
2.	Платежи	-	-
2.1	Субагентский договор с ОАО «Газпром газораспределение»	-	-
	ИТОГО	-	-

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отраженные в Отчете о движении денежных средств в свернутом виде (см. Таблица 8)

Таблица 8
тыс.руб.

№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование показателя			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	624673	529384	95289
	4112	арендных платежей	3866	3276	590
	4115	Авансы полученные	6970	5907	1063
	...				



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

Итого поступления			635509	538567	96942
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(237773)	(206930)	(30843)
	4127	авансы выданные	(5142)	(4358)	(784)
	4129	Прочие платежи	(50653)	(50445)	(208)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(63917)
Итого платежи			(293568)	(261733)	(95752)
Результат по НДС по текущей деятельности					1190
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(2672)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	626655	531064	95591
	4112	арендных платежей	3976	3370	606
	4115	Авансы полученные	4522	3832	690
Итого поступления			635153	538266	96887
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(240506)	(212650)	(27856)
	4127	авансы выданные	(12191)	(10331)	(1860)
	4129	Прочие платежи	(46671)	(46457)	(214)
	...	Платежи в бюджет	-	-	(63289)
Итого платежи			(299368)	(269438)	(93219)
	Результат по НДС по текущей деятельности				3668
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(837)
№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	803	714	89
Итого поступления			803	714	89
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(29851)	(25900)	(3951)

С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 103-
«Аудит-новое
ТОЧНОСТЬ»



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

Итого платежи			(29851)	(25900)	(3951)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности					(3862)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	2441	2103	338
Итого поступления			2441	2103	338
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(36592)	(31749)	(4843)
Итого платежи			(36592)	(31749)	(4843)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности					(4505)

3.1.7. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Налоги, подлежащие вычету	12601	1504	956	1809
	В том числе:				
	НДС с авансов		1504	956	1809
2	Выполненные этапы по незавершенным работам	12602	472	-	-
	Итого:		1976	956	1809

3.1.8. Капитал

Уставный капитал

Информация об уставном капитале Общества, представлена в таблице (см. Таблица 10

Наименование	31.12.2015	31.12.2014
--------------	------------	------------



Таблица 10
тыс. руб.

АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

показателя						
Уставный капитал	Кол-во акций, шт	Сумма	Кол-во акций, шт	Сумма	Кол-во акций, шт	Сумма
Итого:	24264	24	24264	24	24264	24

На 31 декабря 2015 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоит из 24 264 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

По состоянию на дату проведения годового Общего собрания акционеров 18.06.2015 г акционерами Общества являлись:

1. ПАО «Газпром» - 25,5% от уставного капитала;
2. ОАО «Газпром газораспределение» - 51,3% от уставного капитала;
3. Государственное учреждение Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - 15,1 % от уставного капитала;
4. ЗАО Инвестиционно-финансовая компания «Адыгея-Инвест» - 0,05% от уставного капитала
5. Физические лица (561 лицо) - 8,1% от уставного капитала

По состоянию на 11.01.2016 акционерами Общества являлись:

1. ОАО «Газпром газораспределение» - 76,8% от уставного капитала;
2. Государственное учреждение Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - 15,1 % от уставного капитала;
3. ЗАО Инвестиционно-финансовая компания «Адыгея-Инвест» - 0,05% от уставного капитала
4. Физические лица (561 лицо) - 8,1% от уставного капитала

По состоянию на 31 декабря 2015 г. в обращении находится 24 264 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая. Дочерние компании акциями АО «Газпром газораспределение Майкоп» не владеют.

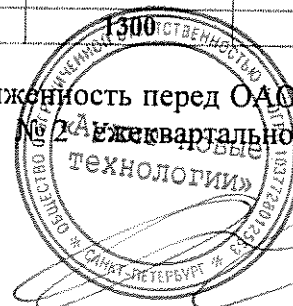
3.1.9. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Долгосрочные заемные средства
тыс. руб.

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:		-	-
Проценты по кредитам		-	-
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1200	1300	1400
Проценты по займам		-	-
Итого:	1200	1300	1400

АО «Газпром газораспределение Майкоп» погашает задолженность перед ОАО «Газпром газораспределение» по договору займа от 04.07.2002 № 2/Джжквартально согласно следующему графику.



Год платежа	Сумма, тыс. руб.
2015	100
2016	100
2017	100
2018	100
2019	100
2020	100
2021	100
2022	100
2023	100
2024	100
2025	100
2026	100
2027	100
2028	100

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	100	100	100
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	100	100	100

Просроченных заемных обязательств нет.

3.1.10. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса.

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

По строке 15205 «Авансы полученные» отражена сумма авансов, полученных от покупателей и заказчиков в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) с учетом налога на добавленную стоимость.

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

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.3 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 13).

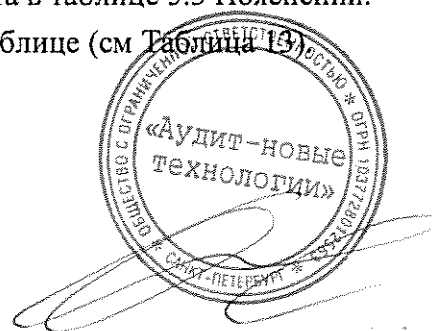


Таблица 13. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	2060	1946	1931
2	ОАО «Газпром газораспределение»	3297	5986	18823
3	ОАО «Гипроннигаз» г.Краснодар	-	1131	2285
4	ООО «ГидроМехКомплекс»	88	88	6266
6	ПАО «Газпром»	-	-	1253
7	ЗАО "СофтЛайн Трейд"	1590	1590	-
8	ООО "АНТ-Информ"	1576	3126	2216
9	ООО "Газэнергоинформ"	1734	1489	100
10	МП ЖКХ "Красногвардейское"	1513	2	-
11	ООО"ПРОЕКТНО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛОРЕС"	1066	-	-

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Прочая кредиторская задолженность
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	37	43	40
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3269	2727	1549
3	Итого	3306	2770	1589

3.1.11. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов по строке баланса 1530 отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 15).



Таблица 15. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Безвозмездные поступления основных средств	4240	4484	5282
Итого:	4240	4484	5282

3.1.12. Оценочные обязательства

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

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности (см. Таблица 16)

Таблица 16. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Выручка от прочих деятельности	86889	90442
в том числе:		
Выручка от строительно-монтажных работ	16947	14242
Выручка от реализации услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	23454	24401
Выручка от реализации услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО	12953	12903
Выручка от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	8914	10769
Выручка от реализации услуг по врезкам, пускам	17692	21355
Выручка от оказания услуг по технологическому присоединению	430	-
Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	6499	6772

По договору подряда, исполнявшемуся в отчетном периоде, по которому сроки начала и окончания приходятся на разные отчетные годы, сумма признанной в отчетном периоде выручки составила 472 тыс. руб. Выручка признана в величине, равной сумме понесенных расходов.

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2015 год	За 2014 год
Прочие затраты	122762	114158
В том числе		
Арендная плата	42034	37188
Услуги связи	1939	1854
Расходы на страхование	2860	2802
Налоги	25184	25782
Подготовка кадров	2659	2050
Командировочные расходы	1951	1703
Капитальный ремонт	5578	5272
Текущий ремонт	3351	4222
Услуги субподряда	739	215
Отчисления в НПФ	-	-
Расходы на программное обеспечение и лицензии	1146	1598
Расходы на оформление в собственность земли, других ОС	16653	12233
Расходы на охрану	4297	3881
Расходы на диагностику газораспределительных систем	2038	2822
Услуги сторонних организаций	10303	9676
Прочие	2030	2860

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2015 год	За 2014 год
Себестоимость по прочей деятельности	53686	51627
в том числе:		
Себестоимость строительно-монтажных работ	12939	10155
Себестоимость услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	12853	14672
Себестоимость услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО	9997	8027
Выручка от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	5462	6276
Себестоимость услуг по врезкам, пускам	8514	9145
Себестоимость услуг по технологическому присоединению	102	
Себестоимость прочих услуг (инструктаж,	3819	3352



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

отключение-подключение газа)

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2015 год	За 2014 год
Коммерческие расходы всего	14464	13885
в том числе:	524	508
распределение газообразного топлива		
реализация сжиженного газа	13841	13301
прочая деятельность	99	76

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

Таблица 20. Расшифровка коммерческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2015 г.	за 2014 г.
Коммерческие расходы всего	14464	13885
В том числе:		
Материальные расходы	2890	2782
Амортизация основных средств	5468	755
Расходы на оплату труда	1652	5338
Отчисления во внебюджетные фонды	690	1621
Прочие расходы	3764	3389
в том числе:		
Капитальный ремонт	111	78
Текущий ремонт	278	352
Расходы на страхование	119	112
Налоги	432	448
Расходы на охрану	1521	1245
Прочие	1303	1154

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 21).



Таблица 21. Расшифровка управленческих расходов (по видам деятельности)

	тыс. руб.	
	За 2015 год	За 2014 год
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	82743	79218
транспортировка газа	62108	58850
реализация сжиженного газа	3119	2994
Прочая деятельность	17516	17374
в том числе:		
строительно-монтажные работы	3214	2672
техобслуживанию и ремонт сетей	5341	4337
обслуживанию и ремонт ВДГО	2027	2769
согласование проектной документации и выполнение проектных работ	1846	2035
врезки, пуски	3795	4132
технологическое присоединение	80	-
прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	1213	1429

Расшифровка прочих управленческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Расшифровка управленческих расходов (по статьям затрат)

	тыс. руб.	
Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Управленческие расходы всего	82743	79218
в том числе:		
Материальные расходы	7205	6571
Амортизация основных средств	3925	3745
Расходы на оплату труда	44174	42580
Отчисления во внебюджетные фонды	12105	11175
Прочие	15334	15147
в том числе:		
Капитальный ремонт	55	747
Текущий ремонт	1214	1553
Расходы на страхование	513	486
Расходы на аудиторские услуги	991	889
Услуги связи	862	802
Налоги	1080	1022
Командировочные расходы	1789	1354
Подготовка кадров	1377	888
Прочие услуги сторонних организаций	2593	3335
Расходы на охрану	2363	2329
Расходы на лицензии	694	1068
Прочие	1803	674



3.2.3. Прочие доходы

По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные на неснижаемый остаток денежных средств на расчетном счете.

Расшифровка прочих доходов по строке детализации 23407 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Ошибка! Неизвестный аргумент ключа.).

Таблица 23. Прочие доходы (строка 23407)
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2015г.	за 2014г.
1	Прочие доходы	656	625
	в том числе:		
1.1	Доходы от уступки права аренды	8	153
1.	Доходы прошлых лет	280	-
1.1	Компенсация ущерба	230	204
1.1	Излишки, выявленные при инвентаризации	75	191
1.6	Прочие	21	74

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов, отраженных по строке детализации 23504 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Ошибка! Неизвестный аргумент ключа.).

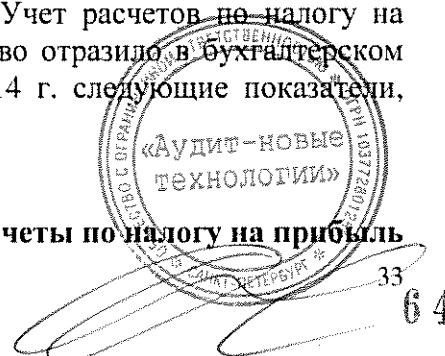
Таблица 24. Прочие расходы (строка 23504)
тыс.руб.

Наименование	за 2015 г.	за 2014г.
Прочие расходы	1213	2224
в том числе:		
Аренда квартир	41	262
штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	302	244
Стоимость списанных объектов основных средств, незавершенного строительства	-	234
Стоимость списанных МПЗ	1	327
Расходы на путевки для сотрудников	162	52
Прочие	707	1105

3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2014 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 25).

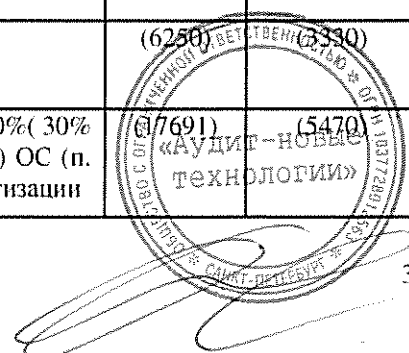
Таблица 25. Расчеты по налогу на прибыль



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	4997	20885
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	999	4177
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	11562	11700
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	57811	58500
4.1		Амортизация на сумму переоценки ОС и прочие постоянные разницы по амортизации	48045	41137
4.2		Расходы не учитываемые при налогообложении(материальная помощь, соц. выплаты и пр.)	7772	15059
4.3		Разница в остаточной стоимости списанных ОС	-	-
4.4		Разница в остаточной стоимости реализованных ОС	-	13
4.5		Восстановлен резерв по сомнительным долгам в НУ	1994	1922
4.6		Прочие	-	369
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(682)	(553)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(3411)	(2767)
6.2		Доходы по акциям	(735)	(559)
		Сформирован резерв по сомнительным долгам в НУ	(2034)	(815)
6.1		Расходы на приобретение права на земельные участки Ст 264.1 НК	(184)	(666)
		Прочие	(458)	(727)
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(2372)	(385)
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(11862)	(1925)
8.1		Разница в начисленной амортизации	(11862)	(1925)
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(1250)	(666)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(6250)	(3330)
10.1		Расходы на капитальные вложения в размере 10%(30%)стоимости приобретенных (модернизируемых) ОС (п. 9 ст. 258 НК) и др временные разницы по амортизации	(7691)	(5470)



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

10.1		Расходы на капитальные вложения в размере 10%(30%)стоимости приобретенных (модернизируемых) ОС (п. 9 ст. 258 НК) и др временные разницы по амортизации	(17691)	(5470)
10.2		Разница в начисленной амортизации по ОС до 40 тыс. руб.	282	465
10.3		Разница в начисленной амортизации в связи с принятием в расходы 10% (30%)стоимости приобретенных(модернизируемых) ОС	11255	1675
10.4		Разница в расходах по вновь принятым на баланс газопроводам до 40 тыс.руб. и единовременно списанным в расходы в налоговом учете	(96)	-
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	41285	71363
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	8257	14273

3.2.6. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Показатель определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Показатели прибыли (убытка) на акцию

	руб.	
Наименование	2015	2014
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	(7 017 157)	5 055 585
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	(7 017 157)	5 055 585
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	24264	24264
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	(289)	208

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

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



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за 2015 г. с данными за предыдущий год и год, предшествующий предыдущему, соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2013г. были скорректированы:

- в связи с исправлением ошибок были откорректированы: суммы по группам основных средств, по состоянию на 31.12.2013.

Корректировки были произведены в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н; Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным. Приказом Минфина от 28.06.2010 № 63н.

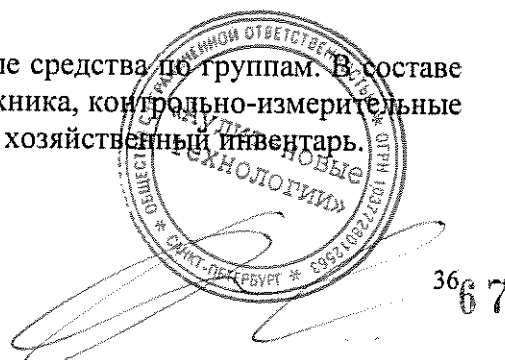
Скорректированные данные бухгалтерского баланса на конец года, предшествующего предыдущему приведены в таблице (см.Таблица 27).

Таблица 27. Бухгалтерский баланс (предыдущий год)

тыс. руб.				
Наименование статьи (код строки)	Код строки	Сумма до корректиров ки на конец года	Корректировка	Сумма с учетом корректиро к на конец года
Основные средства	11501	1138103	-	1138103
в том числе:				
здания	115011	67358	(208)	67150
в том числе:	-			
исправление ошибок	-	67358	(208)	67150
транспортные средства	115015	14882	4533	19415
в том числе:				
исправление ошибок	-	14882	4533	19415
машины и оборудование	115016	16903	(4325)	12578
в том числе:				
исправление ошибок	-	16903	(4325)	12578
Итого по разделу I	1100	1163205	-	1163205
Итого по активу	1600	1228061	-	1228061

Данные бухгалтерского баланса на конец года, предшествующего предыдущему скорректированы в связи с исправлением ошибок.

В бухгалтерском балансе за 2015 год отражены основные средства по группам. В составе прочих основных средств отражены: вычислительная техника, контрольно-измерительные приборы, многолетние насаждения, производственный и хозяйственный инвентарь.



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

В Обществе отсутствуют полученные и выданные обязательства.

Информация представлена в таблице 8.1 Пояснений.

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах

Сведения о существенных суммах ценностей, отраженные на забалансовых счетах приведены в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г	На 31.12.2013г
1	Арендованные основные средства	1 065 700	1024755	807323
2	Прочее арендованное имущество		152	190
3	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	3642	3918	18501
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	49	91	3545
5	Нематериальные активы, полученные в пользование	10077	10610	11802

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1). Общество контролируется юридическим лицом: ОАО «Газпром газораспределение» (51,3%). На Общество также оказывает влияние ПАО «Газпром» (25,5%), Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям (15,1%).

2). Зависимых и дочерних обществ у АО «Газпром газораспределение Майкоп» нет.

Информация о Совете директоров изложена в п.1.3 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности П-2.

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2015 г. приведены в таблице (см. Таблица 29).

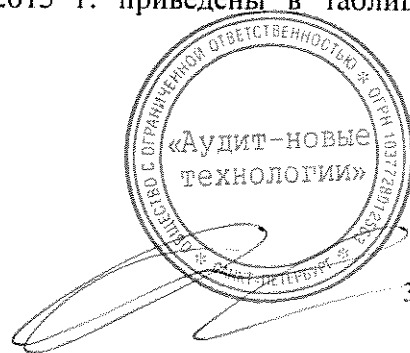


Таблица 29. Операции с основным хозяйственным обществом

тыс.руб							
№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций за год (в абсолютном или относительном выражении) Тys. руб. без НДС	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям ¹	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ОАО «Газпром газораспределение»	Аренда имущества (газопроводов) по Договору аренды имущества №06/03-070 от 01.01.05 г. Арендатор АО «Газпром газораспределение Майкоп»	6247	- 614	1 кв. 2016г.		
		Аренда имущества (газопроводов) по Договору аренды имущества №12-1/01-23 от 01.02.10 г. Арендатор АО «Газпром газораспределение Майкоп»	20085	- 1975	1 кв. 2016г.		
		Субаренда имущества (газопроводов) по Договору субаренды имущества №12-1/01-243С от 08.07.09 г. субарендатор АО «Газпром газораспределение Майкоп»	3125	- 152	1 кв. 2016г.		
		Субаренда имущества (газопроводов) по Договору субаренды № 101000002952 от 16.04.2014г. Субарендатор АО «Газпром газораспределение Майкоп»	11592	- 1140	1 кв. 2016г.		
		Вознаграждение за использование АСДОБ Заказчик АО «Газпром газораспределение Майкоп»	13	-			

¹ «-» кредиторская задолженность, «+» дебиторская задолженность.



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

		Конс. услуги по сопровождению системы РЦК. Заказчик АО «Газпром газораспределение Майкоп»	35	-3	1 кв. 2016г.		
		Договор займа № 2 от 04.07.2002	100	-1300	Ежеквартально равными частями до 2027 года		
		Лицензионный договор Упр8-057/14 от 26.12.14 г. по предоставлению права использования программ для ЭВМ	104	-7	1 кв. 2016г.		
		Договор №Упр 8-042/15 от 26.06.15 г. Использование товарных знаков	-	+594	1 кв. 2016г.		
ИТО ГО			41301	-4597			

Операции с другими связанными сторонами за 2015 г. приведены в таблице (см.Таблица 30).

Таблица 30. Операции с другими связанными сторонами

тыс.руб.							
№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. без НДС	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Договор поставки газа(тех потери и тех нужды) Покупатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	15287	-1620	1кв 2016 г	-	-
		Договор поставки газа (собственные нужды) Покупатель АО«Газпром газораспределение Майкоп»	2680	-441	1кв 2016 г	-	-
		Договор транспортировки газа по распределительным сетям. Поставщик услуг	384925	+ 22626	1кв 2016 г	-	-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

		АО «Газпром газораспределение Майкоп»					
		Договор поставки сжиженного газа. Поставщик услуг АО «Газпром газораспределение Майкоп»	994	+118	1 кв 2016г	-	-
		Договора аренды недвижимого имущества. Арендодатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	825	+88	1 кв 2016г	-	-
		Договор на аварийно – диспетчерское обслуживание. Поставщик услуг АО «Газпром газораспределение Майкоп»	33	+3	1 кв 2016г	-	-
		Договор хранения оборудования. Поставщик АО «Газпром газораспределение Майкоп»	1	-		-	-
	Итого:		404745	+20774	-	-	-
	ОАО «Регионгазхолдинг»	Вознаграждение агента за оказанные услуги ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» по агентскому договору.	97	-	-	-	-
	Итого:		97	-			
	АО «Газпром газэнергосеть»	Договор поставки сжиженного газа. Поставщик АО «Газпром газэнергосеть»	66443	+1037	1 кв 2016г	-	-
	Итого:		66443	+1037			
	ЗАО "СР-ДРАГа"	Ведение реестра ценных бумаг	376	-			
	Итого:		376				
	ОАО "Согаз"	Страхование от несчастных случаев	311	-311			
		Добровольное медицинское страхование	1158	-			



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

		Страхование имущества	29	-22	3 кв 2016 г.		
		Обязательное страхование гражданской ответственности	522	-41	1 кв 2016г.		
		Обязательное страхование гражданской ответственности владельцев опасных производственным и объектами	629	-	-		
		Страхование финансовых рисков	20	-	-		
	Итого:		2669	-374			
	ООО «АНТ-информ»	Проверка счетчиков Поставщик услуг АО «Газпром газораспределение Майкоп»	195	+57	1 кв 2016г		
		Поставка материалов Покупатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	14	-			
		Ремонт системы телеметрии Покупатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	1	-			
		Расходы на участие в семинаре/конференции. Покупатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	13	-			
		Поставка материалов Покупатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	525	-			
		Поставка и выполнение работ. Покупатель АО «Газпром газораспределение Майкоп»	1 271	-1500	1 кв 2016г		
		Содержание оргтехники. Покупатель АО «Газпром газораспределение	162	-76	1 кв 2016г		



АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год

		Майкоп»				
	Итого:		2181	-1519		
	ООО «Газэнергоинф орм»	Услуги агента	2832	-1733	1 кв 2016г	
	Итого:		2832	-1733		

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в денежном выражении.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.
Вознаграждения основному управленческому персоналу:

Краткосрочные вознаграждения.

В 2015 году вознаграждение основному управленческому персоналу Общества составило 11 577,91 тыс. руб., в том числе НДФЛ 1 501,632 тыс. руб., из них:

- основная заработная плата 6 726,3 тыс. руб.;
- единовременные премии тыс. 3 544,5 тыс. руб.;
- отпускные 868,9 тыс. руб.;
- выплаты к отпуску 86,4 тыс. руб.;

Страховые взносы по договорам добровольного медицинского страхования составили 17 тыс. руб.

Выплаты членам ревизионной комиссии составили 35 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения.

Долгосрочные вознаграждения – выплат нет

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала.

Генеральный директор
Первый заместитель генерального директора
Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Заместитель генерального директора по общим вопросам
Заместитель генерального директора - главный инженер
Главный бухгалтер.

5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Исходя из субъективной оценки фактов хозяйственной деятельности Общества с точки зрения существенности их влияния на уменьшение либо увеличение в будущем экономических выгод организации, отсутствуют основания для включения информации о каком-либо из них в бухгалтерскую отчетность за 2015 финансовый год.

Судебные разбирательства

В 2015 году к контрагентам Общество предъявило иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2015 году к Обществу иски предъявлены не были.



5.1.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2015 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений отсутствовали.

Судебные решения

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, существенные судебные решения не принимались.

5.1.6. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде и в период с 01.01.2016 по дату подписания настоящей отчетности у Общества не возникло намерения о прекращении какого-либо вида деятельности.

5.1.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

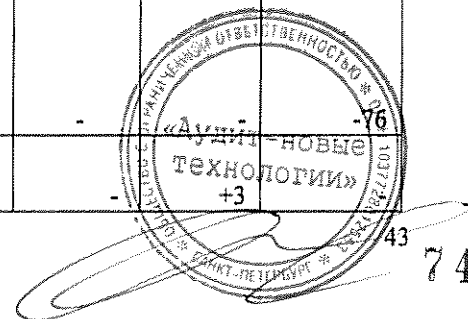
В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2015 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

тыс.руб.

Наименование налога	На начало периода		2015 г.			На конец периода	
	«+» переплата		Начислено	Уплачено	Возврат	«+» переплата	
	«-» задолженность					«-» задолженность	
НДС	-	-13226	63926	63917	-	-	-13235
Налог на прибыль	+3874	-	8280	26475	30188	-	-8119
Налог на имущество	-	-5877	23545	23676	-	-	-5746
НДФЛ	+85	-1646	23210	23232	-	+71	-1610
Госпошлина	+1514	-	11088	10058	252	+232	-
Земельный налог	+51	-155	1040	1072	22	+48	-142
Транспортный налог	-	-94	408	398		-	-104
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-49	244	217	-		-76
ЕНВД	+3	-	-	-	-	+3	

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТ-НОВЫЕ
ТЕХНОЛОГИИ»
1037728



Итого	+5527	-21047	131741	149045	30462	+354	-29032
Внебюджетные фонды	+1274	-4772	49945	49593		+1904	-5754
Итого	+6801	-25819	181686	198638	30462	+2258	-34786

5.2. Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

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

Налогообложение

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2015г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

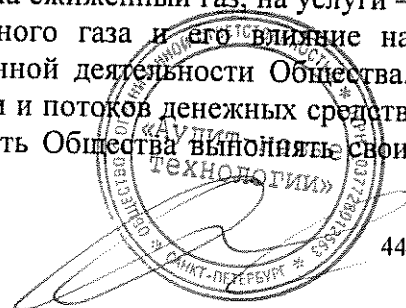
В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, нет влияния изменений курсов валют на деятельность Общества.

2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

3) Риск изменения цен на товары, услуги

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на сжиженный газ, на услуги - возможное изменение цены на транспортировку природного газа и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.



Цены на сжиженный газ в Республике Адыгея устанавливаются Управлением цен и тарифов Республики Адыгея, на транспортировку природного газа - Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и услуги и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары и услуги на финансовое положение Общества.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва на снижение стоимости дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв под снижение стоимости дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

В таблице представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску (см. Таблица 32)

Таблица 32. Максимальная подверженность кредитному риску

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2015.	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Денежные средства и их эквиваленты	18866	2913	9748
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	29051	12054	11168
Прочая дебиторская задолженность	8214	10579	4021
Итого	56131	25546	24937

Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи. В управлении данным риском важным фактором является наличие достаточного доступа Общества к финансовым ресурсам банков.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

18 марта 2016 г.



С.И.Колесниченко

Г.А.Зорина

