АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «Палласовкамежрайгаз»

за 2015 год

АНТ
Аудит
Новые технологии

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Аудит-новые технологии»
Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург,
ул. Синявинская, д. 3, корп. 2
Тел./факс: (495) 988-9561
www.audit-nt.ru info@msk.audit-nt.ru

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Палласовкамежрайгаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Палласовкамежрайгаз» (далее АО «Палласовкамежрайгаз»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией г. Палласовка 01 апреля 1998 года за № 211-р. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №4 по Волгоградской области 17 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023405171910.

Место нахождения:

Российская Федерация, 404260, Волгоградская область, г. Палласовка, ул. Ушакова, д. 80.

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 «Палласовкамежрайгаз», 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 «Палласовкамежрайгаз» 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 «Палласовкамежрайгаз», 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 «Палласовкамежрайгаз» 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.

Директор Первого филиала в г. Волгоград
«ВолгоградАудит-НТ-1»
ООО «Аудит – НТ»

Е.В. Малышева

«25» марта 2016 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс

на год 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное Общество "Палласовкамежрайгаз"	по ОКПО	02814818		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3423012676		
Вид экономической деятельности Сдача в наем собственного недвижимого имущества, аренда	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное Общество АО/иная смешанная Российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 404260,Волгоградская область, Палласовский р-н, г. Палласовка , ул Ушакова, 80.

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	**1110**	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	**1120**	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	**1130**	-	-	-
	Материальные поисковые активы	**1140**	-	-	-
1.1	**Основные средства**	**1150**	60882	60367	64588
	в том числе:				
	объекты основных средств	**11501**	60729	59088	63966
	сооружения	115011	52082	50289	55547
	транспортные средства	115012	2589	3810	4816
	Здания	115013	3310	1375	842
	прочие	115014	2748	3614	2761
1.2	**незавершенные капитальные вложения**	**11502**	153	1279	622
	Доходные вложения в материальные ценности	**1160**	-	-	-
2.1	**Финансовые вложения**	**1170**	-	1765	1765
	в том числе:				
	в уставные капиталы дочерних организаций	11701	-	1765	1765
	Отложенные налоговые активы	**1180**	767	546	5
	Прочие внеоборотные активы	**1190**	-	-	-
	Итого по разделу I	**1100**	61649	62678	66358
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1	**Запасы**	**1210**	-	12	30
	в том числе:				
	сырье,материалы и другие аналогичные ценности	12101	-	12	30
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	-	-	-
4	**Дебиторская задолженность**	**1230**	2876	2423	930
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	**12301**		-	-
4.1	**ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев**	**12302**	2876	2423	930
	покупателей и заказчиков	**123021**	651	1213	261
	авансы выданные	**123022**	-	4	175
	прочая	**123023**	2225	1206	494
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	**1240**	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	**1250**	6	73	91
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	6	29	61
	прочие	12502	-	44	30
	Прочие оборотные активы	**1260**	10	3	
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	10	3	-
	Итого по разделу II	**1200**	2892	2511	1051
	БАЛАНС	**1600**	**64541**	**65189**	**67409**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3	3	3
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	61070	65672	70113
	в том числе:				
	основных средств	13401	61070	65672	70113
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12955)	(10764)	(7892)
	в том числе:		-	-	
	прошлых лет	13701	(10764)	(7892)	(5868)
	отчетного периода	13702	(2191)	(2872)	(2024)
	Итого по разделу III	1300	48118	54911	62224
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	369	463	557
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
4.3	Прочие обязательства	1450	1477	2016	2556
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	14501	1477	2016	2556
	Итого по разделу IV	1400	1846	2479	3113
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.3	Кредиторская задолженность	1520	14462	7774	2048
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	14296	7281	911
	авансы полученные	15202	1	5	148
	задолженность по налогам и сборам	15203	144	468	929
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15204	21	20	29
	задолженность перед персоналом	15205	-	-	31
	прочая	15206	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6	Оценочные обязательства	1540	115	25	24
	в том числе:				
	Резерв по выплате вознаграждений по итогам работы за год	15401	88	-	-
	Резерв на оплату отпусков	15402	27	25	24
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14577	7799	2072
	БАЛАНС	1700	64541	65189	67409

Руководитель Литвинов А.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Ягупова Н.И. (расшифровка подписи)

"17" февраля 20 16 г.

АО "ПАЛЛАСОВСКАМЕЖРАЙГАЗ" ОБЩЕСТВО С ОГРН 1023405171910 ИНН 3420012676 ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ Г. ПАЛЛАСОВКА "ПАЛЛАСОВСКАМЕЖРАЙГАЗ"

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Отчет о финансовых результатах

за год 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное Общество "Палласовкамежрайгаз"	по ОКПО	02814818		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3423012676		
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества.аренда	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности АО/иная смешанная Российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За год 20 15 г.	За год 20 14 г.
	Выручка	**2110**	5085	6420
	в том числе:			
	Сдача в аренду газопроводов	21101	2162	3313
	Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	21102	2868	3059
	Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	21103	55	48
	Себестоимость продаж	**2120**	(9064)	(8815)
	в том числе:			
	Сдача в аренду газопроводов	21201	(6205)	(5399)
	Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	21202	(2683)	(3284)
	Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	21203	(176)	(132)
	Валовая прибыль (убыток)	**2100**	(3979)	(2395)
	в том числе:			
	Сдача в аренду газопроводов	21001	(4043)	(2086)
	Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	21002	185	(225)
	Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	21003	(121)	(84)
	Коммерческие расходы	**2210**	(-)	(-)
	Управленческие расходы	**2220**	(1723)	(1571)
	Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	(5702)	(3966)
	Доходы от участия в других организациях	**2310**	-	-
	Проценты к получению	**2320**	-	-
	Проценты к уплате	**2330**	(-)	(-)
П-2 табл.22	**Прочие доходы**	**2340**	5223	603
	в том числе:			
	Прибыль прошлых лет	23401	-	290
	Реализация ТМЦ	23402	-	34
	Оприходование м/лома	23403	-	31
	Возврат госпошлины	23404	1	18
	Реализация основных средств	23405	-	210
П-1 табл.2.1	Доходы от выбыт.финансовых вложений	23406	5067	-
П-1 т.4.1	Резерв по сомнительным долгам	23407	155	9
	Прочие	23408	-	11
П-2 табл.22	**Прочие расходы**	**2350**	(2027)	(757)
	в том числе:			
	Убыток прошлых лет	23501	(-)	(50)
	Расходы по реализации основных средств	23502	(-)	(436)
	Расходы по реализации прочего имущества	23503	(-)	(31)
П-1 табл.2.1	Расходы от выбыт. финансовых вложений	23504	(1765)	(-)
	Услуги кредитных организаций	23505	(27)	(33)
	Расходы по веден. Реестра акций	23506	(63)	(42)
	Расходы дочер.обязательств	23507	(122)	(-)
	Прочие	23508	(50)	(165)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	(2506)	(4120)
	Текущий налог на прибыль	**2410**	(-)	(-)
	в том числе постоянные налоговые обязательства	**2421**	186	189
	Изменение отложенных налоговых обязательств	**2430**	94	94
	Изменение отложенных налоговых активов	**2450**	221	541
	Прочее	**2460**	(-)	(58)
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	(2191)	(3543)

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037200172067 Санкт-Петербург

Форма 0710002 с. 2

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За ___ год 20 15 г.	За ___ год 20 14 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	**2510**	(4602)	(3770)
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	**2520**	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	**2500**	(6793)	(7313)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	**2900**	(1)	(1)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	**2910**	(-)	(-)

Руководитель (подпись) А.В.Литвинов (расшифровка подписи)

февраля 20 16 г.

Главный бухгалтер (подпись) Н.И.Ягупова (расшифровка подписи)

АО «ПАЛЛАСОВКАМЕЖРАЙГАЗ» ВОЛГОГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ Г. ПАЛЛАСОВКА ИНН 3420017676 1051110160 «ПАЛЛАСОВКАМЕЖРАЙГАЗ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728063263

Форма 0710023

Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционрное Общество "Палласовкамежрайгаз"	по ОКПО	02814818		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3423012676		
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества,аренда	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО/Иная смешанная Российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.	3100	3	(-)	70113	-	(7892)	62224
За 20 14 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	x	-
основных средств	32121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	32122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(3770)	(-)	(3543)	(7313)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(3543)	(3543)
переоценка имущества	3222	x	x	(3770)	x	(-)	(3770)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(671)	x	671	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.	3200	3	(-)	65672	-	(10764)	54911

За 2015г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	x	-
основных средств	33121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	33122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(4602)	(-)	(2191)	(6793)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(2191)	(2191)
переоценка имущества	3322	x	x	(4602)	x	x	(4602)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326		x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(-)	x	-	-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15	3300	3	(-)	61070	-	(12955)	48118

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	Изменения капитала за 2014 ___		На 31 декабря 20 14 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	62224	(2872)	(4441)	54911
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420		-	-	-
после корректировок	3500	62224	(2872)	(4441)	54911
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(7892)	(2872)	-	(10764)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-		-
после корректировок	3501	(7892)	(2872)	-	(10764)
Уставный капитал					
до корректировок	3402	3	-	-	3
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3	-	-	3
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
Добавочный капитал					
до корректировок	3405	70113	-	(4441)	65672
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	70113	-	(4441)	65672

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	48118	54911	62224

Руководитель _____ Литвинов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ягупова Н.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

"17" февраля 20 16 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012563

Отчет о движении денежных средств
за год 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	15
Организация АО" Палласовкамежрайгаз	по ОКПО	02814818		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3423012676		
Вид экономической деятельности Сдача в наем собственного недвижимого имущества, аренда	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное Общество АО / Иная смешанная Российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: тыс. руб./-(н	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За год 20 15 г.[1]	За год 20 14 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	**4110**	**6231**	**6010**
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	**4111**	35	**329**
основному обществу	*41111*	-	-
дочерним обществам	*41112*	-	-
зависимым обществам	*41113*	-	-
прочим	*41114*	*35*	*329*
арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	**4112**	**5554**	**5509**
основному обществу	*41121*	*5555*	*5467*
дочерним обществам	*41122*	-	-
зависимым обществам	*41123*	-	-
прочим	*41124*	-	*42*
прочие поступления	**4119**	**642**	**172**
возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	336	-
возврат прочих авансов и переплат	411906	2	111
основным обществом	*4119071*	-	-
дочерними обществами	*4119072*	-	-
зависимыми обществами	*4119073*	-	-
прочим	*4119074*	*2*	*111*
поступления от возмещения судебных расходов	411908	1	20
поступления ошибочно зачисленных средств	411909	-	-
поступления по договорам участия в долевом строительстве	411910	-	-
Проценты к получению	*411911*	-	-
косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411912	303	-
поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
прочие	411914	-	41
от основного общества	*4119141*	-	-
от дочерних обществ	*4119142*	-	-
от зависимых обществ	*4119143*	-	-
прочим	*4119144*	-	*41*
Платежи - всего	**4120**	**(6129)**	**(5402)**
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	**4121**	**(3119)**	**(1651)**
основному обществу	*41211*	-	-
дочерним обществам	*41212*	-	-
зависимым обществам	*41213*	(-)	(146)
прочим	*41214*	(3 119)	(1505)
в связи с оплатой труда работников	**4122**	**(1057)**	**(1185)**
в том числе оплата труда работников	**41221**	**(783)**	**(920)**

Наименование показателя	Код	За год 20 15 г.[1]	За год 20 14 г.[2]
расчеты по страховым взносам государственные внебюджетные фонды	**41222**	**(274)**	**(265)**
процентов по долговым обязательствам	**4123**	**(-)**	**(-)**
основному обществу	*41231*	-	-
дочерним обществам	*41232*	-	-
зависимым обществам	*41233*	-	-
прочим	*41234*	-	-
налога на прибыль	**4124**	**(-)**	**(228)**
на приобретение финансовых вложений	**4125**	-	-
на прочие платежи	**4129**	**(1953)**	**(2338)**
финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам, вкладов на депозитные счета	412901	-	-
беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и лицам	412902	-	-
по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	*(1 172)*	*(1760)*
косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	**(-)**	**(325)**
возврат авансов	412905	**(7)**	**(177)**
основному обществу	*4129051*	-	-
дочерним обществам	*4129052*	-	-
зависимым обществам	*4129053*	-	-
прочим	*4129054*	**(7)**	**(177)**
выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412906	-	-
расходы социального характера	412907	*(-)*	*(-)*
штрафы, пени, неустойки	412908	*(-)*	*(-)*
выплаты на благотворительность	412909	-	-
выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям	412910	*(17)*	*(13)*
выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
выплаты по специальным программам	412912	-	-
на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	*(-)*	*(-)*
прочие	412914	*(757)*	*(63)*
основному обществу	*4129141*	-	-
дочерним обществам	*4129142*	-	-
зависимым обществам	*4129143*	-	-
прочим	*4129144*	*(757)*	*(63)*
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	**102**	**608**
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	**4210**	-	-
Платежи - всего	**4220**	**(169)**	**(626)**
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	**4221**	(169)	**(626)**
основному обществу	*42211*	-	-
дочерним обществам	*42212*	-	-
зависимым обществам	*42213*	-	-
прочим	*42214*	**(169)**	**(626)**
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**	-	-

Наименование показателя	Код	За год 20 15 г.[1]	За год 20 14 г.[2]
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	**(169)**	**(626)**
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	**4310**	-	-
Платежи - всего	**4320**	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(67)**	**(18)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**73**	**91**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**6**	**73**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Литвинов А.В
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ягупова Н.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

«17» февраля 20 16 г.

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2015 год

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное общество "Палласовкамежрайгаз"	по ОКПО	02814818		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3423012676		
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества,аренда	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество АО/Смешенная Российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	49	
Единица измерения: тыс. руб. (т	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 404260, Волгоградская область, г. Палласовка, ул. Ушакова, д. 80

«Аудит-новые технологии» Общество с ограниченной ответственностью ОГРН 1037728075563

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 15 г.[1]	134245	(75157)	11 565	(-)	-	(5322)	(8869)	4267	136941	(76212)
	5210	за 20 14 г.[2]	137398	(73432)	4743	(1758)	1322	(5416)	(6138)	2369	134245	(75157)
в том числе:	5201	за 20 15 г.[1]	277	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	277	(-)
земельные участки	5211	за 20 14 г.[2]	277	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	277	(-)
здания	5202	за 20 15 г.[1]	1897	(522)	2008	-)	-	(70)	(12)	9	3893	(583)
	5212	за 20 14 г.[2]	1321	(479)	570	(-)	-	(38)	6	(5)	1897	(522)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 15 г.[1]	116950	(66661)	9 557	(-)	-	(3038)	(9062)	4336	117 445	(65363)
	5213	за 20 14 г.[2]	122100	(66553)	1995	(983)	549	(3037)	(6162)	2380	116950	(66661)
машины и оборудование	5204	за 20 15 г.[1]	4614	(1577)	-	(-)	-	(751)	205	(78)	4819	(2406)
	5214	за 20 14 г.[2]	2854	(993)	1742	(-)	-	(578)	18	(6)	4614	(1577)
транспортные средства	5205	за 20 15 г.[1]	8787	(4977)	-	(-)	-	(1221)	-	-	8787	(6198)
	5215	за 20 14 г.[2]	9126	(4310)	436	(775)	773	(1440)	-	-	8787	(4977)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 15 г.[1]	47	(40)	-	(-)	-	(1)	-	-	47	(41)
	5216	за 20 14 г.[2]	47	(38)	-	(-)	-	(2)	-	-	47	(40)
прочие	5207	за 20 15 г.[1]	1673	(1380)	-	(-)	-	(241)	-	-	1673	(1621)
	5217	за 20 14 г.[2]	1673	(1059)	-	(-)	-	(321)	-	-	1673	(1380)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г.[1]	1279	10439	(-)	(11565)	153
	5250	за 20 14 г.[2]	622	5400	(-)	(4743)	1279
в том числе:	5241	за 20 15 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
строительство собственных объектов основных средств	5251	за 20 14 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 15 г.[1]	1279	5218	(-)	(6344)	153
	5252	за 20 14 г.[2]	622	4799	(-)	(4142)	1279
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 15 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 14 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
приобретение отдельных объетов основных средств	5244	за 20 15 г.[1]	-	5221	(-)	(5221)	-
	5254	за 20 14 г.[2]	-	601	(-)	(601)	-
оборудование к установке	5245	за 20 15 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 14 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
прочие поступления	5246	за 20 15 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5256	за 20 14 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 15 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5257	за 20 14 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037739072561 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

1.3. 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]
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6344	4142
в том числе:			
Г/д в/д ч/з р.Торгун от ШРП-3 по ул.Водопьянова п.Газовик, ул. Губкина, Целинная, Дорож,100п.м.(19, 131)	52601	-	1995
Административное здание (2)	52602	-	95
Здание г/уч-ка с. Савинка (инв. 259)	52603	-	95
Здание г/участка п.Ромашки (258)	52605	-	95
Здание г/участка п.Золотари (408)	52606	-	95
Здание г/участка с.Кайсацкое(256)	52607	-	95
Здание г/участка с.Красный Октябрь(255)	52608	-	94
АСУ ТП ГРП №16 с. Кайсацкое, Палласовского р-на.(F00007810)	52609	-	526
АСУ ТП ГРП №2, г. Палласовка, ул. Водопьянова. (F00007809)	52610	-	526
АСУ ТП ГРП №6 г. Палласовка, ул. Пугачева (F00007811)	52611	-	526
Газоп-д в/д от п. Новостройка до Н. Ианцовка (151)	52612	2308	-
ШРП №15, ул. Элеватор, г. Палласовка	52613	929	-
ШРП №25, пер. Гоголя, п. Савинка, Палласов. р-на	52614	958	-
ШРП №3, г.Палласовка,ул.Водопьянова,г.Палласовка	52615	2149	-
и т.д.	...	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	5270	(-)	(983)
в том числе:			
Г/д в/д ч/з р.Торгун от ШРП-3 по ул.Водопьянова п.Газовик, ул. Губкина, Целинная, Дорож,100п.м.(19,131)	52701	(-)	(258)
Газопровод (10) ул. Ушакова, Водопьянова, Мичурина, Мира-трест ЗВС, г. Палласовка	52702	(-)	(2)
Газопровод (150) Палласовский р-он, с. Кайсацкое	52703	(-)	(87)
Газопровод (163) г. Палласовка, ул. Мира, Нахимова	52704	(-)	(58)
Газопровод (20) ул. Калинина, Линейная, Пугачева, Октябрьская.....	52705	(-)	(253)
Газопровод (69) ул. Калинина	52706	(-)	(325)

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[3]
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства,	5280	60334	56768	61150
Переданные в аренду основные средства,	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	52	72	72
Объекты недвижимости, принятые взкспуатацию и подлежащие регистрации в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	507	519	145
Основные средства, переведенные	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-
Основные средства, переданные в	5287	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-

2. Финансовые вложения

0710005 с. 6

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долго- в краткосрочные вложения		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка [7]	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
1	2	3	4	5	6	7	8	7.1	8.1	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 20 15 г.[1]	1765	-	-	(1765)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 14 г.[2]	1765	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	1765	-
в том числе: в уставные капиталы	5302	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
зависимых организаций	53022	за 20 15 г.[1]	1765	-	-	(1765)	-	(-)	-	-	-	-	-
	53122	за 20 14 г.[2]	1765	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	1765	-
долговые ценные бумаги и займы	5303	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
прочие	5304	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5314	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: в уставные капиталы	5306	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги и займы	5307	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5308	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 15 г.[1]	1765	-	-	(1765)	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 14 г.[2]	1765	-	-	(-)	-	-	-	-	-	1765	-

2.2. 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]
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	**5320**	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме	**5325**	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	**5329**	-	-	-

2.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под обесценение финансовых вложений - всего	**53001**	-	-	(-)	(-)	-
Резервы под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	**53051**	-	-	(-)	(-)	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло: себестоимость	выбыло: резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 15 г.[1]	12	(-)	5	(17)	-	-	x	-	(-)
	5420	за 20 14 г.[2]	30	(-)	-	(18)	-	-	x	12	(-)
в том числе: *материалы*	5401	за 20 15 г.[1]	12	(-)	5	(17)	-	-	-	-	(-)
	5421	за 20 14 г.[2]	30	(-)	-	(18)	-	-	-	-	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *материалы*	5441	-	-	-
товары	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *материалы*	5446	-	-	-
товары	5447	-	-	-
и т.д.		-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ОДИТ ПЛЮС» ОГРН 1037739017259 «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	поступление		выбыло				корректировка величины резерва (в т.ч. создание)	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[3]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [5]	восста-новление резерва	использование резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1.	10.2.	11	11.1.	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
	5521	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5510	за 20 15 г.[1]	2605	(182)	10000	-	(9703)	(-)	156		-	-	-	2902	(26)
	5530	за 20 14 г.[2]	1140	(210)	9111	-	(7627)	(-)	69	19	(60)	-	-	2605	(182)
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 15 г.[1]	1275	(62)	6001	-	(6599)	(-)	36		-	-	-	677	(26)
	5531	за 20 14 г.[2]	411	(150)	7763	-	(6880)	(-)	69	19	-	-	-	1275	(62)
векселя к получению	5512	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5532	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
авансы выданные	5513	за 20 15 г.[1]	124	(120)	819	-	(943)	(-)	120		-	-	-	-	(-)
	5533	за 20 14 г.[2]	235	(60)	621	-	(732)	(-)	-	-	(60)	-	-	124	(120)
проценты к получению	5514	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5534	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
доходы от долевого участия к получению	5515	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5535	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
долговые ценные бумаги и займы	5516	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5536	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
по приобретенным правам требования	5517	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	5537	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
прочая	5518	за 20 15 г.[1]	1206	(-)	3180	-	(2161)	(-)	-	-	-	-	-	2225	(-)
	5538	за 20 14 г.[2]	494	(-)	727	-	(15)	(-)	-	-	-	-	-	1206	(-)
Итого	5500	за 20 15 г.[1]	2605	(182)	10000	-	(9703)	(-)	156		-	x	x	2902	(26)
	5520	за 20 14 г.[2]	1140	(210)	9111	-	(7627)	(-)	69	19	(60)	x	x	2605	(182)
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов всего	55001	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	55201	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДУАЛИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» ОГРН 1037240012562 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 2015г.[4]		На 31 декабря 2014 2014 г.[2]		На 31 декабря 2013 2013г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	26	-	190	8	380	170
в том числе: покупателей и заказчиков	5541	26	-	66	4	300	150
авансы выданные	5542	-	-	124	4	80	20

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период: поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	поступление: причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	выбыло: погашение	выбыло: списание на финансовый результат[9]	перевод из краткосрочную задолженность в долгосрочную	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 15 г.[1]	2016	-	-	(-)	(-)	(539)	1477
	5571	за 20 14 г.[2]	2556	-	-	(-)	(-)	(540)	2016
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 15 г.[1]	2016	-	-	(-)	(-)	(539)	1477
	5572	за 20 14 г.[2]	2556	-	-	(-)	(-)	(540)	2016
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г.[1]	7774	12720	-	(6571)	(-)	539	14462
	5580	за 20 14 г.[2]	2048	19480	-	(14294)	(-)	540	7774
в том числе: поставщики и подрядчики	55601	за 20 15 г.[1]	7281	10366	-	(3890)	(-)	539	14296
	55801	за 20 14 г.[2]	911	11858	-	(6028)	(-)	540	7281
векселя к уплате	55602	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55802	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
авансы полученные	55603	за 20 15 г.[1]	5	331	-	(335)	(-)	-	1
	55803	за 20 14 г.[2]	148	2267	-	(2410)	(-)	-	5
задолженность перед инвесторами	55604	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55804	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	55605	за 20 15 г.[1]	468	849	-	(1173)	(-)	-	144
	55805	за 20 14 г.[2]	929	4198	-	(4659)	(-)	-	468
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55606	за 20 15 г.[1]	20	275	-	(274)	(-)	-	21
	55806	за 20 14 г.[2]	29	279	-	(288)	(-)	-	20
задолженность перед персоналом	55607	за 20 15 г.[1]	0	899	-	(899)	(-)	-	-
	55807	за 20 14 г.[2]	31	878	-	(909)	(-)	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	55608	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55808	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	55609	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55809	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочая задолженность	55610	за 20 15 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55810	за 20 14 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Итого	**5550**	**за 20 15 г.[1]**	**9790**	**12720**	**-**	**(6571)**	**(-)**	**-**	**15939**
	5570	**за 20 14 г.[2]**	**4604**	**19480**	**-**	**(14294)**	**(-)**	**-**	**9790**

4.4. Просроченная кредиторская 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]
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-

5. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	17	19
в т.ч. стоимость газа	5611	-	-
Расходы на оплату труда	5620	968	880
Отчисления на социальные нужды	5630	296	279
Амортизация	5640	5322	5416
Прочие затраты	5650	4184	3792
в т.ч. стоимость транспортировки газа	5651	-	-
Итого по элементам	5660	10787	10386
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10787	10386

26

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	25	176	(86)	(-)	115
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	25	88	(86)	(-)	27
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	-	88	(-)	(-)	88
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии»

7.1 Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

7.2 Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 15 г.[1]		За 20 14 г.[2]	
1		2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1		2	3	4	5	6
Бюджетные кредиты - всего	20 15 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 14 г.[2]	5920	-	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка 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;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, 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.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Новые технологии» ОГРН 1037739012353

8. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) 0710005 с. 16

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	20	3	-
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	19	19	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	1	13	13
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	4	-	-
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства,	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	4	-	-
инвентарь и принадлежности	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Литвинов А. В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Ягупова Н.И. (расшифровка подписи)

«17» февраля 20 16 г.

П-2

АО «Палласовкамежрайгаз»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015год

«Аудит-новые технологии»

30

Оглавление

1 Общие сведения ... 4
1.1 Общая информация ... 4
1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах ... 5
2 Раскрытие применяемых способов ведения учета ... 8
2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности ... 8
2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности ... 8
2.3 Инвентаризация активов и обязательств ... 8
2.4Нематериальные активы ... 9
2.5 Основные средства ... 9
2.6 Финансовые вложения ... 11
2.7 Материально-производственные запасы ... 12
2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты ... 12
2.8 Расходы по обычным видам деятельности ... 13
2.9 Расходы будущих периодов ... 14
2.10 Дебиторская задолженность ... 14
2.11 Капитал ... 14
2.12 Учет кредитов и займов ... 14
2.13 Оценочные обязательства ... 14
2.14 Доходы по обычным видам деятельности ... 14
2.14 Изменение учетной политики ... 15
3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности ... 16
3.1 Основные средства ... 16
3.2 Доходные вложения в материальные ценности ... 18
3.3 Финансовые вложения ... 18
3.4 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям ... 18
3.5 Запасы ... 19
3.6 Дебиторская задолженность ... 19
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты ... 20
3.8 Прочие оборотные активы ... 20
3.9 Капитал ... 21
3.10 ... Кредиты и займы ... 21
3.11 ... Кредиторская задолженность ... 21
3.12 ... Прочие обязательства ... 22
3.13 ... Оценочные обязательства ... 23
3.14 ... Доходы от обычных видов деятельности ... 23
3.15 ... Расходы по обычным видам деятельности ... 24
3.16 ... Прочие доходы и расходы ... 23
3.17 ... Налогообложение ... 25
3.18 ... Совокупный финансовый результат периода ... 26
3.19 ... Чистая прибыль к распределению ... 26
3.20 ... Прибыль (убыток) на акцию ...
4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности ... 27
5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества ... 29
5.1 Обеспечения обязательств ... 29
5.2 Информация об операциях со связанными сторонами ... 29
5.3 Условные обязательства и условные активы ... 34
5.4 События после отчетной даты ... 34

31

5.5 Государственная помощь 34
5.6 Информация по прекращаемой деятельности. 34
5.7 Информация о рисках 34
5.8 Информация по сегментам. 35

32

1 Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование:

Акционерное общество «Палласовкамежрайгаз»

Сокращенное наименование:

АО «Палласовкамежрайгаз»

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Палласовка «01» апреля 1998 г. за № 211-р

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией-МНС России №4 по Волгоградской области «17» декабря 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023405171910.

Местонахождение (адрес):

Российская Федерация, 404260, Волгоградская область, г. Палласовка, ул. Ушакова, дом 80.

На основании решения годового общего собрания акционеров протокол №30 от 24.06.2015г

Открытое Акционерное Общество "Палласовкамежрайгаз" с 13.07.2015года переименовано в Акционерное Общество "Палласовкамежрайгаз"

С 13.07.2015 года действует новая редакция Устава, утвержденная решением Общего собрания акционеров от 24.06.2015г. (протокол №30).

Уставный капитал Общества составляет 3 397 руб. и разделен на следующие акции:

- на 2 548 шт. обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль,

- на 849 шт. привилегированные именные акции.

Уставный капитал оплачен полностью. Выпуск ценных бумаг Обществом не производился.

Состав Акционеров Общества на 31.12.2015 приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале в %	Кол-во акций, шт.
1	Комитет по управлению муниципальным имуществом Палласовского муниципального района Волгоградской области	31,09	1 056
2	Акционерное Общество Газпром газораспределение Волгоград"	25,11	853
3	Открытое Акционерное Общество"Газпром газораспределение "	27,38	930
4	Физические лица	12,62	429
5	Прочие акционеры	3,8	129
	Итого	100	3 397

Аудитор Общества:

33

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

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

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

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

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества является:

- Сдача в аренду газопроводов;
- Сдача в аренду объектов недвижимого имущества;
- Сдача в аренду и субаренду прочего имущества.

В отчетном периоде Общество не осуществляло деятельность, на осуществление которой требуются какие-либо разрешения (лицензии) и допуски.

Среднесписочная численность работников Общества:

- в 2013 году - 111 человек, (списочный состав на 31.12.2013 - 3 чел.)
- в 2014 году -0 человек Штатная численность работников Общества на 31 декабря 2014 г. составила 2,1 штатных единиц. Все работники Общества – совместители
- в 2015году - 0 человек. Штатная численность работников Общества на 31 декабря 2015 г. составила 2,1 штатных единиц. Все работники Общества – совместители.

Филиалы (структурные подразделения):

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах

Полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации АО «Газпром газораспределение Волгоград».

Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа АО "Палласовкамежрайгаз" управляющей организации ОАО "Газпром газораспределение Волгоград" № 13 от 15.07.2002 (в редакции от 29.12.2007 г.)

В соответствии с решением заседания Совета директоров ***генеральным директором*** управляющей организации ОАО "Газпром газораспределение Волгоград" (протоколом заседания Совета директоров ОАО "ОАО Газпром газораспределение Волгоград" №01/2013 от 12.07.13 г. – на срок по 07.08.16 г.) назначена Гаркушина Светлана Валерьевна.

Исполнительный директор АО «Палласовкамежрайгаз»

Исполнительный директор АО «Палласовкамежрайгаз» - Литвинов Александр Владимирович - с 26.09.2013г. Приказ Генерального директора от 26.09.2013г №125

34

- Доверенность от 26.09.2013г. № юр-1197/13
- Доверенность от 01.01.2014г № юр-26/14
- Доверенность от 26.09.2014г № юр-851/14
- Доверенность от 01.10.2015г. № юр-1854/15

Главный бухгалтер АО «Палласовкамежрайгаз» - Ягупова Надежда Ивановна

Состав Совета Директоров Общества:

Таблица 2 Совет Директоров Общества

до 24.06.2015г (протокол заседания общего собрания акционеров №29 от 25.06.2014г)

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Рогачев Александр Григорьевич	"АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Первый заместитель генерального директора АО "Газпром газораспределение Волгоград"
Лоськов Дмитрий Сергеевич	АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Заместитель генерального директора по имущественным и корпоративным отношениям АО "Газпром газораспределение Волгоград"
Сидоров Александр Николаевич	"АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Главный инженер АО "Газпром газораспределение Волгоград"
Сидоров Игорь Андреевич	ОАО «Газпром газораспределение»	Начальник группы по работе с ГРО южного Северокавказского федерального округа, отдела по корпоративному взаимодействию управления по корпоративной политике ОАО «Газпром газораспределение»
Соколов Михаил Алексеевич	АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Помощник главного бухгалтера АО "Газпром газораспределение"
Паслен Дмитрий Николаевич	АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Заместитель начальника планово-экономического отдела АО «Газпром газораспределение Волгоград»
Краснолуцкий Андрей Иванович	Комитет по управлению муниципальным имуществом Палласовского муниципального района Волгоградской области	Заместитель Главы Администрации Палласовского муниципального района по управлению муниципальным имуществом и земельным отношениям

Состав СД после ГОСА 2015г.(после 24.06.2015г.

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Рогачев Александр Григорьевич	"АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Первый заместитель генерального директора АО "Газпром газораспределение Волгоград"
Лоськов Дмитрий Сергеевич	АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Заместитель генерального директора по имущественным и корпоративным отношениям АО "Газпром газораспределение Волгоград"

Сидоров Александр Николаевич	"АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Главный инженер АО "Газпром газораспределение Волгоград"
Осипова Александра Ефимовна	АО «Газпром газораспределение»	
Соколов Михаил Алексеевич	АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Помощник главного бухгалтера АО "Газпром газораспределение"
Паслен Дмитрий Николаевич	АО "Газпром газораспределение Волгоград"	Заместитель начальника планово-экономического отдела АО «Газпром газораспределение Волгоград»
Калугина Ирина Евгеньевна		

Председатель Совета Директоров:

- Лоськов Дмитрий Сергеевич – Заместитель генерального директора по имущественным и корпоративным отношениям АО «Газпром газораспределение Волгоград».

Состав Ревизионной комиссии Общества

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Жабин Михаил Иосифович	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	Инспектор-ревизор АО» Газпром газораспределение Волгоград»
Ткач Виктория Вячеславовна	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	Заместитель главного бухгалтера АО» Газпром газораспределение Волгоград»
Лобачева Мария Вячеславовна	АО "Газпром газораспределение"	Экономист АО"Гаспром газораспределение Волгоград"

Председатель Ревизионной комиссии - Жабин Михаил Иосифович - Инспектор -ревизор АО "Газпром газораспределение Волгоград"

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2015 год, 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.

Действующая Учетная политика в 2015 году сформирована путем внесения изменений в Учетную политику Общества, утвержденную приказом от 31.12.2009 № 357, связанных с изменением действующего законодательства в период с 01.01.2010 по настоящее время и утвержденных следующими Приказами Общества:

- от 31.12.2010 г №381
- от 14.04.2011 г №131
- от 25.12.2012 г №427
- от 31.12.2013г №364
- от 31.12.2014г.№49

2.2 Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) 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 8.2.

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

Общество факты хозяйственной жизни оформляет первичными учетными документами, используя формы, содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, а также, используемых в качестве первичных учетных документов, установленные уполномоченными органами в соответствии и на основании других федеральных законов (кассовые документы) и разработанные самостоятельно.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 октября;

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

2.4 Нематериальные активы

Нематериальные активы, подлежащие учету на балансе Общества, отсутствуют. В отчетном периоде Общество, использовало программные продукции, неисключительные права пользования, которые были приобретены по лицензионным и сублицензионным договорам в периоды, предшествовавшие отчетному.

Нематериальные активы, предоставленные правообладателем (лицензиаром) в пользование (при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации), не списываются и подлежат обособленному отражению в бухгалтерском учете у правообладателя (лицензиара).

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются пользователем (лицензиатом) на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

При этом, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем (лицензиатом) в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.5 Основные средства

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

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

Наименование группы	Срок полезного использования по нормативному акту	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Первая	От года до 2 лет включительно	13 месяцев
Вторая	Свыше 2 лет до 3 лет включительно	25 месяцев
Третья	Свыше 3 лет до 5 лет включительно	37 месяцев
Четвертая	Свыше 5 лет до 7 лет включительно	61 месяцев
Пятая	Свыше 7 лет до 10 лет включительно	85 месяцев
Шестая	Свыше 10 лет до 15 лет включительно	121 месяц
Седьмая	Свыше 15 лет до 20 лет включительно	181 месяц
Восьмая	Свыше 20 лет до 25 лет включительно	241 месяц
Девятая	Свыше 25 лет до 30 лет включительно	301 месяц
Десятая	Свыше 30 лет	361 месяц

«Аудит-новые технологии»

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

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

В соответствии с Правилами безопасности систем газоснабжения и газораспределения, Классификацией основных средств при вводе в эксплуатацию объектов газового хозяйства применяются следующие сроки полезного использования в целях начисления амортизации:

- газопроводы полиэтиленовые - 600 мес.;

- газопроводы металлические - 480 мес.;

- сооружения на газовых сетях (ГРПШ, ЭХЗ и т.д.) - 240 мес.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

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

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

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

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

Амортизация не начисляется по:

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

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

Переоценка стоимости основных средств Общества проводится регулярно в целях приведения их стоимости в соответствие с текущей рыночной стоимостью.

Общество проводит переоценку основных средств по решению заседания Совета директоров.

2.6 Финансовые вложения

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

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

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

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

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

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

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

Общество создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

«Аудит-новые технологии»

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, основывается в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на расчете размера доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;
- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости, - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

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.

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

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

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

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

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов.

2.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- 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);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ОАО «Газпром», ОАО «Сбербанка России»).

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В соответствии с письмом Минфина РФ от 22.08.2008г. в случаях получения наличной денежной выручки без применения контрольно-кассовой техники в Обществе используется изготовленный типографским способом бланк строгой отчетности по форме, утвержденной Приказом Минфина РФ от 09.02.2007 №14н «Квитанция на оплату услуг газификации и газоснабжения».

2.8 Расходы по обычным видам деятельности

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

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

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

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции пропорционально выручки.

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

Аналитический учет на счете 20 ведется по элементам и статьям затрат в разрезе видов продукции, работ, услуг:

- Сдача в аренду газопроводов;
- Сдача в аренду и субаренду прочего имущества;
- Сдача в аренду объектов недвижимого имущества (кроме газопроводов);
- Иные другие виды деятельности.

Общехозяйственные расходы, подлежащие учету на счете 26, в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи", на котором распределяются по каждому из приведенных выше видов деятельности методом «директ-костинг», пропорционально выручке, кроме выручки от реализации товаров, которая учитывается без покупной стоимости.

2.9 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.10 Дебиторская задолженность

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

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

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

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

2.11 Капитал

Общество создает резервный капитал в порядке, установленном законодательством РФ и закрепленном п. 15.2. Устава Общества - в размере 5% чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера (не менее 5% от уставного капитала).

2.12 Учет кредитов и займов

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

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

2.13 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год - по состоянию на конец отчетного года;

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;

- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

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.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

2.14 Изменение учетной политики

1. Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Таблица 5. Изменение учетной политики

Предмет Учетной политики	Формулировка Учетной политики		Причина изменения
	2014	2015	
Способы ведения бухгалтерского учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.	6.2. Аналитический учет на счете 20 ведется по элементам и статьям затрат в разрезе видов продукции, работ, услуг: - Сдача в аренду газопроводов ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»; - Сдача в аренду и субаренду имущества; - Иные другие виды деятельности.	6.2. Аналитический учет на счете 20 ведется по элементам и статьям затрат в разрезе видов продукции, работ, услуг: • Сдача в аренду газопроводов; • Сдача в аренду объектов недвижимого имущества(кроме газопроводов); • Сдача в аренду и субаренду прочего имущества; • Иные другие виды деятельности.	Изменения некоторых видов деятельности
Способы ведения бухгалтерского учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов	6,3 Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26,распределяются по видам деятельности на сч.90 субсчет "Управленческие расходы" методом "директ-костинг".В регистре на бумажном носителе данные расходы распределяются пропорционально выручке по каждому виду деятельности: Сдача в аренду газопроводов ОАО"Газпром газораспределение Волгоград";	6,3 Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26,распределяются по видам деятельности на сч.90 субсчет "Себестоимость" методом "директ-костинг" пропорционально выручке по каждому виду продукции, работ и услуг: -Сдача в аренду газопроводов; -Сдача а аренду объектов недвижимого имущества	Изменения некоторых видов деятельности

«Аудит-новые технологии»

Предмет Учетной политики	Формулировка Учетной политики		Причина изменения
	2014	2015	
	-Сдача а аренду и субаренду имущества; -Иные другие виды деятельности.	(кроме газопроводов); -Сдача а аренду и субаренду прочего имущества; -Иные другие виды деятельности.	
Способы ведения бухгалтерского учета доходов от продажи продукции, товаров, работ, услуг, прочих доходов	Общество признает доходами от обычных видов деятельности (выручкой) следующие поступления: - Сдача в аренду газопроводов ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»; - Сдача в аренду и субаренду имущества; - Иные другие виды деятельности.	8.5. Общество признает доходами от обычных видов деятельности (выручкой) следующие поступления: • Сдача в аренду газопроводов; • Сдача в аренду объектов недвижимого имущества(кроме газопроводов); • Сдача в аренду и субаренду прочего имущества; • Иные другие виды деятельности.	Изменения некоторых видов деятельности

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

3 Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 1.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 1.2 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 1.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 1.4 Пояснений П-1.

Предварительная оплата подрядчикам по договорам на строительные работы и приобретение объектов основных средств по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2013г и 31.12.2012г. Обществом не производилась.

Остаточная стоимость основных средств, переданных Обществом в аренду, составила:
- на 31.12.2015 г. – 60334 тыс. руб.,
- на 31.12.2014 г - 56768 тыс. руб.
- на 31.12.2013 г. – 61150 тыс. руб.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:
в 2015г. - тыс.руб.
в 2014г. - тыс.руб.
в 2013г. - 96 тыс.руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:
в 2015г. - тыс.руб.
в 2014г. - тыс.руб.
в 2013г. - 460 тыс.руб.

Общество в 2013, 2014, 2015гг. не получало основных средств в лизинг, лизинговые платежи не выплачивались. Общество после 01.01.2016г. не получало основных средств по договорам лизинга, лизинговые платежи к выплате не планируются.
Основных средств, переведенных на консервацию, в обществе в 2013, 2014, 2015гг. не было.

Основные средства, переданные в аренду, находящиеся в процессе государственной регистрации, у Общества отсутствуют.
В составе основных средств также учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию и подлежащие регистрации, право собственности на которые не оформлены в сумме:
- на 31.12.2015 г.- 638 тыс. руб.,
- на 31.12.2014 г.- 638 тыс. руб.,
- на 31.12.2013 г. -259 тыс. руб.

(за минусом накопленной амортизации, составившей по состоянию на 31.12.2015г- 507тыс.руб.,на 31.12.2014 г- 519 тыс. руб., на 31.12.2013 г. - 145 тыс. руб., .)

Объекты незавершенного строительства, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок у Общества отсутствуют.

В составе прочих активов, отраженных по строке 115014 бухгалтерского баланса, предоставлена информация о следующих активах Общества:

Таблица 6. Прочие основные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Основные средства прочие	115014	2748	3614	2761
В том числе:				
машины и оборудование		2413	3037	1861
офисная мебель		6	7	9
компьютеры и оргтехника		3	236	545
земельные участки		277	277	277
приборы		49	57	69

3.2 Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности в отчетном периоде и в периодах, предшествовавших отчетному, у Общества отсутствуют.

3.3 Финансовые вложения

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» бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений - по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Какое-либо иное использование финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 7)

Таблица 7. Долгосрочные финансовые вложения

Наименование	На 31.12. 2015 г.			На 31.12. 2014 г.			На 31.12. 2013 г.		
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложения, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.
Дочерние общества									
Вклад в уставный капитал ООО «Старополтавский райгаз»	-	-	-	49	1 765	-	49	1 765	-
Итого инвестиции	-	-	-	49	1 765	-	49	1 765	-

Долгосрочные финансовые вложения и прочие финансовые вложения у Общества на 31.12.2015г. отсутствуют.

3.4 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

«Аудит-новые технологии»

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

3.5 Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Запасы у Общества на 31декабря 2015г. отсутствуют.

Запасы, принятые (переданные) в залог у Общества отсутствуют.

3.6 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

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

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса у Общества дебиторская задолженность отсутствует.

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12. 2015 г.		На 31.12. 2014 г.		На 31.12.2013 г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	677	(26)	1275	(62)	411	(150)
задолженность населения за тех. Обслуживание	-	-	*40*	*(36)*	*123*	*(101)*
задолженность прочих покупателей	*677*	*(26)*	*1235*	*(26)*	*288*	*(49)*
Авансы выданные	-	-	124	(120)	235	(60)
Прочая всего, в т.ч.	2225	-	1206	-	494	-
Страхование	-	-	-	-	*15*	-
расчеты по налогам и сборам	2225	-	1206	-	*479*	-
Итого	2902	(26)	2605	(182)	1140	(210)

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности

Аудит - новые технологии

тыс. руб.

Наименование дебитора	На 31.12. 2014 г.		На 31.12. 14 г.		На 31.12. 2013г		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «Газпром газораспределение Волгоград»	651	-	1208	-	190	-	Аренда
ООО"Ниан"	26	(26)	26	(26)	-	-	Тех.обслуживание
ФГУП «Ростехинвентаризация»	-	-	119	(119)	119	-	Аванс кадастровые работы по межеванию объектов

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица10).

Таблица 10. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Денежные средства, в т.ч.	6	73	91
на расчетных счетах	6	29	61
в кассе Общества	-	44	30
Денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	6	73	91

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
В составе денежных потоков от текущих операций:		
прочие поступления всего (строка 4119)	642	172
из них прочие (строка 411914), в т.ч.	-	41
Госпошлина	-	41
прочие платежи всего (строка 4129),	(1953)	(2338)
их них прочие (строка 412914), в т.ч.	(757)	(63)
Услуги кредитных организаций	(26)	(37)
Госпошлина	(14)	(5)
Ком. Расходы	-	(21)
Расходы по дочерним обязательствам	(717)	-

Заемные средства в отчетном периоде Обществом не привлекались.

3.8 Прочие оборотные активы

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» Санкт-Петербург

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. 12).

Таблица 12. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности на краткосрочный период	10	3	-
Итого	10	3	-

3.9 Капитал

Величина уставного капитала составляет 3 тыс. руб.

В 2014 г. величина уставного капитала не изменялась.

По состоянию на 31.12..2015 г., 31.12.2014 г. и 31.12.2013 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Дополнительное размещение акций в отчетном периоде Обществом не производилось.

В 2015, 2014 и 2013 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с необходимостью направления чистой прибыли на покрытие убытков прошлых лет.

Информация о нераспределенной прибыли (непокрытый убыток) Общества представлена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе	**1370**	**(12955)**	**(10764)**	**(7892)**
2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	13702	(2191)	(2872)	(2024)
2.1	Чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению), в тыс. руб. (за отчетный период)		(2191)	(3543)	(2186)
2.2	Нераспределенная прибыль отчетного периода, в части сумм дооценки по выбывшим основным средствам, переоценки основных средств, иное		-	671	162
3	Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	13701	(10764)	(7892)	(5868)

3.10 Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) у Общества отсутствуют.

3.11 Кредиторская задолженность

50

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса.

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

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 4.3 Пояснений П-1.

Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование кредитора	На 31.12.15г.	На 31.12.14г.	На 31.12.13г.	Характер задолженности
АО "Газпром газораспределение Волгоград"	12339	5875	-	Строительно-монтажные работы
ООО «Газпром межрегионгаз Волгоград»	-	-	24	Природный газ
АО "Газпром газораспределение Волгоград	1890	1350		Уступка права исполнения обязательства
ЗО"Прима Аудит"	51	41	-	Услуги по переоценке

Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет с авансов полученных в соответствии с налоговым законодательством.

3.12 Прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства» бухгалтерского баланса отражены обязательства, представленные в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Прочие долгосрочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	2556
АО"Газпром газораспределение Волгоград"	1477	2016	-
Итого	1477	2016	2556

Данные обязательства возникли в 2011 году в связи с реструктуризацией кредиторской задолженности перед ООО «Газпром межрегионгаз»:

- по состоянию на 31.12.2011 года в сумме 4 176 тыс. руб., из которой 540 тыс. руб. подлежали оплате в течение 12 месяцев 2012 г.,

- по состоянию на 31.12.2012 года в сумме 3 636 тыс. руб., из которой 540 тыс. руб. подлежит оплате в течение 12 месяцев 2013 г.

- по состоянию на 31.12.2013 года в сумме 3366 тыс. руб., из которой 540 тыс. руб. подлежит оплате в течение 12 месяцев 2014 г. и 270 тыс. руб. не оплаченная в 2013 году.

По состоянию на 31.12.2014 - 31.12.2015годов по договору №9-003/14 от 03.03.2014г. об уступке права исполнения обязательства передано АО "Газпром газораспределение Волгоград".

Прочие (краткосрочные) обязательства, подлежащие отражению по строке 1550 бухгалтерского баланса, у Общества отсутствуют.

3.13 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 6 Пояснений П-1

Прочие характеристики оценочных обязательств приведены в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Прочие характеристики оценочных обязательств

тыс. руб.

Оценочное обязательство	Увеличение величины в связи с ростом приведенной стоимости за отчетный период, %	Характер обязательства	Ожидаемый срок исполнения	Существующие неопределенности в отношении срока исполнения	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов
Резерв на оплату отпусков	отсутствует	Оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков	2016 г	отсутствует	отсутствует
Резерв по итогам года	отсутствует	Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам года	2016г	отсутствует	отсутствует

3.14 Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 17).

Таблица 17. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Сдача в аренду газопроводов	2162	3313
Сдача в аренду и субаренду имущества прочего имущества	2868	3059
Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	55	48
Итого	5085	6420

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблица №18).

52

Таблица 18. Выручка по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

Контрагент	за 2015 г.	за 2014 г.
АО «Газпром газораспределение Волгоград"	5085	6331
Итого	5085	6331

В течение 2012-2015 годов Общество не заключало договоры, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

3.15 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 5 Пояснений П-1.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см Таблицу 19)

Таблица 19. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Тыс. руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Сдача в аренду газопроводов	6205	5399
Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	2683	3284
Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	176	132
Итого	9064	8815

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

Таблица 21. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	-	-
Расходы по оплате труда	969	880
в т.ч. оценочные резервы	135	66
Страховые взносы	296	279
в т.ч. оценочные резервы	42	20
Амортизация основных средств	-	-
Прочие затраты	458	412
Итого	**1723**	**1571**

3.16 Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование дохода/расхода	за 2015 г.		за 2014 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прибыль прошлых лет	-	-	290	-

53

Наименование дохода/расхода	за 2015 г.		за 2014 г.	
Доходы от реализации основных средств	-	-	210	-
Госпошлина	1	-	18	-
Доходы от выбытия финан.вложений	5067	1765	-	-
Доходы от реализации прочего имущества		-	34	-
Услуги кредитных организаций	-	27	-	33
Списание тмц	-		-	31
Расходы на социально-культурные и оздоровительные мероприятия	-	-	-	-
Расходы по дочер.обязательствам	-	122	-	-
Расходы по реализации основных средств	-	-	-	436
Резерв сомнительных долгов	155	-	9	-
Убыток прошлых лет	-	-	-	50
Оприходование м/лом	-	-	31	-
Расходы по ведению реестра акционеров	-	63	-	42
Прочие	-	50	11	165
Итого	**5223**	**2027**	**603**	**757**

3.17 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2015 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2506)	(4120)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	(501)	(824)
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	217	255
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	1088	1277
4.1	Амортизация	877	647
4.2	Премия к дню работника нефтяной и газ. промышлен.	52	26
4.3	Резерв сомнительных долгов	-	35
4.4	Выплаты соц.характера	-	-
4.5	Прочие, не учитываемые расходы	159	569
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	31	66
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	155	333
6.1	Прибыль прошлых лет	-	290
6.2	Восстановление резерва сом.долгов	155	43
7	Отложенные налоговые активы	221	541

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
	(стр.8х20%)		
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	1104	2706
8.1	Резерв на оплату отпусков	2	(1)
8.2	Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	88	(-)
8.3	Убыток по нал. Учету	1014	2705
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(94)	(94)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(470)	(471)
10.1	Амортизация	(470)	(471)
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	-	-

Уточненные налоговые декларации, поданные в 2015году за налоговые периоды, предшествовавшие отчетному, Обществом в органы налогового контроля не предоставлялись.

Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Налоги

тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2015 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	580	(1166)	205	1951
Налог на прибыль	626	-	(353)*	273
Налог на имущество	(320)	71	388	(3)
НДФЛ	-	120	120	-
Земельный налог	(122)	582	580	(124)
Транспортный налог	(26)	76	85	(17)
Прочие	-	-	-	-
Итого	1206/(468)	(317)	1025	2224/(144)
Внебюджетные фонды	(20)	275	274	(21)
Итого	1206/(488)	(42)	1299	2224/(165)
(353)*-возврат из бюджета -336 тыс. руб., 17 –списание на прочие расходы , в результате сверки с бюджетом.				

3.18 Совокупный финансовый результат периода

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

3.19 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Распределение прибыли предыдущего года в отчетном году

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2014 г.	(10764)

в т.ч. убыток 2014 г.	(2872)
Направления использования прибыли в 2014 году:	-
Расходы из прибыли	-
Чистая прибыль (убыток) 2015 г.	(2191)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2015 г.	(12955)

3.20 Прибыль (убыток) на акцию

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

Таблица 26. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Чистая прибыль (убыток) , тыс. руб.	(2191)	(2872)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	(2191)	(2872)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	2 548	2 548
Количество привилегированных акций, шт.	849	849
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	(0,86)	(1,127)
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	-	-

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

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

Дивиденды по привилегированным акциям в отчетном периоде не начислялись.

4 Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

Обществом в отчетном году были внесены изменения в учетную политику относительно ведения способов бухгалтерского учета доходов и затрат (страницы 15 - 16 настоящих Пояснений). Для обеспечения сопоставимости данных за 2015г.с данными за предшествующий год соответствующие данные по бухгалтерскому балансу за 2013-2014 годов были скорректированы .

Таблица 27

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Основные средства	**1150**		**60367**	**-**	**60367**
Прочие	**115014**		**4989**	**(1375)**	**3614**
Здания	**115013**		**-**	**1375**	**1375**
Основные средства	**1150**		**64588**	**-**	**64588**

56

Прочие	**115014**		**3603**	**(842)**	**2761**
Здания	**115013**		**-**	**842**	**842**

Обществом в отчетном году были внесены изменения в учетную политику относительно ведения способов бухгалтерского учета доходов и затрат (страницы 15 - 16 настоящих Пояснений). Для обеспечения сопоставимости данных за 2015г. с данными за предшествующий год соответствующие данные по отчета о финансовых результатах за 2014г. были скорректированы .

Таблица 28

Наименование статьи	**Код строки**	**Номер корректировки**	**Сумма до корректировки**	**Корректировка**	**Сумма с учетом корректировок**
Выручка	2110	-	6420	-	6420
Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	21102	-	6420	(3361)	3059
Сдача в аренду газопроводов	21101	-	-	3313	3313
Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	21103	-	-	48	48
Себестоимость продаж	2120	-	8815	-	8815
Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	21202	-	8815	(5531)	3284
Сдача в аренду газопроводов	21201	-	-	5399	5399
Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	21203	-	-	132	132
Валовая прибыль(убыток)	2100	-	2395	-	2395
Сдача в аренду и субаренду прочего имущества	21002	-	2395	(2170)	225
Сдача в аренду газопроводов	21001	-	-	2086	2086
Сдача в аренду объектов недвижимого имущества	21003	-	-	84	84
Прочие доходы	2340		603	-	603
Резерв по сомнительным долгам	23407		-	9	9
Прочие	23408		20	(9)	11

Для обеспечения сопоставимости данных за 2015г. с данными за предшествующий год соответствующие данные по отчету о движении денежных средств за 2014г. были скорректированы (корректировка произведена в связи с рекомендациями Минфина РФ по отражению в ОДДС страховых взносов во внебюджетные фонды).

Таблица 29

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Платежи -всего	4120	-	5402	-	5402
В связи с оплатой труда работников	4122	-	920	265	1185
Оплата труда работников	41221	-	-	920	920
Расчеты по страховым взносам государственные внебюджетные фонды	41222	-	-	265	265
На прочие платежи	4129	-	2603	(265)	2338
На расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	-	265	(265)	-

5 Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1 Обеспечения обязательств

У Общества обеспечения обязательств полученных и выданных отсутствуют.

5.2 Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в группу ОАО «Газпром газораспределение», состоящую из ОАО «Газпром газораспределение» и его дочерних и зависимых обществ.
Полный список лиц, принадлежащих к группе ОАО «Газпром газораспределение» раскрыт на сайте www.gazpromrg.ru

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1. Общество контролируется или на него оказывают значительное влияние юридические лица: АО «Газпром газораспределение Волгоград» (владеет 25,11 % акций Общества и является его Управляющей компанией), ОАО «Газпром газораспределение» (владеет 58,3% акций АО «Газпром газораспределение Волгоград» и 27,38 % акций Общества), Комитет по управлению муниципальным имуществом Палласовского муниципального района г. Волгограда (владеет 31,09 % акций Общества).
2. Общество и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц):

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2015г.приведен в таблице 30

Таблица 30. Перечень связанных сторон Общества

Аудит-новые технологии

Ф И О	Дата рождения (чч.мм.гг.)	Данные документа, удостоверяющего личность физического лица		
		номер	дата	место выдачи
Состав СД до ГОСА 2015 г. (до 24.06.2015 г.)				
Лоськов Дмитрий Сергеевич	29.05.1974	18 04 № 569544	26.03.2005	УВД г. Волжского Волгоградской области
Сидоров Игорь Андреевич	30.05.1983	40 05 № 493513	12.01.2005	72 отдел милиции Фрунзенского района Санкт-Петербурга
Рогачев Александр Григорьевич	15.03.1971	18 03 № 507339	09.12.2002	Ворошиловский РОВД г.Волгограда
Соколов Михаил Алексеевич	04.11.1982	18 04 № 037939	10.09.2003	ОВД Ворошиловского р-на г. Волгоград
Сидоров Александр Николаевич	17.12.1974	18 07 № 115070	27.06.2008	Отделением УФМС России по Волгоградской области в Нехаевском районе
Паслен Дмитрий Николаевич	13.11.1983	18 04 № 329980	31.01.2004	Палласовским РОВД Волгоградской области
Краснолуцкий Андрей Иванович	10.07.1969	18 03 № 875478	29.05.2003	Палласовским РОВД Волгоградской области.
Состав СД после ГОСА 2015 г. (после 24.06.2015 г.)				
Рогачев Александр Григорьевич	15.03.1971	18 03 № 507339	09.12.2002	Ворошиловский РОВД г. Волгограда
Осипова Александра Ефимовна	25.12.1977	40 11 № 493090	07.03.2012	ТП №139 Отдела УФМС России по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.в Центральном р-не гор. Санкт-Петербурга
Паслен Дмитрий Николаевич	13.11.1983	18 04 № 329980	31.01.2004	Палласовским РОВД Волгоградской области
Лоськов Дмитрий Сергеевич	29.05.1974	18 04 № 569544	26.03.2005	УВД г. Волжского Волгоградской области
Соколов Михаил Алексеевич	04.11.1982	18 04 № 037939	10.09.2003	ОВД Ворошиловского р-на г. Волгоград
Сидоров Александр Николаевич	17.12.1974	18 07 № 115070	27.06.2008	Отделением УФМС России по Волгоградской области в Нехаевском районе
Калугина Ирина Евгеньевна	19.01.1961	18 05 № 818635	20.06.2006	Ворошиловским РОВД г. Волгограда

Таблица 31. Информация по юридическим лицам

ИНН	Организационно - правовая форма	Полное наименование	Юридический адрес
3443013847	Акционерное общество	Акционерное общество «Газпром газораспределение Волгоград»	403003, Волгоградская область, Городищенский район, р.п.Городище, пер.Красного Октября,27
3402010124	Открытое акционерное общество	Открытое акционерное общество «Быковорайгаз» (14.04.15 открыто конкурсное производство)	404062, Волгоградская область, р.п. Быково, ул. Воровского, 1 «А»
3406004700	Акционерное общество	Акционерное общество «Еланьрайгаз»	403732, Волгоградская область, р.п. Елань, ул. М. Железняка,111

59

3436004016	Открытое акционерное общество	Открытое акционерное общество «Камышинмежрайгаз»	403870, Волгоградская область, г. Камышин, ул. Волгоградская, 37
3414009003	Открытое акционерное общество	Открытое акционерное общество «Котовомежрайгаз» *(01.07.15 прекратило деятельность в связи с ликвидацией)*	403805 Волгоградская область, г. Котово, ул. 60 лет ВЛКСМ, 12
3437005037	Акционерное общество	Акционерное общество «Михайловкамежрайгаз»	403342, Волгоградская область, г. Михайловка, ул. Томская,3.
3419003809	Акционерное общество	Акционерное общество «Новоаннинскмежрайгаз»	403952, Волгоградская область, г. Новоаннинский, ул. Пугачевская, 177
3430005863	Акционерное общество	Акционерное общество «Суровикиномежрайгаз»	404413, Волгоградская область, г.Суровикино, пер. Овражный, 18
3438000514	Акционерное общество	Акционерное общество «Урюпинскмежрайгаз»	403113, Волгоградская область, г. Урюпинск, ул. М. Мушкетовская, 4
3439002169	Открытое акционерное общество	Открытое акционерное общество «Фроловомежрайгаз» (23.12.15 завершено конкурсное производство)	403534, Волгоградская область, г. Фролово, ул. 40 лет Октября, 1
3435057015	Общество с ограниченной ответственностью	Общество с ограниченной ответственностью «Волжскийрайгаз»	404121, Волгоградская область, г.Волжский, ул.Карбышева, 11
3429004745	Общество с ограниченной ответственностью	Общество с ограниченной ответственностью «Старополтавскийрайгаз" *(20.11.15 ликвидировано)*	404210,волгоградская область, Старополтавский район, с .Старая Полтавка,ул. Степная,11
7838306818	Открытое акционерное общество	Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение»	190000, г. Санкт-Петербург, Конногвардейский бульвар, д.17 литера «А»
	Орган власти	Комитет по управлению муниципальным имуществом Палласовского муниципального района Волгоградской области	404264, Волгоградская область, г Палласовка, ул. Коммунистическая,2

Информация о физических лицах, оказывающих значительное влияние, изложена в пункте 1.1 пояснений.

Операции с преобладающими (участвующими) обществами за 2015 г. приведены в таблице 32.

Таблица 32 Операции с преобладающими (участвующими) обществами

Продажи

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций тыс. руб.	Не завершенные на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
1	АО «Газпром Газораспределение Волгоград»	Аренда газопроводов дог. №05/2-14 от 15.06.2002г	2552	123	-	-
4	АО «Газпром газораспределение Волгоград"	Аренда имущества №Вв-59-14-964/13 от 25.09.2013г	105	9	-	-
5	АО «Газпром газораспределение	Аренда недвижимого имущества №Вв-59-	65	28	-	-

60

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций тыс. руб.	Не завершенные на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
	Волгоград»	14-963/13 от 25.09.2013г				
6	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	Аренда транспортных средств №Вв-57-5-939/13 от 25.09.2013г	3156	434	-	-
7	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	Субаренда №Вв-59-14-102/14 от 07.02.2014г	82	41	-	-
8	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	Субаренда №Вв-59-14-103/14 от 07.02.2014г	41	16	-	-
	Итого		6001	651		

Таблица 33. Операции с преобладающими (участвующими) обществами

Покупка

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций тыс. руб.	Не завершенные на конец отчетного периода операции	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
1	АО"Газпром газораспределение Волгоград"	Договор уступки права требования№9-003/14 от 03.03.14г	-	3 367	-	-
2	АО"Газпром газораспределение Волгоград"	Передача полномочий единого исполнительного органа дог.13	318	554	-	-
3	АО"Газпром газораспределение Волгоград"	Дог. №Ви-42-7-693/15 от 08.05.2015г	3	3	-	-
	АО"Газпром газораспределение Волгоград"	Дог. №ВУи-42-6-1312/14 от 10.09.2014г	4	9		
4	АО"Газпром газораспределение Волгоград"	Затраты капитального характера в арендованное имущество	6140	11773	-	-
	Итого		6465	15706		

Таблица 34. Операции с другими связанными сторонами

61

№ п/п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций тыс. руб.	Не завершенные на конец отчетного периода операции	РСД	Сумма списанной дебиторской задолженности
1	ООО «Газэнергоинформ"	Агентское вознаграждение	45	-	-	-
2	ООО"Межрегионгаз"	Агентское вознаграждение	4	-	-	-

Операции с участием основного управленческого персонала за 2015 г. приведены в таблице (см. Таблица 35).

Таблица 35. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2015г.	за 2014 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	584	547
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	411	384
	- оплата труда;	219	209
	- отпускные;	27	29
	- премии;	86	66
	- материальная помощь к отпуску;	15	14
	- выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии;	20	15
	- прочие выплаты	44	51
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе:	-	-
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд;	-	-
	- страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	173	163

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2015 г. и 2014 г.

Основной управленческий персонал:

1.Гаркушина Светлана Валерьевна - генеральный директор ОАО «Газпром газораспределение Волгоград»

2.Литвинов Александр Владимирович - исполнительный директор.

Состав Совета директоров (до 24.06.2015г):

1.Лоськов Дмитрий Сергеевич - Председатель Совета директоров;

2.Рогачев Александр Григорьевич - член Совета директоров;

3.Сидоров Игорь Андреевич - член Совета директоров;

4.Соколов Михаил Алексеевич - член Совета директоров;

5.Паслен Дмитрий Николаевич - член Совета директоров;

6.Краснолуцкий Андрей Иванович - член Совета директоров;
7.Сидоров Александр Николаевич - член Совета директоров;

Состав Совета директоров (с 24.06.2015г):

1.Лоськов Дмитрий Сергеевич - Председатель Совета директоров;
2.Рогачев Александр Григорьевич - член Совета директоров;
3.Осипова Александра Ефимовна - член Совета директоров;
4.Калугина Ирина Евгеньевна - член Совета директоров;
5.Соколов Михаил Алексеевич - член Совета директоров;
6.Паслен Дмитрий Николаевич - член Совета директоров;
7.Сидоров Александр Николаевич - член Совета директоров;

5.3 Условные обязательства и условные активы

Обществом были поданы исковые заявления (дело №А12-46529/215) о признании недействительным решении Межрайонной ИФНС России№4 по Волгоградской области. Налоговым органом было отказано в возмещении НДС в размере 588260руб. 3 квартал 2014год. Решением Арбитражного суда Волгоградской области от 30.12.2015 года по делу №А12-46529/2015. признать недействительным решение межрайонной МИФНС по Волгоградской области №4 . Межрайонной ИФНС была проведена камеральная проверка по НДС за 3 квартал 2015г. и было отказано в возмещении в размере 721536 руб.Общество будет подавать исковое заявление о признании недействительным решении Межрайонной ИФНС России№4 по Волгоградской области. Оценочное обязательство Общество не создавало в связи с тем ,что существует положительная арбитражная практика по аналогичным делам и вероятность решения данного дела в пользу Общества считаем достаточно высокой.

5.4 События после отчетной даты

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

5.5 Государственная помощь

В отчетном периоде и в периоде, предшествовавшем отчетному Общество бюджетных кредитов не получало, какие либо прочие формы государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды у Общества отсутствуют.

5.6Информация по прекращаемой деятельности.

В отчетном периоде у Общества не возникло намерении о прекращении какого-либо вида деятельности.
В 2016 году Общество не планирует прекращать деятельность по сдаче имущества в аренду.

5.7Информация о рисках

63

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величину рисков в соответствии с интересами Общества.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

5.8Информация по сегментам.

Общество не является эмитентом, публично размещающим ценные бумаги, ведет финансово-хозяйственную деятельность в одном географическом регионе и согласно учетной политике Общества, информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывает.

Исполнительный директор **Литвинов А.В.**

Главный бухгалтер **Ягупова Н.И.**

17 февраля 2016 г.

64