

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Череповецгаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Череповецгаз» (далее – АО «Череповецгаз»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Череповца Вологодской области 03 июня 1994 г. за № 1024. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией МНС России по г. Череповцу Вологодской области 12 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1023501237638.

Место нахождения:

Российская Федерация, 162614, Вологодская обл., г. Череповец, пр. Луначарского, д. 28.

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 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 «Череповецгаз», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «Череповецгаз» 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 «Череповецгаз», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса (по состоянию на 31 декабря 2016 года) числится задолженность организаций с признаками сомнительной, по которой не создан резерв сомнительных долгов.

В результате указанных обстоятельств завышены показатели строк 1230 «Дебиторская задолженность» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса (по состоянию на 31 декабря 2016 года) на сумму не менее 28 048 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Череповецгаз» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Заместитель Генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«31» марта 2017 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **Акционерное Общество "Череповецгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное Общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

162614, Вологодская область, Череповец, пр-т Луначарского, дом № 28

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

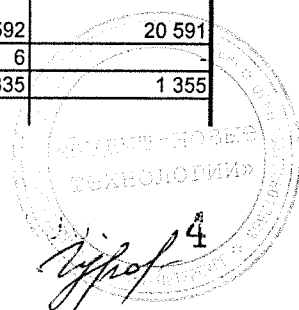
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
03263639		
3528004778		
68.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-1 т.2	Основные средства	1150	154 006	159 638	162 314
	в том числе:				
	здания	11501	4 407	5 090	5 574
	передаточные устройства и сооружения	11502	121 204	126 269	123 415
	машины и оборудования	11503	16 722	14 397	19 658
	транспортные средства	11504	10 819	13 085	12 900
	прочие	11505	837	797	767
	незавершенные кап. вложения	11506	17	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-1 т.3	Финансовые вложения	1170	270	270	270
	Отложенные налоговые активы	1180	5 146	5 143	5 194
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	17	31
	в том числе:				
	платежи за предоставление права на результаты интеллектуальной деятельности		-	17	-
	Итого по разделу I	1100	159 422	165 068	167 809
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-1 т.4	Запасы	1210	1 168	2 420	3 355
	в том числе:				
	материалы	12101	1 101	2 353	3 288
	товары	12102	67	67	67
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-1 т.5	Дебиторская задолженность, в течении 12 месяцев после отчетной даты	1230	33 153	21 323	7 979
	расчеты с покупателями и заказчиками	12301	29 594	19 682	6 214
	авансы полученные	12302	303	212	131
	расчеты с бюджетом	12303	294	101	116
	расчеты по агентскому договору	12304	224	1 226	1 226
	прочие	12305	2 738	102	292
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85	8 598	20 595
	в том числе:				
	расчетные счета	12501	85	8 592	20 591
	прочие (переводы в пути)	12502	-	6	-
	Прочие оборотные активы	1260	196	1 335	1 355
	в том числе:				



	неисключительные права на НМА	12601	-	-	7
	НДС с авансов	12602	196	1 335	1 348
	Итого по разделу II	1200	34 602	33 676	33 284
	БАЛАНС	1600	194 024	198 744	201 093



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	67	67	67
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	33 111	33 111	33 121
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	135 717	132 799	133 046
	в том числе:				
	отчетного периода	13701	3 896	1 748	-
	Итого по разделу III	1300	168 898	165 980	166 236
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 587	2 432	1 971
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 587	2 432	1 971
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П-1 т.5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 704	9 657	11 136
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	104	44	56
	авансы полученные	15202	1 286	8 749	8 837
	задолженность перед бюджетом	15203	816	602	2 193
	задолженность перед внебюджетными фондами	15204	37	-	-
	задолженность перед персоналом организации по выплате заработной платы	15205	63	-	-
	прочие кредиторы	15207	398	262	50
	Доходы будущих периодов	1530	19 697	20 493	21 335
	в том числе:				
	безвозмездно полученных ОС	15301	19 697	20 493	21 335
П-1 т.7	Оценочные обязательства	1540	138	182	414
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 539	30 332	32 885
	БАЛАНС	1700	194 024	198 744	201 092

Руководитель

Ярославов Эдуард
Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Чашина Елена Геннадьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Акционерное Общество "Череповецгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное Общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

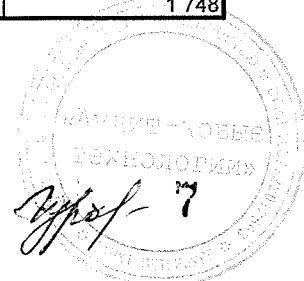
ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
03263639		
3528004778		
68.20.2		
12267	16	
384		

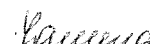
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	21 898	24 547
	в том числе:			
	от сдачи в аренду газопроводов	21101	21 762	23 948
	прочая выручка	21102	136	599
П-1 т.6	Себестоимость продаж	2120	(18 496)	(19 230)
	в том числе:			
	от сдачи в аренду газопроводов	21201	(18 495)	(18 941)
	прочая себестоимость	21202	(1)	(289)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 402	5 317
	Коммерческие расходы	2210	-	-
П-1 т.6	Управленческие расходы	2220	(2 784)	(3 775)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	618	1 542
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	8 995	4 272
	в том числе:			
	доходы от реализации ОС	23401	12	-
	доходы от реализации прочего имущества	23402	460	991
	доходы по соглашению о компенсации убытков	23403	-	555
	доходы по безвозмездно поступившему имуществу	23404	796	842
	доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	23405	309	1 731
	доходы от списания кредиторской задолженности	23406	7 376	14
	прочие	23407	42	139
	Прочие расходы	2350	(4 113)	(3 159)
	в том числе:			
	расходы от реализации прочего имущества	23501	(358)	(945)
	расходы по формированию резерва по сомнительным долгам	23502	(21)	(74)
	расходы на социальные нужды	23503	(1 301)	(1 702)
	расходы от реализации ОС	23504	(3)	-
	расходы по формированию резерва по обесценению ТМЦ	23505	(165)	-
	расходы в виде списания дебиторской задолженности	23506	(1)	-
	НДС по списанию кредиторской задолженности	23507	(1 125)	-
	прочие	23508	(1 139)	(438)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 500	2 655
П-2 Р 2 т. 11	Текущий налог на прибыль	2410	(1 452)	(389)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	503	371
П-2 Р 2 т. 11	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(154)	(461)
П-2 Р 2 т. 11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3	(52)
	Прочее	2460	-	(5)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 897	1 748



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 897	1 748
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

**Ярославов Эдуард
Сергеевич**
 (расшифровка подписи)
Главный
бухгалтер

 (подпись)

Чашина Елена Геннадьевна
 (расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.


Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
03263639		
3528004778		
68.20.2		
12267	16	
384		

Организация Акционерное Общество "Череповецгаз" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика 0710003 Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным по ОКПО
нежилым недвижимым имуществом ИНН
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное Общество по ОКВЭД
 / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	67	-	33 121	3	133 046	166 237
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 748	1 748
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 748	1 748
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

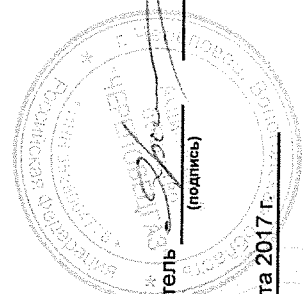


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 005)	(2 005)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	(2 005)	(2 005)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	(10)	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3240	X	X	X	-	-	X
Увеличение капитала - всего:	3200	67	-	33 111	3	132 798	165 979
в том числе:							
чистая прибыль	3310	-	-	-	-	3 896	3 896
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	3 896	3 896
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3320	-	-	-	-	(978)	(978)
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	(978)	(978)
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3340	X	X	X	X	-	X
Увеличение капитала - всего:	3300	67	-	33 111	3	135 717	168 898

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	166 237	1 748	(2 006)	165 979
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	166 237	1 748	(2 006)	165 979
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	133 046	1 748	(1 996)	132 798
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	133 046	1 748	(1 996)	132 798
после корректировок					
уставный капитал					
до корректировок	3402	67	-	-	67
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	67	-	-	67
после корректировок					
резервный капитал					
до корректировок	3403	3	-	-	3
корректировка в связи с:	3413	-	-	-	-
изменением учетной политики	3423	-	-	-	-
исправлением ошибок	3503	3	-	-	3
после корректировок					
добавочный капитал					
до корректировок	3404	33121	-	(10)	33111
корректировка в связи с:	3414	-	-	-	-
изменением учетной политики	3424	-	-	-	-
исправлением ошибок	3505	33121	-	(10)	33111
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	188 595	186 472	187 572



Руководитель _____
(подпись)

20 марта 2017 г.

Ярославов Эдуард
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____
(подпись)

Чашина Елена Геннадьевна
(расшифровка подписи)

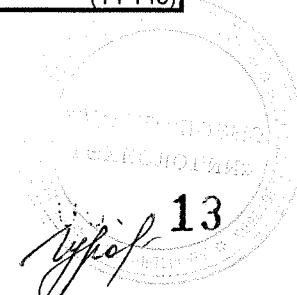
Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **Акционерное Общество "Череповецгаз"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное Общество / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
03263639		
3528004778		
68.20.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 260	19 597
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	401	1 583
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 916	13 088
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 943	4 926
Платежи - всего	4120	(11 606)	(15 467)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(729)	(2 555)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 068)	(3 132)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 685)	(649)
косвенные налоги НДС	4125	-	(3 606)
компенсации, выходные пособия при увольнении, социальные выплаты	4126	(974)	(1 246)
авансы уплаченные	4127	(175)	(80)
налоги и сборы, кроме налога на прибыль	4128	(3 943)	(4 018)
прочие платежи	4129	(2 032)	(181)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 346)	4 130
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	14	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4215	2	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 217)	(14 145)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 421)	(14 145)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4225	(793)	-
прочие платежи	4229	(3)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 203)	(14 145)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(964)	(1 982)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(964)	(1 982)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(964)	(1 982)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 513)	(11 997)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 598	20 595
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	85	8 598
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ярославов Эдуард
Сергеевич

(расшифровка подписи)

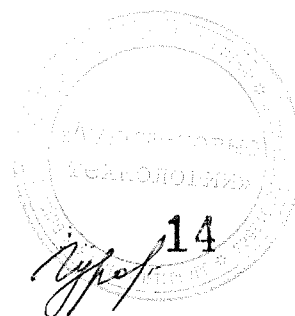
Главный
бухгалтер

(подпись)

Чашина Елена Геннадьевна

(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	17	-	-	17
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	17	-	-	17
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ОАО "Череповецгаз"							

17

Супер

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"АВТО-ТОРНС
ТЕХНОЛОГИИ"

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

2. г													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2.2. 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	17	8 669	(17)	(8 669)	-
	5250	за 2015 г.	-	13 003	-	(12 986)	17
в том числе:							
	5241	за 2016 г.	17	8 476	(17)	(8 476)	-
техническое перевооружение объектов основных средств	5251	за 2015 г.	-	9 625	-	(9 608)	17
приобретение основных средств	5242	за 2016 г.	-	193	-	(193)	-
	5252	за 2015 г.	-	3 378	-	(3 378)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 476	9 608
в том числе:			
сооружения	5261	4 817	6 152
машины и оборудование	5262	3 659	3 456
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	153 147	158 972	160 834
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 090	3 080	3 080
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

20
Суров

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
	5311	за 2015 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
в том числе:										
ЗАО ДФООТСК "Янтарь"	5302	за 2016 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
	5312	за 2015 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	270	-	-	-	-	-	270	-
	5310	за 2015 г.	270	-	-	-	-	-	270	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	2 420	-	18 499	(19 586)	-	-	X	1 333	(165)
	5420	за 2015 г.	3 355	-	19 336	(20 271)	-	-	X	2 420	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	2 353	-	3	(1 090)	-	-	-	1 266	(165)
Готовая продукция	5421	за 2015 г.	3 288	-	102	(1 037)	-	-	-	2 353	-
	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	67	-	-	-	-	-	-	67	-
	5423	за 2015 г.	67	-	3	(3)	-	-	-	67	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	18 496	(18 496)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	19 230	(19 230)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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 сомнительным долгам	поступление			погашение	списания на финансовый результат	восстановление резерва	выбыло			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	создание резерва по сомнительным долгам				списание задолженности за счет резерва по сомнительным долгам	перевод в долгосрочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2016г.	26 619	(5296)	36 686	-	(28 393)	-	309	(21)	(3249)	-	34 912	(1759)
	5530	за 2015г.	14 932	(6953)	58 215	-	(46 528)	-	1731	(74)	-	-	26 619	(5296)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	24 978	(5296)	26 397	-	(20 022)	-	309	(21)	(3249)	-	31 353	(1759)
	5531	за 2015г.	13 167	(6953)	30 783	-	(18972)	-	1731	(74)	-	-	24 978	(5296)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	212	-	5 313	-	(5 222)	-	-	-	-	-	303	-
	5532	за 2015г.	131	-	25 817	-	(25736)	(1)	-	-	-	-	212	-
Прочая	5513	за 2016г.	102	-	2 878	-	(242)	-	-	-	-	-	2 738	-
	5533	за 2015г.	292	-	1 103	-	(1293)	-	-	-	-	-	102	-
по расчетам с бюджетом	5514	за 2016г.	101	-	1 961	-	(1768)	-	-	-	-	-	294	-
	5534	за 2015г.	116	-	512	-	(527)	-	-	-	-	-	101	-
по расчетам с принципалами по агентским договорам	5515	за 2016г.	1 226	-	137	-	(1139)	-	-	-	-	-	224	-
	5535	за 2015г.	1 226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 226	-
Итого	5500	за 2016г.	26 619	(5296)	36 686	-	(28 393)	-	309	(21)	(3249)	X	34 912	(1759)
	5520	за 2015г.	14 932	(6953)	58 215	-	(46 528)	-	1731	(74)	-	X	26 619	(5296)

25

Упр.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 122	3 363	19 319	14 023	13 167	6 214			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

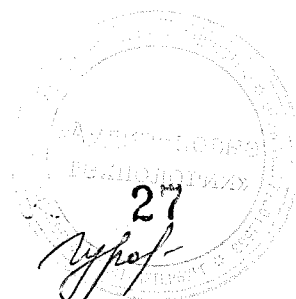
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	9 657	23 557	-	(23 134)	(7 376)	-	-	-	2 704
	5580	за 2015 г.	11 136	37 825	-	(39 290)	(14)	-	-	-	9 657
авансы полученные	5561	за 2016 г.	44	6 598	-	(6 537)	(1)	-	-	-	104
	5581	за 2015 г.	56	16 704	-	(16 711)	(5)	-	-	-	44
	5562	за 2016 г.	8 749	14	-	(102)	(7 375)	-	-	-	1 286
	5582	за 2015 г.	8 837	1 254	-	(1 340)	(2)	-	-	-	8 749
	5563	за 2016 г.	602	12 696	-	(12 445)	-	-	-	-	853
	5583	за 2015 г.	2 193	12 200	-	(13 791)	-	-	-	-	602
	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	262	1 272	-	(1 136)	-	-	-	-	398
	5586	за 2015 г.	50	3 535	-	(3 316)	(7)	-	-	-	262
Обязательства перед персоналом	5567	за 2016 г.	-	2 977	-	(2 914)	-	-	-	-	63
	5587	за 2015 г.	-	4 132	-	(4 132)	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	9 657	23 557	-	(23 134)	(7 376)	X	X	X	2 704
	5570	за 2015 г.	11 136	37 825	-	(39 290)	(14)	X	X	X	9 657

26

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	1 094	8 749	8 839
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4	1	2
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	1 090	8 748	8 837
	5593	-	-	-

27


6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	3	65
Расходы на оплату труда	5620	1 653	2 083
Отчисления на социальные нужды	5630	444	518
Амортизация	5640	14 302	14 634
Прочие затраты	5650	953	2 155
в том числе налоги	56501	3 925	3 550
Итого по элементам	5660	21 280	23 005
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 280	23 005

28

7. Оценочные обязательства

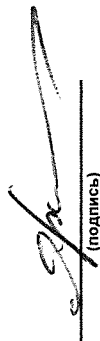
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	182	240	(284)	-	138
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	54	177	(206)	-	25
Резерв по вознаграждению	5702	128	63	(78)	-	113

8. Обеспечения обязательств

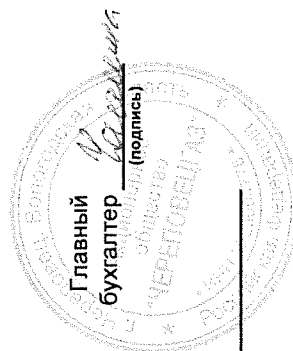
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2015 г.	5920	-	-
за 2016 г.	5911	-	-
за 2015 г.	5921	-	-

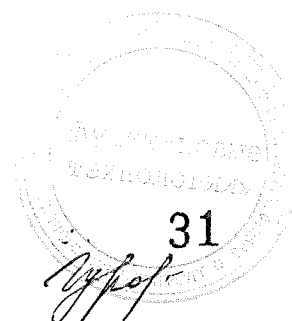
Руководитель  (подпись)

Ярослав Эдуард Сергеевич
(расшифровка подписи)

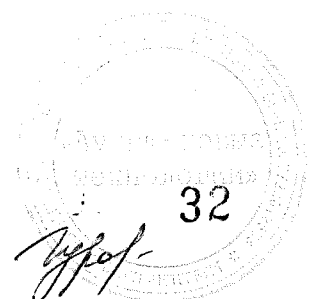


Чашина Елена Геннадьевна
(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 год
АО «Череповецгаз»



1. Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Череповецгаз»

Сокращенное наименование: АО «Череповецгаз»

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано Постановлением Мэрии г.Череповца от 03.06.1994г. № 1024 как Акционерное общество открытого типа (АООТ) «Череповецгаз». В связи с выходом Федерального закона от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» в Мэрии г.Череповца АООТ «Череповецгаз» было перерегистрировано как Открытое акционерное общество «Череповецгаз» (рег.№ 266 от 25.06.1997г.). Далее в Мэрии г.Череповца была зарегистрирована (рег.№ 211 от 27.05.1998г.) новая редакция Устава, принятая Общим собранием акционеров – протокол № 5 от 14 мая 1998г. Последняя редакция Устава АО «Череповецгаз» принята Общим собранием акционеров – протокол № 1/2016 от 08.02.2016 г.

Юридический адрес: 162614, Вологодская область, город Череповец, проспект Луначарского, дом 28.

Почтовый адрес: 162614, Вологодская область, город Череповец, проспект Луначарского, дом 28.

Уставный капитал Общества составляет 66 696 руб. и разделен на 66 696 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб.
Состав Акционеров Общества на 31.12.2016 года приведен в таблице 1.

Таблица 1

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
Акционерное общество «Газпром газораспределение»	91,641	61 121
Комитет имущественных отношений администрации Череповецкого муниципального района Вологодской области	0,051	34
Закрытое акционерное общество «Сититрейд»	0,001	1
Тишков Александр Викторович	5,098	3 400
Физические лица	3,209	2 140

Информация в таблице подтверждена выпиской реестродержателя АО «ДРАГА» по состоянию реестра на 31.12.2016.

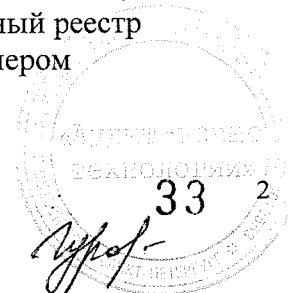
Аудитор Общества:

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:

192174, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д.3, корпус 2

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», включен в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

- Сдача имущества в аренду.

Численность работников Общества составила на 31.12.2014 11 человек, на 31.12.2015 7 человек, на 31.12.2016 – среднесписочная численность 1 чел.

1.2 Обособленные подразделения (кроме филиалов и представительств).

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Общество не имеет обособленных подразделений.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества от 24.08.2015 генеральным директором избран Ярослав Эдуард Сергеевич на срок с 25.08.2015 по 24.08.2016. Решением Совета директоров Общества от 11.08.2016 Ярослав Эдуард Сергеевич переизбран генеральным директором на срок с 25.08.2016 по 24.08.2017. Главный бухгалтер Общества Сучкова Ольга Анатольевна до 01.07.2016, Чашина Елена Геннадьевна с 01.07.2016.

Таблица 2 Совет директоров Общества на 31.12.2016 года

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Крон Михаил Альфредович	Информация отсутствует	Информация отсутствует
Жаркая Мария Александровна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов Алексей Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Северо- Западного, Уральского, Сибирского и Дальневосточного федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Осипова Александра Ефимовна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист группы по работе с ДЗО Северо-Западного, Уральского, Сибирского и Дальневосточного федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и
Королев Дмитрий Алексеевич	Информация отсутствует	Информация отсутствует

Председатель Совета директоров - Жаркая Мария Александровна.
Состав Ревизионной комиссии Общества на 31.12.2016 года приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Скляр Елена Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования
Сучкова Ольга Анатольевна	Информация отсутствует	Информация отсутствует
Корнеева Ирина Валентиновна	АО «Череповецгаз»	Ведущий юрисконсульт

Председатель Ревизионной комиссии – Скляр Елена Владимировна.

2 Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1 Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

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 (кроме корпоративной) 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.

2.3 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 30 сентября;
- 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 31 октября.
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4 Основные средства

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 составе объектов основных средств также учитываются:

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

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, утвержденной ОАО «Газпром» с учетом 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;
- 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.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)		
	до 01.01.2009	после 01.01.2009	после 01.12.2016
Здания	30-100		
Сооружения	7-40		
Машины и оборудование (кроме офисного)	1-10		
Офисное оборудование	2-10		
Транспортные средства	3-10		
Производственный и хозяйственный инвентарь	1-7		
Другие виды основных средств	2-10		

2.5 Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги представляют собой долевые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерного общества ЗАО ДФООТСК «Янтарь»

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение.

Общество может создать 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.

2.6 Материально-производственные запасы

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

37 6
уфс

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.

Общество формирует резерв под снижение стоимости материальных ценностей, текущая рыночная стоимость, которых снизилась. Резерв по под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

2.7 Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных расходов в полном объеме включаются в себестоимость проданной продукции.

2.8 Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

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

2.9 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.

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.

2.10 Капитал

В Обществе создан резервный капитал в размере 5% от размера уставного капитала согласно пункту 15.2. Устава.

2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

2.11 Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год - равномерно в течение года, предшествующего году выплаты.
- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода.

2.12 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.

2.13 Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от предыдущего года. Изменения в учетную политику отчетного года не вносились.

На 2017 год действие Учетной политики продляется без изменений.

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 2.1. Пояснений П-1.

Незавершенных капитальных вложений по состоянию на 31.12.2016 в Обществе нет.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

Основные средства, переданные в аренду, отражены в П-1 в таблице 2.4 по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см. Таблица 4).

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по стоимости указанной в договоре аренды.

Таблица 4. Основные средства, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Земельные участки	838	645	601
Объекты благоустройства	85	85	85
Итого	923	730	686

В течение отчетного периода были получены в аренду 4 земельных участка, находящихся под объектами газоснабжения на общую сумму 9 860,36.

3.2 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» бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 55)

Таблица 5. Долгосрочные финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование	На 31.12. 2016 г.			На 31.12. 2015 г.			На 31.12. 2014 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.
Инвестиции и в другие организации	-	270	-	-	270	-	-	270	-
Итого	-	270	-	-	270	-	-	270	-

3.3 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.4 Дебиторская задолженность

Таблица 6. Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками по срокам возникновения на 31.12.2016 г.

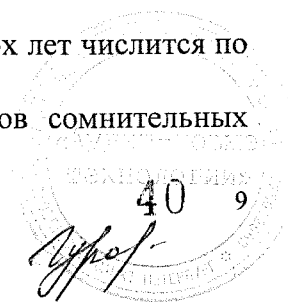
тыс. руб.

Дебиторская задолженность							
До 3-х месяцев	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам	От 3-х месяцев до 1 года	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам	Свыше года	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам	Свыше 3-х лет	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам
4 874	-	11 979	-	14 038	14 038	462	462

Крупнейшим дебитором является ООО «Устюгаз» за аренду с суммой долга 28 713 тыс. руб.

Задолженность в сумме 462 тыс. руб. со сроком возникновения свыше 3-х лет числится по контрагентам находящимся в процедуре банкротства.

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.



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

3.5 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.

Расшифровка стр.4122 Отчета о движении денежных средств «В связи с оплатой труда работников» представлена в таблице.

	тыс.руб.
Расчеты с работниками по оплате труда	2 068
Налог на доходы физических лиц	278
Расчеты с внебюджетными фондами по взносам	412

Расшифровка стр.4129 Отчета о движении денежных средств «Прочие платежи» представлена в таблице.

	тыс.руб.
Оплата юридических услуг, услуг по ведению реестра акционеров	164
Оплата взносов на капитальный ремонт зданий	109
Штрафы оплаченные	150
Оплата по агентскому договору	137
Выплаты членам ревизионной комиссии	30
Возврат авансов	641
Прочие платежи	801

3.6 Капитал

Величина уставного капитала составляет 67 тыс. руб., в 2016 г. не изменялась. По состоянию на 31.12.2016 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Дополнительного выпуска акций в отчетном периоде не производилось.

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2015 г. начислены дивиденды в сумме 978 тыс. руб.

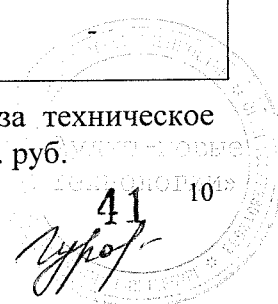
В 2016, 2015 и 2014 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала)

3.7 Кредиторская задолженность

Таблица 7. Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по срокам возникновения по состоянию на 31.12.2016 г.

	тыс. руб.			
	До 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	Свыше года	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность	100	-	4	-

Крупнейшим кредитором является население по авансовым платежам за техническое обслуживание внутриквартирного газового оборудования в сумме 1 286 тыс. руб.



Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Суммы авансов приведены с НДС.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П-1.

Авансы полученные отражены в отчетности с НДС.

3.8 Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в Таблице 8

Таблица 8. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Стоимость газопроводов, полученных безвозмездно или признано право собственности на основании решения суда по бесхозяйному имуществу	19 697	20 493	21 335
Итого	19 697	20 493	21 335

На все газопроводы оформлено право собственности.

3.9 Отложенные налоговые активы и обязательства, учет расчетов по налогу на прибыль.

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса по стр.1180 приведена в Таблице 09

Таблица 9. Отложенные налоговые активы

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Доходы будущих периодов	1 319	1 374	1 438
Основные средства	2 833	2 752	2 463
Оценочные обязательства	274	275	275
Материалы	5	5	5
Резервы сомнительных долгов	714	737	1 013
Итого	5 145	5 143	5 194

Расшифровка показателя Бухгалтерского баланса по стр 1420 приведена в Таблице 10

Таблица 10. Отложенные налоговые обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Материалы	6	6	6

Основные средства	1 830	1 697	1 213
Оценочные обязательства	6	11	21
Резервы сомнительных долгов	714	718	731
Незавершенное производство	30	-	-
Итого	2 856	2 432	1 971

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Таблица 11. Информация по текущему налогу на прибыль

	2016 год	2015 год
Прибыль до налогообложения	5 500	2 655
Условный расход по налогу на прибыль	1 100	531
Постоянные налоговые активы (обязательства)	(503)	(371)
Отложенные налоговые активы (обязательства)	(154)	(513)
Текущий налог на прибыль	1 452	389
Всего:	1 452	389

3.10 Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений П-1.

3.11 Доходы от обычных видов деятельности

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

3.12 Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

3.13 Управленческие расходы в разрезе видов деятельности.

Управленческие расходы не распределяются по видам деятельности и в полном объеме включаются в себестоимость услуг.

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 12).

Таблица 12. Прочие доходы и расходы
(тыс. руб.)

Наименование дохода/расхода	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Амортизация ОС по безвозмездному поступлению	486	-	532	-
Амортизация ОС по поступлению за счет инвестиций	310	-	310	-
Сдача имущества в аренду	-	-	-	-
Реализация прочего имущества	460	358	991	945
Списание кредиторской задолженности	7 376	-	14	-
Реализация ОС	12	3	-	-
Ликвидация и списание ОС	-	-	-	-
Сумма создания резерва по сомнительным долгам	-	21	-	74
Сумма восстановления резерва по сомнительным долгам	309	-	1 731	-
Расходы по формированию резерва по обесценению ТМЦ	-	165	-	-
Материалы, полученные при демонтаже ОС	-	-	37	-
Расчетно-кассовое обслуживание	-	37	-	39
Уплата страховых взносов	-	-	-	34
Ведение реестра акционеров	-	151	-	133
Соглашение о компенсации убытков	-	-	555	-
Убыток прошлых лет	34	60	5	31
Уплата/возврат госпошлины	8	-	97	3
Списание дебиторской задолженности	-	1	-	-
Списание НДС	-	1 125	-	2
Прочие доходы/расходы	-	245	-	23
Выплаты соц. характера	-	1 301	-	1 700
Расходы по списанию неликвидов	-	646	-	25
Штрафы	-	-	-	150
Итого	8 995	4 113	4 272	3 159

3.15 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 13).

Таблица 13. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	3 897	1 748
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс.руб.	3 897	1 748

Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	66 696	66 696
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,058429	0,026208

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.

4 . Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1 Информация об операциях со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2016 приведен в таблице 14.

Таблица 14.

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
АО «Газпром газораспределение»	Лицо имеет право распоряжаться более чем <u>20 % голосующих акций Общества</u>
Крон Михаил Альфредович	Лицо является членом Совета директоров Общества
Жаркая Мария Александровна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Морозов Алексей Владимирович	Лицо является членом Совета директоров Общества
Елецкий Алексей Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Сидоров Игорь Андреевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Осипова Александра Ефимовна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Королев Дмитрий Алексеевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Ярославов Эдуард Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
АО «Вологдагаз»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество

В 2016 году Обществом были совершены следующие сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность:

1. Лицензионный договор на предоставление неисключительного права использования программы для ЭВМ «Автоматизированная информационная система "Аналитика"» на следующих условиях:

- стороны: АО «Череповецгаз» (Лицензиат) и АО «Газпром газораспределение» (Лицензиар);

- предмет: Лицензиар, обладая исключительным правом, обязуется предоставить Лицензиату неисключительное право использования программы для ЭВМ «Автоматизированная информационная система "Аналитика"»/АИС «Аналитика» (далее – программное обеспечение (при сокращении - ПО)), а Лицензиат обязуется уплачивать

Лицензиару обусловленное договором вознаграждение за предоставляемое право использования ПО;

- цена сделки: 2436 (Две тысячи четыреста тридцать шесть) рублей 21 копейка за весь период действия договора из расчета 38 (Тридцать восемь) рублей 67 копеек в месяц. НДС не облагается в соответствии с подп.26 п.2 ст.149 Налогового кодекса РФ;

- срок: договор вступает в силу с даты его подписания обеими Сторонами и действует по 31.12.2021 включительно, а в части расчетов – до полного их завершения. Условия договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с даты подписания акта приема-передачи от 01.10.2016. Если за 10 (Десять) календарных дней до окончания срока действия договора ни одна из Сторон не заявит о своем отказе от продления договора, договор считается продленным до 31 декабря (включительно) следующего календарного года на тех же условиях, включая условие о продлении.

Данная сделка была одобрена решением Совета директоров Общества (протокол заседания Совета директоров от 09.12.2016 №7/16).

Все операции проведенные Обществом по приобретению, продаже товаров, работ, услуг; приобретению и продаже основных средств и других активов; аренде имущества и предоставление имущества в аренду, а так же прочие операции с взаимосвязанными сторонами представлены в таблице:

Оказанные услуги

(тыс. руб.)

№ п/п	Описание операции	Выручка от продаж (с НДС)	
		2016 г.	2015 г.
1	АО «Газпром газораспределение Вологда»	10 234	1 126
	Продажа материалов	527	1 126
	Аренда движимого имущества	3 018	-
	Аренда помещений	933	-
	Аренда транспортных средств	5 756	-
	ИТОГО:	10 234	1 126

Полученные услуги

(тыс. руб.)

№ п/п	Описание операции	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (с НДС)	
		2016 г.	2015 г.
1	АО «Газпром газораспределение»	135	136
	Оплата по лицензионным договорам, за предоставление права	94	95
	Консультационные и прочие услуги	41	41
2	АО «Газпром газораспределение Вологда»	9 985	11 234
	Разработка ПСД	896	826
	Договор на СМР	9089	10 408
	Итого	10 120	11 370

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014
Краткосрочная дебиторская задолженность	3 764	2 270	4 815
ОАО «Газпром газораспределение»	224	1 375	1 375
АО «Газпром газораспределение Вологда»	3 540	895	3 440
Краткосрочная кредиторская задолженность	7	14	24
ОАО «Газпром газораспределение»	7	14	24
АО «Газпром газораспределение Вологда»	-	-	-

Денежные расчеты с участвующими обществами:

Наименование	Поступило денежных средств в 2016 г.	Оплачено денежных средств в 2016 г.	Поступило денежных средств в 2015 г.	Оплачено денежных средств в 2015 г.
ОАО «Газпром газораспределение»	149	143	-	146
в т.ч. выплата дивидендов				
АО «Газпром газораспределение Вологда»	5 429	5 196	3 671	20 238

4.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	828	1 300
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	828	1 300
	в том числе:		
	- оплата труда;		
	- выплаты членам совета директоров	-	-
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев	-	-

(тыс. руб.)			
№	Виды вознаграждений	за 2016 г.	за 2015 г.
	- перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.		

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2016 г. и 2015 г.

Генеральный директор

Заместитель генерального директора – главный инженер

Главный бухгалтер

4.3 События после отчетной даты.

За период после 31 декабря 2016 года 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.

4.4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В отчете о финансовых результатах за 2015 года внесены корректировки: изменены строки 23407, 23406, 23502, 23506.

Наименование показателя	Код	Было за 2015 г.	Сумма корректировки	Стало за 2015г.
Прочие доходы	23407	153	-14	139
Доходы от списания кредиторской задолженности	23406	-	14	14
Расходы по уплате страховых взносов	23502	34	-34	-
Прочие	23506	404	34	438

4.5. Условные активы и обязательства.

По состоянию на 31.12.2016 Общество не состоит в судебных процессах в качестве истца или ответчика. Иные условные активы и обязательства, способные оказать влияние на достоверность бухгалтерской отчетности на отчетную дату отсутствуют.

4.6 Информация о рисках хозяйственной деятельности

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие:

– Страновые и региональные риски.

АО «Череповецгаз» является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации и осуществляющей свою деятельность на всей территории, поэтому

48 17
Ураф

существенное влияние на его деятельность оказывает политическая и экономическая ситуация в стране и регионе.

К страновым и региональным рискам относится ведение хозяйственной деятельности Общества в условиях тарифной политики, устанавливаемой Правительством РФ, Федеральной службой по тарифам и комитетом государственного регулирования тарифов администрации.

– Финансовые риски.

Вся выручка АО «Череповецгаз» формируется за счет внутреннего рынка.

Финансовые риски влияют на деятельность Общества посредством различных факторов.

Инфляция характеризуется обесцениванием национальной валюты (т.е. снижением ее покупательной способности) и общим повышением цен в стране. Инфляция обесценивает все доходы и поступления предприятия.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния рисков показатели, характеризующие состояние дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств, выручки и прибыли.

– Правовые риски.

Возникновение правовых рисков в деятельности Общества обуславливается внешними и внутренними факторами, в зависимости от того, находятся ли эти факторы под контролем Общества (внутренние) или вне его контроля (внешние).

Осуществляя хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, Общество подвержено возможности возникновения правовых рисков связанных со следующими внешними факторами:

- изменением налогового законодательства;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности.

Российской законодательной системе присущ ряд рисков, таких как наличие противоречий между нормативными правовыми актами одного и/или разных уровней, отсутствие однозначного толкования норм, высокая степень фактических полномочий органов исполнительной власти, а также возможное отсутствие опыта судей при принятии решения.

Банкротство организаций дебиторов. Банкротство организаций не позволит Обществу получить (взыскать) дебиторскую задолженность за оказанные услуги (выполненные работы). Необходимо отслеживать оплату услуг контрагентами и наличие предпосылок к прекращению деятельности.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности РФ, Общество является участником налоговых отношений. Общие принципы налогообложения в Российской Федерации, на которых базируется вся налоговая система России, установлены частью первой Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ). Часть первая НК РФ определила общие правила, которыми должны руководствоваться субъекты налоговых правоотношений, закрепила за ними права и обязанности, а также процессуальные нормы, способствующие соблюдению этих прав и обязанностей.

К числу наиболее существенных изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности компании, можно отнести внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, а также введение новых видов налогов. Указанные изменения, так же, как и иные изменения в налоговом законодательстве, могут привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, снижению чистой прибыли компании. Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, Общество оценивает как средние. Общество постоянно реагирует на изменения в налоговом законодательстве с целью наиболее полного и неукоснительного выполнения его требований, а также в полной мере

соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Возможность изменения судебной практики, связанной с деятельностью Общества рассматривается как незначительная и не окажет существенного влияния на его деятельность. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью компании, она намерена планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

20 марта 2017 года



Э.С. Ярославов

Е.Г.Чашина