

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **ОАО "Мурманоблгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов**

Открытое акционерное общество / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

183032, Мурманская обл, Мурманск г, Кольский пр-кт, дом № 29

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

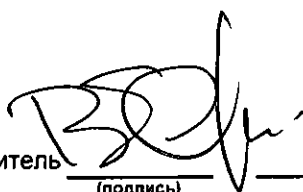
Коды		
0710001		
31	12	2016
03291423		
5193101033		
35.22		
47	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	35	21	21
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	35	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	21	21
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	23 394	24 981	26 490
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	21 691	24 037	26 301
	Оборудование к установке	11502	72	72	72
	Строительство объектов основных средств	11503	1 631	872	117
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	2	2	2
	в том числе:				
	акции		2	2	2
	Отложенные налоговые активы	1180	5 689	339	6 184
	Прочие внеоборотные активы	1190	616	841	275
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	616	841	275
	Итого по разделу I	1100	29 736	26 184	32 972
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	6 670	7 170	7 626
	в том числе:				
	Материалы	12101	6 554	6 866	7 616
	Товары отгруженные	12102	-	9	-
	Товары	12103	103	286	-
	Расходы будущих периодов	12104	13	9	10
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	203 308	201 659	196 873
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	5 397	13 045	10 190
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	187 436	186 087	174 701

	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 425	946	94
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	1	619
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	125	101	82
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	249	1	4
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	8 675	1 478	11 183
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	272	860	537
	в том числе:				
	Касса организации	12501	43	102	87
	Расчетные счета	12502	201	729	423
	Прочие специальные счета	12503	23	23	-
	Переводы в пути	12504	5	6	27
	Прочие оборотные активы	1260	3	65	46
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	-	-	17
	НДС, начисленный по отгрузке	12602	-	41	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12603	3	24	29
	Расходы будущих периодов	12604	-	-	121
	Итого по разделу II	1200	210 253	209 754	205 082
	БАЛАНС	1600	239 989	235 938	238 054

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	14	14	14
	в том числе:				
	уставный капитал		14	14	14
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	46 481	46 734	46 866
	в том числе:				
	переоценка основных средств		46 481	46 734	46 866
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	686	686	686
	в том числе:				
	безвозмездно полученное имущество		686	686	686
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(54 219)	(79 675)	(81 123)
	Итого по разделу III	1300	(7 034)	(32 237)	(33 553)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	-	98 500	109 238
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	98 500	109 238
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	819	874	914
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	819	99 374	110 152
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	35 680	35 620	38 448
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	35 000	33 590	36 490
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	315	235
	Проценты по краткосрочным займам	15104	309	1 715	1 723
	Проценты по долгосрочным займам	15105	371	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	183 972	116 938	107 448
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	9 496	9 807	12 152
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 690	7 424	9 295
	Расчеты по налогам и сборам	15203	29 908	59 203	54 582
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	29 381	28 089	17 066
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	10 595	8 274	12 695
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	2	-	1
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	32	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	101 868	4 141	1 657
	Доходы будущих периодов	1530	372	296	308
	в том числе:				
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15302	372	296	308

7	Оценочные обязательства	1540	26 180	15 947	15 251
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	246 204	168 801	161 455
	БАЛАНС	1700	239 989	235 938	238 054


 Руководитель _____ Черетун Владимир
 (подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **ОАО "Мурманоблгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
/ Российской Федерации**

**Открытое акционерное
общество**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
03291423		
5193101033		
35.22		
47	42	
384		

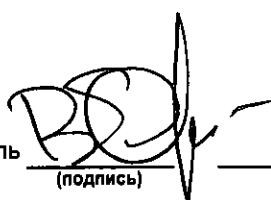
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	436 252	453 215
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности	21101	336 438	342 045
	по иным видам деятельности	21102	99 814	111 170
6	Себестоимость продаж	2120	(525 260)	(475 213)
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности	21201	(459 093)	(391 155)
	по иным видам деятельности	21202	(66 167)	(84 058)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(89 008)	(21 998)
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности		(122 655)	(49 110)
	по иным видам деятельности		33 647	27 112
6	Коммерческие расходы	2210	(6 882)	(10 477)
	в том числе:		-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(95 890)	(32 475)
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности		(122 655)	(49 110)
	по иным видам деятельности		26 765	16 635
	Доходы от участия в других организациях	2310	476	272
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(7 306)	(16 978)
	Прочие доходы	2340	156 702	103 565
	в том числе:			
	субсидия из регионального бюджета		139 067	96 139
	поступления от продажи основных средств		7 492	1 453
	муниципальные преференции		3 499	-
	пени, штрафы, неустойки		2 705	2 145
	возмещение убытков или ущерба		2 094	1 172
	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде		455	577
	суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, не реальных для взыскания		263	563
	поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов		79	400
	поступления от продажи иных активов		-	18
	иные доходы с несущественной суммой (менее 1% в общем итоге прочих доходов)		1 048	1 098
	Прочие расходы	2350	(27 969)	(40 109)
	в том числе:			

	отчисления в резерв по сомнительным долгам		(16 493)	(8 183)
	пени, штрафы, неустойки		(2 827)	(3 579)
	суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания		(2 355)	(20 935)
	расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		(1 752)	(2 751)
	судебные расходы (государственные пошлины, судебные издержки)		(1 170)	(1 529)
	возмещение убытков или ущерба		(588)	(290)
	убытки прошлых лет, признанные в отчетном году		(558)	(214)
	расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств		(282)	(260)
	исполнительский сбор за неисполнение в срок исполнительного документа		(263)	-
	расходы, связанные с обслуживанием собственных ценных бумаг		(261)	(326)
	убытки от аварий (инцидентов) и затраты, связанные с ликвидацией их последствий		(184)	-
	потери от простоев по внутрипроизводственным причинам		(149)	-
	расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов		(34)	(171)
	расходы, связанные с продажей иных активов		-	(14)
	иные расходы с несущественной суммой (менее 1% в общем итоге прочих доходов)		(1 053)	(1 857)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 013	14 275
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 442)	(1 685)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 956	(4 612)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	54	42
	в том числе:			
	за счет применения разных способов начисления амортизации		45	25
	за счет разных способов признания расходов		7	19
	за счет разных правил признания остаточной стоимости проданных объектов основных средств		2	(2)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 142	(5 824)
	в том числе:			
	за счет разных правил признания доходов при продаже основных средств		(46)	46
	за счет разных правил признания расходов будущих периодов		159	-
	за счет применения разных способов начисления амортизации		5	(7)
	за счет разных способов признания оценочных обязательств и резервов		2 027	-
	за счет разных правил признания доходов от безвозмездных поступлений		(3)	(3)
	за счет убытка, перенесенного на будущее		-	(5 859)
	за счет разных способов признания расходов		-	(1)
	Прочее	2460	1 436	(5 492)
	в том числе:			
	налог на прибыль, начисленный за прошлые налоговые периоды		(1)	(4 800)
	пени, штрафы по налогам отчетного периода		(1 772)	(669)
	суммы восстановленных ОНА после признания вычитаемых временных разниц		3 209	-
	суммы списанных) восстановленных ОНО по итогам инвентаризации отложенного налога		1	(2)
	суммы списанных (восстановленных) ОНА по итогам инвентаризации отложенного налога		(1)	2

	увеличение (уменьшение) ОНА в части убытков, перенесенных на будущее, за счет увеличения (уменьшения) расходов по итогам корректировки налоговых баз прошлых налоговых периодов		-	(23)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	25 203	1 316

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	253	132
	Совокупный финансовый результат периода	2500	25 456	1 448
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Черетун Владимир
Александрович

(расшифровка подписи)

14 марта 2017 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	ОАО "Мурманоблгаз"		Дата (число, месяц, год)		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКТО		
Вид экономической деятельности	Распределение газообразного топлива		ИНН	5193101033	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации		по ОКВЭД	35.22	
Открытое акционерное общество			по ОКТОФ / ОКФС	47 42	
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	384	

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	14	-	47 552	4	(81 123)	(33 553)
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 448	1 448
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 316	1 316
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	132	132
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

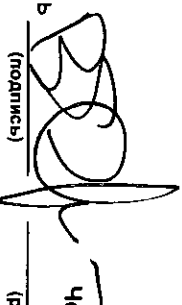
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(132)	-	-	(132)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(132)	X	-	(132)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	14	-	47 420	4	(79 675)	(32 237)
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	25 456	25 456
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	25 203	25 203
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	253	253
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(253)	-	-	(253)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(253)	X	-	(253)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	14	-	47 167	4	(54 219)	(7 034)


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	(33 553)	1 316	-	(32 237)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(33 553)	1 316	-	(32 237)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(81 123)	1 316	132	(79 675)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(81 123)	1 316	132	(79 675)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(6 662)	(31 941)	(33 245)


Руководитель _____
(подпись)


Черетун Владимир
Александрович
_____ (расшифровка подписи)

14 марта 2017 г. _____

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

Организация **ОАО "Мурманоблгаз"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов**

Открытое акционерное общество / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

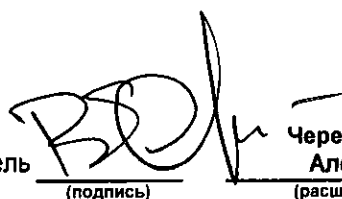
Коды		
0710004		
31	12	2016
03291423		
5193101033		
35.22		
47	42	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	574 451	522 120
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	434 575	425 510
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	745	86
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидия за счет средств регионального бюджета	4114	139 067	96 139
прочие поступления	4119	64	385
Платежи - всего	4120	(581 903)	(510 687)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(178 883)	(176 472)
в связи с оплатой труда работников	4122	(362 666)	(303 905)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 353)	(12 751)
налога на прибыль организаций	4124	(7 348)	-
налогов (кроме косвенных) и обязательных страховых взносов	4125	(3 083)	(6 601)
косвенные налоги (НДС)	4126	(16 558)	(10 113)
прочие платежи	4129	(5 012)	(845)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 452)	11 433
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 479	1 954
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 003	1 682
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	476	272
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16)	(107)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(16)	(91)
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 (НДС)	4225	-	(16)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 463	1 847

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	35 000	20 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	35 000	20 300
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	(33 599)	(33 257)
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(33 599)	(33 257)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 401	(12 957)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(588)	323
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	860	537
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	272	860
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


Черетун Владимир
Александрович

(расшифровка подписи)

14 марта 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "Мурманоблгаз"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	35	21	21
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	23 394	24 981	26 490
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2	2	2
Отложенные налоговые активы	1180	5 689	339	6 184
Прочие внеоборотные активы	1190	616	841	275
Запасы	1210	6 670	7 170	7 626
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	203 308	201 659	196 873
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	272	860	537
Прочие оборотные активы	1260	3	65	46
ИТОГО активы	-	239 989	235 938	238 054
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	98 500	109 238
Отложенные налоговые обязательства	1420	819	874	914
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	35 680	35 620	38 448
Кредиторская задолженность	1520	183 972	116 938	107 448
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	26 180	15 947	15 251
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	246 651	267 879	271 299
Стоимость чистых активов	-	(6 662)	(31 941)	(33 245)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Утверждены
приказом Министерства финансов РФ
«О формах бухгалтерской отчетности организации»
от 02.07.2010 №66-н

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности
ОАО «Мурманоблгаз»

2016 год

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	38	-	-	(2)	-	-	-	38	(2)
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товарный знак "Игрушаноблиз"	5101	за 2016 г.	-	-	38	-	-	(2)	-	-	-	38	(2)
	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		часть стоимости, списанная за период	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	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 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.	21	17	-	(38)	-
	5190	за 2015 г.	21	-	-	-	21
в том числе:							
	5181	за 2016 г.	21	17	-	(38)	-
Товарный знак "Мурманоблгаз"	5191	за 2015 г.	21	-	-	-	21

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	944	824	-	(65)	1 703
	5250	за 2015 г.	189	1 112	-	(357)	944
в том числе:							
строительство объектов ОС	5241	за 2016 г.	872	759	-	-	1 631
	5251	за 2015 г.	117	980	-	(225)	872
приобретение объектов ОС	5242	за 2016 г.	-	65	-	(65)	-
	5252	за 2015 г.	-	132	-	(132)	-
оборудование к установке	5243	за 2016 г.	72	-	-	-	72
	5253	за 2015 г.	72	-	-	-	72

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	-	122
в том числе:			
Транспортные средства	5261	-	122
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	17	285	957
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	5 701	8 642	7 634
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	644	511	17 381
	5287	-	-	-

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	5311	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
В том числе:										
акции	5302	за 2016 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	5312	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
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.	2	-	-	-	-	-	2	-
	5310	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	2	-

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:				
5321				-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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		поступление		Изменения за период				На конец периода					
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	226 267	(24 608)	130 340	34	(110 206)	(2 392)	366	-	-	-	-	232 186	(28 878)	-
	5530	за 2015 г.	218 669	(21 796)	120 078	564	(87 225)	(21 008)	560	-	-	-	-	226 267	(24 608)	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	210 196	(24 109)	114 864	-	(95 582)	(2 317)	335	-	-	-	-	215 446	(28 010)	-
	5531	за 2015 г.	196 497	(21 796)	98 274	-	(75 011)	(4 753)	560	-	-	-	-	210 196	(24 109)	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	13 099	(54)	5 385	-	(13 061)	-	31	-	-	-	-	5 423	(26)	-
	5532	за 2015 г.	10 190	-	12 969	-	(10 058)	(2)	-	-	-	-	-	13 099	(54)	-
Прочая	5513	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5514	за 2016 г.	946	-	1 176	-	(697)	-	-	-	-	-	-	1 425	-	-
	5534	за 2015 г.	94	-	395	551	(94)	-	-	-	-	-	-	946	-	-
Расчеты с внебюджетными фондами по социальному страхованию	5515	за 2016 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	5535	за 2015 г.	619	-	-	-	(618)	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2016 г.	101	-	125	-	(101)	-	-	-	-	-	-	125	-	-
	5536	за 2015 г.	82	-	101	-	(80)	(2)	-	-	-	-	-	101	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2016 г.	1	-	249	-	(1)	-	-	-	-	-	-	249	-	-
	5537	за 2015 г.	4	-	1	-	(4)	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с разными дебиторами	5518	за 2016 г.	1 923	(445)	8 541	34	(764)	(75)	-	-	-	-	-	9 517	(842)	-
	5538	за 2015 г.	1 183	-	8 338	13	(1 360)	(16 251)	-	-	-	-	-	1 923	(445)	-
Итого	5500	за 2016 г.	226 267	(24 608)	130 340	34	(110 206)	(2 392)	366	-	X	X	X	232 186	(28 878)	-
	5520	за 2015 г.	218 669	(21 796)	120 078	564	(87 225)	(21 008)	560	-	X	X	X	226 267	(24 608)	-

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
Всего	5540	177 769	148 891	176 649	152 041	167 206	145 410
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	175 633	147 623	174 818	150 709	156 688	134 892
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	234	208	415	361	290	290
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами	5544	1 902	1 060	1 416	971	10 228	10 228

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташе-ние	описание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	98 500	35 000	-	(98 500)	-	(35 000)	-	-	-	98 500
в том числе:	5571	за 2015 г.	109 235	-	-	(10 738)	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2016 г.	98 500	-	-	(98 500)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	109 238	-	-	(10 738)	-	-	-	-	-	98 500
займы	5553	за 2016 г.	-	35 000	-	-	-	(35 000)	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	152 558	175 698	1 346	(143 952)	(998)	35 000	-	-	-	219 652
в том числе:	5580	за 2015 г.	145 896	100 849	1 993	(95 633)	(547)	-	-	-	-	152 558
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	9 807	6 749	5	(7 045)	(20)	-	-	-	-	9 496
	5581	за 2015 г.	12 152	6 588	-	(8 927)	(6)	-	-	-	-	9 807
авансы полученные	5562	за 2016 г.	7 424	975	-	(5 580)	(129)	-	-	-	-	2 690
	5582	за 2015 г.	9 295	4 585	-	(6 294)	(162)	-	-	-	-	7 424
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	59 203	27 474	146	(56 915)	-	-	-	-	-	29 908
	5583	за 2015 г.	54 582	50 517	-	(45 896)	-	-	-	-	-	59 203
кредиты	5564	за 2016 г.	315	-	-	(315)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	235	-	315	(235)	-	-	-	-	-	315
займы	5565	за 2016 г.	35 305	-	371	(34 996)	-	35 000	-	-	-	35 680
	5585	за 2015 г.	38 213	-	30	(2 938)	-	-	-	-	-	35 305
прочая	5566	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2016 г.	8 274	10 595	-	(8 274)	-	-	X	X	-	10 595
	5587	за 2015 г.	12 695	8 274	-	(12 695)	-	-	X	X	-	8 274
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2016 г.	-	2	-	-	-	-	X	X	-	2
	5588	за 2015 г.	-	-	-	(1)	-	-	X	X	-	-
расчеты с внебюджетными фондами по социальному страхованию	5569	за 2016 г.	28 089	28 586	794	(28 088)	-	-	X	X	-	29 381
	5589	за 2015 г.	17 066	26 448	1 641	(17 066)	-	-	X	X	-	28 089

Ресурсы с разными кредиторами		за 2016 г.	4 141	101 285	30	(2 739)	(849)	-	X	X	101 868
Ресурсы с персоналом по прочим операциям		за 2015 г.	1 657	4 437	7	(1 581)	(379)	-	X	X	4 141
		за 2016 г.	-	32	-	-	-	-	X	X	32
Итого	5550	за 2015 г.	251 058	210 698	1 346	(242 452)	(998)	-	X	X	219 652
	5570	за 2015 г.	255 131	100 849	1 993	(106 371)	(547)	X	X	X	251 058

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	146 031	81 126	70 185
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	7 064	6 884	8 800
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	2 144	4 906	7 693
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5593	11 847	42 157	37 147
расчеты с внебюджетными фондами по социальному страхованию	5594	23 932	22 120	11 692
расчеты с разными кредиторами	5595	100 735	3 693	987
расчеты с персоналом по оплате труда	5596	-	-	2 500
займы (%)	5597	309	1 366	1 366

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	154 333	146 086
Расходы на оплату труда	5620	267 205	242 037
Отчисления на социальные нужды	5630	77 854	70 218
Амортизация	5640	2 066	2 268
Прочие затраты	5650	30 463	25 646
Итого по элементам	5660	531 921	486 255
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(565)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	221	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	532 142	485 690

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	15 947	57 309	(47 076)	-	26 180
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	15 947	57 309	(47 076)	-	26 180

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	110
в том числе:				
залоговая стоимость баблонов	5801	-	-	110
Выданные - всего	5810	100 916	82 176	230 111
в том числе:				
затог по условиям договора о предоставлении муниципальной гарантии	5811	100 705	82 176	205 141
затог по условиям кредитных договоров с кредитными организациями	5812	-	-	24 970
обеспечение исполнения договора	5813	211	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		3 588		64
в том числе:					
на текущие расходы	5901		3 588		64
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
в том числе:					
за 2016 г.	5911	-	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтескому балансу на 31 декабря 2016 года и Отчету о финансовых результатах за январь- декабрь 2016 года ОАО «Мурманоблгаз».

1. Сведения об организации (ПБУ 4/99).

Открытое акционерное общество по газификации и эксплуатации газового хозяйства Мурманской области (краткое наименование – ОАО «Мурманоблгаз») создано путем преобразования Областного производственного объединения по газификации и эксплуатации газового хозяйства Мурманской области ПО «Мурманскоблгазификация» в соответствии с Постановлением Администрации города Мурманска №816 от 12.11.1993, статьей 34 Закона РСФСР «О предприятиях и предпринимательской деятельности», Указами Президента Российской Федерации №721 от 01.07.1992 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества», и №1559 от 08.12.1992 «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства РФ». Свидетельство о государственной регистрации №1359 серии АОО выдано Администрацией города Мурманска 12.11.1993; обществу присвоен регистрационный номер - АОО-1147/1359.

Устав общества (в новой редакции) утвержден Общим собранием акционеров 18.05.2011; изменения в Устав внесены внеочередным общим собранием акционеров 23.11.2011 и годовым общим собранием акционеров 28.05.2014. Основным уставным видом экономической деятельности общества является

- распределение газообразного топлива;

прочими видами –

- хранение и складирование газа и продуктов его переработки,
- производство санитарно-технических работ,
- ремонт бытовых изделий и предметов личного пользования, не включенных в другие группировки,
- деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование в промышленности и строительстве.

Общество вправе заниматься иными видами деятельности, не запрещенными действующим законодательством РФ.

При заполнении форм бухгалтерской отчетности использован код вида экономической деятельности 35.22 «Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям» ("ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) Общероссийский классификатор видов экономической деятельности").

Уставный капитал в размере 14 072,00 руб. представлен в виде 112 576 штук размещенных акций (обыкновенных, бездокументарных, именных) с номинальной стоимостью 0,125 руб.

Генеральный директор представляет единоличный исполнительный орган общества.

Розничные цены на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, регулируются государством в лице Управления по тарифному регулированию Мурманской области. Недополученные в связи применением регулируемых цен доходы компенсируются Правительством Мурманской области путем предоставления обществу субсидий за счет средств областного бюджета.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда в целях обеспечения достоверности финансовых результатов общество отступает от общепринятых правил, а именно:

- расчеты с каждым собственником (нанимателем) жилья за потребленный газ осуществляются вне системы бухгалтерского учета – расчетно-кассовыми, информационно-расчетными, информационно-аналитическими и иными подобными центрами, по данным которых формируется выручка и отражается задолженность собственников и нанимателей жилья;
- с учетом возможностей типовой конфигурации используемой бухгалтерской информационной системы для учета расчетов по оплате труда работников, не состоящих в штате, за выполненные ими работы по договорам гражданско-правового характера, используется бухгалтерский счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»;
- с учетом принятого порядка компенсации работникам и членам их семей расходов на оплату стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно для отражения операций по начислению и выплате таких компенсаций используется бухгалтерский счет 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям»;
- исходя из технических возможностей весь поступающий сжиженный углеводородный газ хранится обезличенно, учитывается в составе производственных запасов на бухгалтерском счете 10 «Материалы» и при его реализации хозяйствующим субъектам в категорию «Товары» не переводится (за исключением розничной торговли через АГЗС);
- с целью обеспечения наглядности, сравнимости расходов по видам деятельности, принимая во внимание порядок подготовки обосновывающих материалов для рассмотрения регулирующим органом вопросов об утверждении (пересмотре) розничных цен на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, расходы, связанные с приобретением газа, реализованного хозяйствующим субъектам (за исключением розничной торговли через АГЗС), списываются на бухгалтерский счет 20 «Основное производство» с отнесением их на соответствующий вид деятельности.

Данные отступления не оказывают влияния на достоверность отражения имущественного и финансового состояния общества.

Достоверность данных учета и отчетности общества обеспечена документальным подтверждением наличия, состояния и оценки имущества и обязательств. Количество проведенных в 2016 году инвентаризаций – 154, из них 114 – перед составлением годовой бухгалтерской отчетности; расхождений фактического наличия ценностей и данных бухгалтерского учета выявлено не было.

Бухгалтерская отчетность общества составлена на законодательно утвержденных образцах форм. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках оформлены в виде рекомендованных Минфином РФ таблиц.

При подготовке бухгалтерской отчетности за отчетный период общество не располагало никакой информацией, которая могла бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности его деятельности. Напротив, такой фактор, как безубыточная работа, свидетельствует об отсутствии оснований, вызывающих сомнения в способности общества осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях (ПБУ 1/2008).

Учетная политика общества на 2016 год утверждена приказами № 342 «Об учетной политике» от 30.12.2015. При формировании учетной политики общество исходило из допущений, прямо предусмотренных пунктом 5 настоящего Положения.

В Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах информация об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводится обособленно, если она существенна и если без знания о ней заинтересованных пользователей невозможна оценка финансового положения экономического субъекта или финансовых результатов его деятельности. Признание показателя существенным зависит от его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу данных соответствующей статьи бухгалтерского баланса за отчетный год составляет 5 (пять) и более процентов. При этом показатель признается существенным без оценки качественных и количественных факторов, если заведомо известно, что отсутствие о нем информации может повлиять на решения заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности.

Способами ведения бухгалтерского учета, существенно влияющими на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, являются:

- раздельный учет доходов и расходов по регулируемому и иным видам деятельности;
- учет доходов и расходов методом начисления;
- признание пени за несвоевременную и (или) неполную оплату собственниками жилых помещений потребленного газа в целях налогообложения НДС элементом ценообразования;
- отнесение управленческих расходов в себестоимость работ (услуг) не напрямую, а путем списания в дебет счета 20 «Основное производство»;
- отнесение коммерческих расходов в себестоимость работ (услуг) напрямую, путем списания в дебет счета 90 «Продажи»;
- калькулирование себестоимости видов деятельности котловым методом;
- начисление амортизации ОС и НМА линейным способом;
- учет приобретения МПЗ по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16;
- списание МПЗ по методу средней себестоимости;
- ограничение стоимости активов, отражаемых в составе МПЗ, 40 тысячами рублей;
- признание процентов, причитающихся за предоставление в пользование денежных средств, ежемесячно на последний день отчетного месяца;

- отказ от права ежегодной переоценки групп однородных объектов ОС, НМА по текущей (восстановительной) стоимости;
- отказ от проверки НМА на обесценение;
- признание обязательства по предстоящей оплате отпусков работников оценочным обязательством;
- перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней;
- развернутый способ отражения в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Общество является арендатором муниципального имущества и выступает налоговым агентом по НДС.

Общество является плательщиком ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль.

В учетную политику 2016 года изменения не вносились.

3. Информация о корректировке данных бухгалтерской отчетности за периоды, предшествующие отчетному (ПБУ 4/99).

В бухгалтерском балансе за отчетный период, как и в бухгалтерском балансе за 2015 год, оценка задолженности по уплаченным (полученным) авансам (предварительной оплате) отражена в соответствии с Рекомендациями аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций (письмо Минфина России от 29.01.2014 N 07-04-18/01), а именно:

- дебиторская задолженность - за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством;
- кредиторская задолженность - за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

В бухгалтерском балансе за 2014 год суммы налога на добавленную стоимость, отражались

- подлежащие вычету (принятые к вычету) - в составе прочих обязательств;
- подлежащие уплате (уплаченные) – в составе прочих оборотных активов.

Возникшая несопоставимость данных устранена путем следующих корректировок значений показателей бухгалтерского баланса:

- из строк 1230 (12301) и 1550 графы «На 31 декабря 2014 года» исключена сумма 1750 тыс. руб.,
- из строк 1520 (15202) и 1260 графы «На 31 декабря 2014 года» исключена сумма 1673 тыс. руб..

В Отчете о движении денежных средств за отчетный период суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в соответствии с Рекомендациями аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности организаций (письмо Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355), а именно: в составе платежей в связи с оплатой

труда работников. В Отчете о движении денежных средств за 2015 год суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражались в составе платежей налогов (кроме косвенных) и страховых взносов. Возникшая несопоставимость данных устранена путем следующих корректировок значений показателей Отчета о движении денежных средств:

- в строку 4122 графы «За январь-декабрь 2015г.» включена сумма 58482 тыс. руб.,
- из строки 4125 графы «За январь-декабрь 2015г.» исключена сумма 58482 тыс. руб..

С учетом характера отношений по агентскому договору между обществом – принципалом и МУП «МРИВЦ» - агентом, существенности операций по этому договору, с целью обеспечения заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности достоверной информацией о денежных средствах общества платежи, осуществленные агентом от имени и за счет принципала и по его распорядительным письмам, признаны денежными потоками от текущих операций и отражены в Отчете о движении денежных средств за отчетный период в составе поступлений и платежей. В Отчете о движении денежных средств за 2015 год такие платежи не отражались. Возникшая несопоставимость данных устранена путем следующих корректировок значений показателей Отчета о движении денежных средств:

- в строку 4110 (4111) графы «За январь-декабрь 2015г.» включена сумма 53551 тыс. руб.,
- в строку 4120 (4121) графы «За январь-декабрь 2015г.» включена сумма 39880 тыс.руб.,
- в строку 4120 (4122) графы «За январь-декабрь 2015г.» включена сумма 10542 тыс.руб.,
- в строку 4120 (4123) графы «За январь-декабрь 2015г.» включена сумма 3124 тыс.руб.,
- в строку 4120 (4129) графы «За январь-декабрь 2015г.» включена сумма 5 тыс.руб.,

4. Информация о финансовых вложениях (ПБУ 19/02).

Как долгосрочные финансовые вложения, в бухгалтерском балансе общества учтены 2080 обыкновенных акций ОАО «Росгазификация» номинальной стоимостью 1 рубль.

5. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010).

Общество не принимало решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

6. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03).

Общество не заключало договоров, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода.

7. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом (Приказ Минфина РФ от 28.11.2001 N 97н).

Общество не осуществляло деятельности по договору доверительного управления имуществом.

8. Информация о движении денежных средств (ПБУ23/2011).

Денежные потоки классифицированы обществом в соответствии с действующим бухгалтерским стандартом. Движение денежных средств, не признаваемое денежным потоком, учитывается обособленно.

Для представления денежных потоков в Отчете о движении денежных средств общество использует следующие подходы:

- поступления и платежи налога на добавленную стоимость «сворачиваются» и результат отражается в составе денежных потоков от текущих операций, как прочие поступления, или прочие платежи;
- денежные потоки общества - агента в связи с осуществлением им агентских услуг «сворачиваются» и результат отражается в составе денежных потоков от текущих операций, как комиссионные платежи (агентское вознаграждение);
- денежные потоки общества – принципала, поручившего агенту сбор денежных средств, поступающих от населения, и их перечисление по указанному принципалом назначению, отражаются «развернуто» в составе денежных потоков в зависимости от характера операций, как характеризующие не столько деятельность агента, сколько деятельность принципала;
- платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы, в том числе НДФЛ, платежи по исполнительным листам, перечисления по заявлениям работников третьим лицам, а так же суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

Высоколиквидными финансовыми вложениями, признаваемыми денежными эквивалентами, общество не располагает; оформленных в пользу других организаций аккредитивов нет.

Состав денежных средств по состоянию на 31.12.2016:

- остаток в кассе наличных денежных средств (43 тыс. руб.),
- остаток денежных средств на расчетных счетах (201 тыс. руб.),
- денежные средства для зачисления на расчетный счет, но еще не зачисленные по назначению на отчетную дату (5 тыс. руб.),
- денежные средства, находящиеся на счете, открытом оператором электронной площадки для проведения операций по обеспечению участия общества в открытых аукционах (23 тыс. руб.).

Увязка суммы, представленной в Отчете о движении денежных средств (стр. 4500), с соответствующей статьей Бухгалтерского баланса (стр. 1250) обеспечена.

Возможность привлечь дополнительные денежные средства на отчетную дату у общества отсутствует.

9. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях (ПБУ 4/99).

Затраты, связанные с ликвидацией последствий ДТП, повлекшими повреждения на опасном производственном объекте – газопроводе, что в соответствии с в ст. 1 Федерального закона от 21.12.1994 N 68-ФЗ "О защите населения и территорий от

чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера", признается чрезвычайной ситуацией, составили в отчетном периоде 184 тыс. руб..

10. Информация об активах и обязательствах,
выраженных в иностранной валюте и курсовых разницах (ПБУ 3/2006).

В отчетном периоде общество не осуществляло хозяйственных операций в иностранной валюте и не приобретало активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

11. Информация об условных обязательствах,
условных активах и оценочных обязательствах (ПБУ 8/2010).

По состоянию на отчетную дату общество является стороной судебного разбирательства с ООО «1С» по делу о нарушении авторских и смежных прав. Размер предъявленных истцом требований – 6700 тыс. руб. До вынесения Арбитражным судом решения по делу или иного устранения спора обязательство, связанное с возможной выплатой компенсации, признано условным и в бухгалтерском учете не отражено; его оценочное значение с учетом перспективы устранения спора определяется в диапазоне от 4500 тыс. до 6700 тыс. руб..

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Оценочное обязательство отражено на бухгалтерском счете 96 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 26180 тыс.руб..

12. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

Решение о прекращении части деятельности обществом не принималось.

13. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).

Юридических и физических лиц с участием в уставном капитале общества свыше 50% нет. Владельцами более 20% акций, имеющим возможность определять решения общества являются юридические лица:

- АО «Газпром газораспределение» (до 28.03.2016 - ПАО «Газпром»),
- АО «Агенство Мурманнедвижимость».

С аффилированными лицами АО «Газпром газораспределение», до 28.03.2016 - ПАО «Газпром», АО «Агенство Мурманнедвижимость» хозяйственные операции не проводились. Как незавершенные, на конец отчетного периода в учете общества числятся обязательства перед АО «Агенство Мурманнедвижимость» по уплате процентов в размере 309 тыс.руб. за пользование предоставленным в 2013 году займом по договору процентного денежного займа от 04.09.2013 (с дополнительными

соглашениями №1 от 27.09.2013, №2 от 01.10.2013, №3 от 31.12.2013). Основной долг по данному договору возвращен в 2014 году.

Лицу, осуществляющему полномочия единоличного исполнительного органа общества – генеральному директору Колганову Вячеславу Александровичу, иных доходов, кроме предусмотренных контрактом, не выплачивалось. С аффилированными лицами – членами совета директоров, хозяйственные операции не проводились.

Обществу принадлежат акции ОАО «Росгазификация» в количестве 2080 штук – это менее 20% уставного капитала последнего, что является основанием не считать стороны связанными.

Другой информацией о связанных сторонах, требующей раскрытия в бухгалтерской отчетности, общество не располагает.

14. Информация об изменении оценочных значений (ПБУ 21/2008)

Оценочное значение – величина резерва по сомнительным долгам - в отчетном периоде изменялось следующим образом:

- Остаток резерва на начало периода - 24608 тыс. руб.,
- Начислен резерв – 16493 тыс. руб.,
- Списано безнадежных долгов за счет резерва – 11857 тыс. руб.,
- Восстановлен резерв – 366 тыс. руб.,
- Остаток резерва на конец периода – 28878 тыс. руб..

Начисление резерва по сомнительным долгам произведено на основании результатов инвентаризации расчетов, профессиональных суждений лиц, компетентно владеющих информацией о должниках и способных оценить степень вероятности погашения этих долгов. Списание безнадежных долгов за счет резерва произведено в связи с истечением установленного срока исковой давности, а также в связи с прекращением обязательств вследствие невозможности их исполнения на основании актов государственных органов или ликвидации организации.

Оценка материально-производственных запасов в бухгалтерском балансе соответствует текущей рыночной стоимости. Эта оценка подтверждена заключением лица, компетентно владеющего информацией о ценах на материалы. Таким образом, необходимость в создании резерва под снижение стоимости МПЗ в отчетном периоде отсутствует.

15. Информация о кредитах и займах (ПБУ 15/2008).

В отчетном периоде исполнены обязательства общества перед МУП «МРИВЦ»

- по договору процентного денежного займа от 15.11.2013 в размере 30000 тыс.руб.,
- по договору процентного денежного займа от 04.09.2013 в размере 3590 тыс. руб..

Обязательства перед ОАО «Балтийский Банк» по договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №11/00714 К от 31.07.2014 в размере 98500 тыс. руб.

исполнены в размере 9 тыс. руб.. Оставшаяся сумма долга (98491 тыс. руб.) возвращена бенефициару - ОАО «Балтийский Банк» по договору о предоставлении муниципальной гарантии от 31.07.2014 гарантом - Администрацией города Мурманска.

В отчетном периоде возникли обязательства общества перед МУП «МРИВЦ» по договору денежного займа с процентами от 11.01.2016. Сумма заимствования - 35000 тыс.руб., процент за пользование займом – 12,5; дата возврата – до 11.12.2017. В промежуточной бухгалтерской отчетности обязательства представлены, как долгосрочные (срок пользования превышал 365 дней). В годовой бухгалтерской отчетности означенная задолженность представлена, как краткосрочная (на отчетную дату до истечения срока пользования заемными средствами остается менее 365 дней).

Контролируемая задолженность по долговым обязательствам перед иностранными организациями у общества отсутствует.

16. Информация о государственной помощи (ПБУ 13/200).

В отчетном периоде обществу была оказана следующая государственная помощь:

- за счет средств ФСС РФ в виде финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в размере 89 тыс. руб.; выделенные средства использованы по целевому назначению – на приобретение специальной одежды;
- за счет средств бюджета города Мурманска в виде льготы по аренде земли в размере 3499 тыс. руб.; выделенные средства использованы по целевому назначению – обеспечение бесперебойного газоснабжения населения города Мурманска.

В соответствии с действующим бухгалтерским стандартом предоставляемые обществу за счет средств бюджета Мурманской области субсидии на компенсацию недополученных доходов в связи с государственным регулированием цен и тарифов государственной помощью не признаются.

17. Информация о расчете налога на прибыль (ПБУ 18/02).

Взаимосвязь показателя, отражающего прибыль, исчисленного в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету (бухгалтерская прибыль) и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах, определена в соответствии с действующим бухгалтерским стандартом. Текущий налог на прибыль определен на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Расчет налогооблагаемой базы по налогу на прибыль:

1. Бухгалтерская прибыль (прибыль до налогообложения) – 26013 тыс. руб.;
2. Постоянные разницы, уменьшающие бухгалтерскую прибыль отчетного года, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов, всего - 9159 тыс руб., в том числе возникшие в результате:

- превышения фактических расходов над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения (расходы на топливо сверх утвержденных нормативов, компенсации за использование личных автомобилей для служебных поездок сверх норм) – 160 тыс.руб.;
 - применения различных правил формирования (начисления, использования, восстановления) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете и налоговом учете – 2305 тыс.руб.;
 - осуществления затрат, не связанных с извлечением доходов (содержание объекта социально-культурной сферы, суммы амортизации и налога на имущество по объектам непроизводственного назначения; утилизация неликвидных товаров; приобретение услуг и товаров непроизводственного назначения; приобретение газа за счет муниципальных преференций, участие в общегородских, культурно-массовых мероприятиях) – 3443 тыс.руб.;
 - применения различных стоимостных лимитов при постановке на учет объектов основных средств и нематериальных активов (суммы амортизации объектов, не являющихся амортизируемым имуществом для целей налогового учета) - 9 тыс.руб.;
 - оказания всех видов материальной помощи, выплат единовременных вознаграждений к юбилеям и праздникам – 216 тыс. руб.;
 - осуществления иных хозяйственных операций, экономическая оправданность которых не соответствует требованиям НК РФ (компенсация за задержку выплаты зарплаты, суммы НДС по операциям, не уменьшающим прибыль, сумма не истребованной и списанной дебиторской задолженности,) – 122 тыс.руб.;
 - санкции (исполнительский сбор за неисполнение в срок исполнительных документов, пени и штрафы по страховым взносам на обязательное социальное страхование, штрафы за административные правонарушения) – 2904 тыс.руб..
3. Постоянные разницы, увеличивающие бухгалтерскую прибыль отчетного года, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов, всего - 4364 тыс.руб., в том числе возникшие в результате:
- пользования муниципальными преференциями в виде льготы по арендной плате за землю - 3499 тыс. руб.;
 - получения дивидендов от долевого участия в российской организации - 476 тыс. руб.;
 - применения различных правил формирования (начисления, использования, восстановления) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете и налоговом учете – 366 тыс.руб.;
 - разницы в оценке кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности – 23 тыс.руб..
4. Постоянные разницы, уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов, всего - 19576 тыс.руб., в том числе возникшие в результате:
- применения различных правил формирования (начисления, использования, восстановления) резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете и налоговом учете – 19474 тыс.руб.;
 - применения различных стоимостных лимитов при постановке на учет объектов основных средств и нематериальных активов (стоимость единовременно списанных объектов, не являющихся амортизируемым имуществом для целей налогового учета) – 102 тыс.руб..

5. Вычитаемые временные разницы, увеличивающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 10950 тыс. руб.
в том числе возникшие в результате:
- применения разных способов начисления амортизации по объектам основных средств - 23 тыс.руб.,
 - применения разного порядка формирования оценочных обязательств и резервов предстоящих расходов на оплату отпусков – 10132 тыс. руб.
 - разницы во времени признания расходов будущих периодов, связанных с оплатой отпусков – 795 тыс.руб..
6. Вычитаемые временные разницы, уменьшающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 242 тыс. руб.,
в том числе возникшие в результате:
- разницы во времени признания доходов будущих периодов связанных с безвозмездно полученным имуществом - 13 тыс.руб.,
 - разницы во времени признания доходов от продажи основных средств - 229 тыс.руб..
7. Налогооблагаемые временные разницы, увеличивающие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах, всего - 268 тыс. руб.,
в том числе возникшие в результате:
- применения разных способов начисления амортизации по объектам основных средств - 226 тыс.руб.,
 - применения разных способов погашения спецодежды со сроком эксплуатации, превышающем 12 месяцев, переданной в эксплуатацию до 31.12.2014 – 33 тыс.руб.,
 - разницы во времени признания расходов от продажи основных средств - 9 тыс.руб..
8. Налоговая база по налогу на прибыль – 22208 тыс.руб.
(стр.1 + стр.2 - стр.3 - стр.4 + стр.5 – стр.6 + стр.7)

Расчет налога на прибыль:

1. Условный расход по налогу на прибыль – 5202 тыс. руб.
2. Положительная разница постоянных налоговых обязательств и активов – 2956 тыс. руб.
3. Отрицательное изменение отложенных налоговых обязательств - 54 тыс. руб..
4. Положительное изменение отложенных налоговых активов – 2142 тыс. руб..
5. Текущий налог на прибыль (стр.1-стр.2+стр.3+стр.4) - 4442 тыс. руб..

18. Информация о существенных ошибках
предшествующих отчетных периодов (ПБУ 22/2010).

В соответствии с принятой учетной политикой ошибка признается существенной, если после ее исправления значение итогового показателя соответствующего раздела бухгалтерского баланса меняется на 5 (пять) и более процентов. Ошибки предшествующего отчетного периода, выявленные в отчетном периоде, не являются таковыми и исправлены записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного периода, в котором выявлены эти ошибки. Прибыль (455 тыс. руб.) и убыток (558 тыс. руб.), возникшие в результате исправления

указанных ошибок, отражены в составе прочих доходов или расходов отчетного периода. В подавляющем большинстве случаев ошибки возникли вследствие представления контрагентами первичных учетных документов за оказанные услуги (выполненные работы) с опозданием и изменения арендодателем – Комитетом имущественных отношений г.Мурманска «задним числом» методики определения размера арендной платы за землю по правоотношениям, возникшим в предшествующих отчетных периодах.

19. Информация об экологической деятельности (письмо Минфина РФ №7/2011).

В отчетном периоде общество понесло следующие затраты на охрану окружающей среды:

- оплата услуг природоохранного назначения (сбор и очистка сточных вод, обращение с отходами) – 396 тыс. руб. (в 2015 году - 408 тыс.руб.),
- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 5 тыс. руб. (в прошлом году - 35 тыс.руб.).

20. Информация о затратах на энергетические ресурсы (ФЗ от 23.11.2009 №261-ФЗ).

В отчетном периоде общество понесло следующие затраты на все виды энергетических ресурсов:

- тепловая энергия – 2769 тыс. руб.(в 2015 году - 5097 тыс.руб.),
- электрическая энергия – 3891 тыс. руб. (в 2015 году - 6562 тыс.руб.),
- моторное топливо – 395 тыс. руб. (в 2015 году – 500 тыс. руб.),
- моторное топливо (газ, использованный для отопления) – 7632 тыс. руб. (в 2015 году – 7134 тыс. руб.).

Темп снижения затрат на энергоресурсы – 23,9% (в 2015 году - 3,7%).

Коэффициент энергоемкости производства – 2,8% (в 2015 году - 4,1%).

21. Информация о забалансовых статьях (информация Минфина РФ от 22.06.2011 №ПЗ-5/2011).

На забалансовых счетах учтены:

1. арендованные основные средства: земельные участки и помещения (5701 тыс.руб.),
2. товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение: комплектующие к радиомачте ПАО «Мегафон (26 тыс.руб.), газ автомобильный ГУ МЧС России по МО (348 тыс.руб.) ,
3. списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, срок наблюдения за возможностью взыскания которой по состоянию на конец отчетного периода не истек (47649 тыс.руб.),
4. нематериальные активы, полученные в пользование без исключительных прав на них: информационная бухгалтерская программа «1С: Управление производственным предприятием 8.1», иные ПО (631 тыс.руб.) ,
5. материальные ценности в эксплуатации: обменный фонд газовых баллонов (528 тыс. руб.), специальная одежда, инвентарь и хозяйственные принадлежности, стоимость которых погашена при передаче их в эксплуатацию (9441 тыс.руб.),
6. бланки строгой отчетности: авансовые книжки Почты России, трудовые книжки и вкладыши к ним, квитанция на оплату услуг газификации и газоснабжения (3 тыс.руб.),

7. накопленный износ квартир (18 тыс.руб.),
8. сданные в аренду основные средства: ПАО «Мегафон» (16 тыс. руб.), ООО «Газсервис» (1 тыс. руб.)
9. выданные обеспечения обязательств: по предоставленной муниципальной гарантии Администрации г.Мурманска в виде залога имущества (100705 тыс.руб.), по обеспечению выполнения договора ММБУ «Управление дорожного хозяйства» в виде денежных средств (211 тыс.руб.).

22. Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 4/99).

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период имели место следующие события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества:

1. ИФНС России по г.Мурманску вынесены Решения от 27.02.2017 №№9864, 9865, 9873 о взыскании НДС, авансовых платежей по налогу на прибыль и пеней за счет денежных средств, находящихся на счетах налогоплательщика в банках, на общую сумму 9611 тыс. руб;
2. ИФНС России по г.Мурманску предъявлены к исполнению требования об уплате налог НДС, транспортного налога и пеней на общую сумму 5040 тыс. руб., срок исполнения которых не наступил.
3. 06.02.2017 определением Арбитражного суда МО по делу №А42-5293/2016 утверждено мировое соглашение между истцом - ООО «1С» и обществом. Общество признало свои обязательства перед истцом по выплате компенсации за нарушение авторских и смежных прав в размере 6700 тыс. руб.. При этом стороны решили, что обязательства перед истцом будут считаться исполненными в полном объеме при условии, что общество выплатит означенную компенсацию в размере 4500 тыс. руб. до 31.05.2018 по графику платежей, в том числе в 2017 году – 3875 тыс. руб., в 2018 году – 625 тыс. руб..
4. Общество планирует погасить в 2017 году 1/3 задолженности перед гарантом - Администрацией г.Мурманска, возникшей в связи с исполнением гарантом обязательств перед бенефициаром – ПАО «Балтийский банк» по муниципальной гарантии; соответствующая информация и график платежей представлены в Управление финансов Администрации г.Мурманска (письмо от 26.01.2017 №00139).

Первый заместитель
генерального директора ОАО «Мурманоблгаз»



— Черетун В.А.

Главный бухгалтер



Абушаева Н.Н.

14 марта 2017 года