

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

ОАО «Белая Глинарайгаз»

за 2014 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Белая Глинарайгаз».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Белая Глинарайгаз» (далее – ОАО «Белая Глинарайгаз»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией Белоглинского района 06 сентября 1996 г. за № 133. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Российской Федерации №1 по Краснодарскому краю Территориальный участок 2326 по Белоглинскому району Краснодарского края 20 сентября 2002 г., свидетельство серия 23 № 002934962. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022303498843.

Место нахождения:

Российская Федерация, 353043, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская 116.

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, 192029, г. Санкт-Петербург, проспект Обуховской Обороны, д. 86, лит. К, оф. 333.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Белая Глинарайгаз» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- отчета об изменениях капитала за 2014 год;
- отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Белая Глинарайгаз» 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 ОАО «Белая Глинарайгаз», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Белая Глинаягаз» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, не изложенную в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

в составе основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 г. числятся объекты недвижимости в сумме 28 795 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у ОАО «Белая Глинаягаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Руководитель обособленного
подразделения в г. Ростов-на-Дону
Первого филиала в г. Волгоград
«ВолгоградАудит-НТ-1»
ООО «Аудит-НТ»



Д.В. Ховарь

«29» апреля 2015 г.

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 14 г.

Организация ОАО "Белая Глинарайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое Акционерное Общество / Иная смешанная Российская собственность
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____
Местонахождение (адрес) 353040, Краснодарский кр., Белоглинский р-он, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____

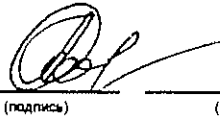
Коды		
0710001		
31	12	2014
05923956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384 (386)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31.дек 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
	Нематериальные активы		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
2.1	Основные средства, в том числе:	1150	87337	91420	90852
2.1	Объекты основных средств	1150.1	87320	91420	90341
2.1	здания	1150.1.1	14815	15895	14128
2.1	сооружения	1150.1.2	67556	70723	71328
2.1	прочие основные средства	1150.1.3	4949	4802	4885
2.2	незавершенные капитальные вложения	1150.2	17	-	511
2.2	незавершенные строительные работы	1150.2.1	17	-	511
	прочие	1150.2.2	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	1349	1460	1380
	Основные средства	1180.1	884	1157	1057
	Оценочные обязательства и резервы	1180.2	399	303	323
	Прочие	1180.3	66	-	-
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	1	3	5
	предоплата строительных работ	1190.1	-	-	-
	прочие активы	1190.2	1	3	5
	Итого по разделу I	1100	88687	92883	92237
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы, в том числе	1210	1621	2074	1936
	сырье и материалы	1210.1	1600	1518	1478
	готовая продукция и товары для перепродажи	1210.2	21	556	458
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	-	-
5.1	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	6447	8522	10697
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев покупателей и заказчиков	1230.2	6447	8522	10697
	авансы выданные	1230.2.1	5445	7786	9160
	прочие дебиторы	1230.2.2	468	376	1122
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:	1240	-	-	-
	в доле ценные бумаги и займы	1240.1	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	273	366	492
	на расчетных счетах	1250.1	225	303	400
	Касса	1250.2	48	63	89
	Прочие денежные средства	1250.3	-	-	3
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	262	109	274
	налоги, подлежащие вычету	1260.1	80	97	268
	прочие активы	1260.2	182	12	-
	Итого по разделу II	1200	8606	11071	13399
	БАЛАНС	1600	97293	103954	105636



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 дек	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 14 г. ³	20 13 г. ⁴	20 12 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶	1310			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)		15	15	15
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов, в том числе	1340	79624	79855	78755
	основных средств	1340.1	79624	79855	78755
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	161	6220	6537
	отчетного периода:	1370.1	(6290)	(336)	(571)
	прошлых лет	1370.2	6451	6556	7108
	Итого по разделу III	1300	79801	86091	85308
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	166	164	112
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	166	164	112
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	5383	5827	7793
	поставщики и подрядчики	1520.1	455	360	311
	вансы полученные	1520.2	526	638	1753
	задолженность перед государственными бюджетами и внебюджетными фондами	1520.3	3004	3421	4009
	задолженность перед персоналом	1520.4	1329	1362	1674
	задолженность по договору уступки права требования	1520.5	-	-	-
	прочая	1520.8	69	46	46
	Доходы будущих периодов, в том числе:	1530	9946	10358	10807
	Безвозмездно полученные активы	1530.1	9946	10358	10807
7	Оценочные обязательства, в том числе:	1540	1997	1514	1616
	Резерв на оплату отпусков	1540.2	1417	1514	1616
	Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	1540.3	405	-	-
	Резервы прочие	1540.4	175	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17326	17699	20216
	БАЛАНС	1700	97293	103954	105636

Руководитель



(подпись)

А.В.Долбин

(расшифровка подписи)

Главный

бухгалтер



(подпись)

Г.Е.Ключина

(расшифровка подписи)

" 02 " марта 20 15 г.



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 14 г.

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

Коды		
0710002		
31	12	2014
05923956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384 (386)		

Организация ОАО "Белая Глинарайгаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Открытое Акционерное Общество / Иная смешанная Российская собственность _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 14 г. ³	20 13 г. ⁴
	Выручка⁵	2110	48370	52715
	Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа	2111	-	-
	<i>в т.ч. от применения спец.набавки (без нал-ой сост.)</i>	2111.1	-	-
	Выручка от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2112	31780	34083
	<i>в т.ч. по агентскому договору</i>	2112.1	-	-
	<i>в т.ч. по договору технического обслуживания</i>	2112.2	26876	29076
	<i>в т.ч. по договорам аренды</i>	2112.3	4904	5007
	Выручка от реал. сжиженного газа	2113	-	-
	Выручка от торговой деятельности	2114	966	2545
	Выручка от проектной деятельности	2115	1536	1937
	Выручка ВДГО	2116	9748	9439
	Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2117	3345	3666
	Выручка от реал. прочих услуг	2118	995	845
	<i>в т.ч. на создание фонда</i>	2118.1	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(36842)	(37362)
	Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа, в том числе:	2121	-	-
	<i>услуги по техническому обслуживанию объектов ГРС</i>	2121.1	(-)	(-)
	<i>аренда газопроводов</i>	2121.2	(-)	(-)
	<i>другие расходы</i>	2121.3	(-)	(-)
	Себестоимость от реализации по договорам с ОАО "Краснодаркрайгаз"	2122	(27983)	(27022)
	<i>в т.ч. по агентскому договору</i>	2122.1	(-)	(-)
	<i>в т.ч. по договору технического обслуживания</i>	2122.2	(22436)	(22210)
	<i>в т.ч. по договорам аренды</i>	2122.3	(5547)	(4812)
	Себестоимость сжиженного газа	2123	(-)	(-)
	Себестоимость от торговой деятельности	2124	(720)	(1909)
	Себестоимость от проектной деятельности	2125	(803)	(733)
	Себестоимость ВДГО	2126	(5440)	(5464)
	Себестоимость выполнения ген. подрядных работ(СМР)	2127	(1868)	(2211)
	Себестоимость прочих услуг	2128	(28)	(23)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11528	15353
	Коммерческие расходы, в том числе:	2210	(253)	(371)
	АГЭС	2211	(-)	(-)
	Магазин	2212	(253)	(371)
	Управленческие расходы в том числе:	2220	(15547)	(14567)
	Материальные расходы	2221	(1770)	(1824)
	Расходы на оплату труда	2222	(7985)	(6650)
	Расходы на отчисления в фонды и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве	2223	(2385)	(2016)
	Амортизация	2224	(829)	(815)
	Прочие расходы	2225	(2578)	(3262)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4272)	415
	Доходы от участия в других организациях	2310	(-)	(-)
	Проценты к получению	2320	(-)	(-)
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы, в том числе:	2340	695	2651
	Сумма восстановленных резервов	2341	62	62
	Излишки, зачисленные при инвентаризации	2342	-	945
	Амортизация безвозмездно полученных активов	2343	412	450
	Доходы от продажи мпз	2344	149	35
	Прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году	2345	58	-
	Возмещение материального ущерба	2345	-	59
	Дооценка активов	2346	-	1094
	Прочие	2347	14	6
	Прочие расходы, в том числе	2350	(2599)	(2849)
	Расходы на создание резервов	2351	(280)	(62)




Налоги и сборы	2352	(104)	(185)
Расходы на социальные нужды	2353	(460)	(890)
Социально-культурные и оздоровительные мероприятия	2354	(125)	(68)
Услуги кредитных организаций	2355	(132)	(130)
Госпошлина	2356	(34)	(74)
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	2357	(26)	(139)
Возвращение членам Совета директоров и ревкомиссии	2358	(20)	(-)
Услуги сторонних организаций	2359	(95)	(93)
Уценка ОС	2360	(-)	(800)
Расходы, связанные с переоценкой и инвентаризацией	2361	(-)	(99)
Благотворительность	2362	(11)	(57)
Непроизводственные командировочные расходы	2363	(868)	(-)
Расходы по продаже мпз	2364	(124)	(30)
Не подлежащий возмещению НДС	2365	(157)	(1)
Расходы на ведение собраний	2366	(15)	(16)
Представительские расходы	2367	(23)	(20)
Подарки работникам	2368	(83)	(95)
Прочие	2369	(42)	(90)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6176)	(217)
в т.ч. от применения спец. надбавки (без нал-ой сост.)	2300.1	(-)	(-)
в т.ч. на создание фонда	2300.2	(-)	(-)
Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(608)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1348)	(537)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2)	(52)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(111)	(80)
Прочее	2460	(1)	(27)
Чистая прибыль (убыток), что том числе:	2400	(6290)	(336)
в т.ч. от применения спец. надбавки (без нал-ой сост.)	2400.1	(-)	(-)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	За год
			20 14 г. ³	20 13 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	1119
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁵	2500	(6290)	(336)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(9)	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель 
(подпись)
" 02 " марта 20 15 г.



Главный бухгалтер 
(подпись) Г.Е. Ключина
(расшифровка подписи)

- Примечания
- Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 - В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 8417-П/03 от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
 - Указывается отчетный период.
 - Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
 - Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, возмещ.
 - Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 14 г.

Коды	
0710003	
31	12 2014
05923956	
2326002173	
45.21.4	
47	49
384 (386)	

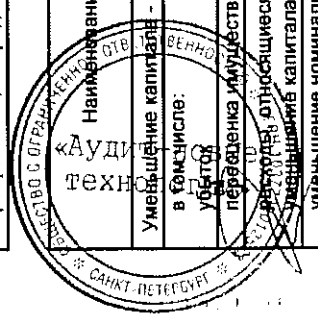
Организация ОАО "Белая Глинарайгаз" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов по ОКПО _____
ИНН _____
Организационно-правовая форма собственности Открытое Акционерное Общество по ОКВЭД _____
Иная смешанная Российская собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.) 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 20 12 г. ¹	3100	15	-	78755	1	6537	85308
За 20 13 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	7367	-	-	7367
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	7367	x	-	7367
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	6248	-	336	6584
в том числе:							
убыток	3221	x	x	-	x	336	336
переоценка имущества	3222	x	x	6248	x	-	6248
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	x	x	-	-

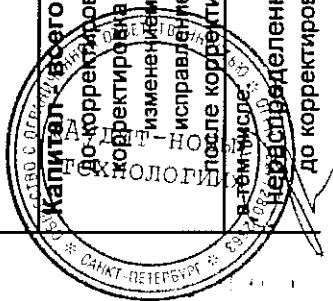


Уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	X	X	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	X	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	(19)	-	(19)	19	X	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ²	3200	15	-	-	79865	1	79865	6220	86091	86091
За 20 14 г. ³										
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	X	X	-	-	-
пероценка имущества	3312	X	X	X	-	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(6290)	(6290)	(6290)
в том числе:										
убыток	3321	X	X	X	X	X	X	(6290)	(6290)	(6290)
пероценка имущества	3322	X	X	X	(-)	X	(-)	(-)	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	X	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	X	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	X	X	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	(231)	-	(231)	231	X	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ³	3300	15	-	-	79624	1	79624	161	79801	79801

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ¹	Изменения капитала за 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего До корректировок Корректировки в связи с: - изменением учетной политики - исправлением ошибок После корректировок	3400	85308	(336)	1119	86091
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	85308	(336)	1119	86091
	3401	6537	(336)	19	6220



корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок в том числе:	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	6537	(336)	19	6220
Добавочный капитал до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок в том числе:	3402	78755	-	1100	79855
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	78755	-	1100	79855
резервный капитал до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок в том числе:	3403	1	-	-	1
	3413	-	-	-	-
	3423	-	-	-	-
	3503	1	-	-	1
уставный капитал до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3404	15	-	-	15
	3414	-	-	-	-
	3424	-	-	-	-
	3504	15	-	-	15

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ¹
Чистые активы	3600	89747	96449	96115

Главный бухгалтер

А.В.Долбин

(подпись)

(расшифровка подписи)

Г.Е.Клюшина

(подпись)

(расшифровка подписи)

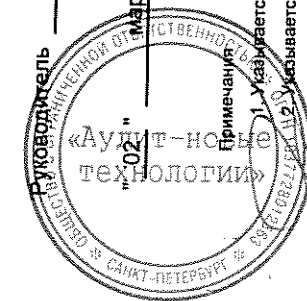
Руководитель

А.В.Долбин

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 20 15 г.



3. Указывается год, предшествующий предыдущему.

3. Указывается предыдущий год.

3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 14 г.

Организация ОАО "Белая Глинарайгаз" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое Акционерное Общество
Иная смешанная Российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн.-руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2014
05923956		
2326002173		
45.21.4		
47	49	
384/386		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 14 г. ¹	За _____ год 20 13 г. ²
Денежные потоки от текущих операций	4110		
Поступления - всего		49 366	52 895
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	42 819	45 878
от зависимых обществ и управляющей компании	4111.1	28 109	29 505
авансы полученные, в том числе	4114	446	540
от зависимых обществ и управляющей компании	4114.1	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 094	6 392
от зависимых обществ и управляющей компании	4112.1	5 145	5 501
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	7	85
Платежи - всего	4120	(48 182)	(50 501)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(6 317)	(8 481)
зависимым обществам и управляющей компании	4121.1	(114)	(1 056)
авансы выданные, в том числе:	4126	(295)	(232)
зависимым обществам и управляющей компании	4126.1	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 364)	(27 055)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4123.1	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(288)	(657)
прочие платежи, в том числе:	4129	(13 918)	(14 076)
платежи во внебюджетные фонды	4129.1	(7 491)	(7 411)
НДС	4129.2	(388)	(215)
иные налоги (кроме налога на прибыль и НДФЛ)	4129.3	(2 192)	(2 193)
выдано в подотчет	4129.4	(3 504)	(3 510)
страховая премия	4129.5	(46)	(311)
прочие	4129.6	(297)	(436)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 184	2 394
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
Поступления - всего		-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия), в том числе:	4212	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4212.1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4213.1	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	-	-



от зависимых обществ и управляющей компании	4214.1	-	-
по инвестиционным договорам, в том числе	4215	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4215.1	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1277)	(2520)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(1277)	(2520)
зависимым обществам и управляющей компании	4221.1	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в том числе:	4222	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4222.1	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4223.1	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4224.1	(-)	(-)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4225.1	(-)	(-)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1277)	(2520)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>13</u> г. ²
Денежные потоки от финансовых операций	4310		
Поступления - всего		-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4311.1	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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, в том числе	4323	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4323.1	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(93)	(126)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	366	492
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	273	366
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


(подпись)

А.В. Долбин
(расшифровка подписи)

Директор


(подпись)

Г.Е. Клошина
(расшифровка подписи)

" 02 " марта 20 15 г.



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода							
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизациями	убыток от обесценения	пересечена		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация							
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 14 г. ¹	5111																
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	за 20 13 г. ²	5112																
программы ЭВМ, базы данных	за 20 14 г. ⁵	5115																
патенты интеллектуальных микросхем	за 20 13 г. ⁶	5117																
товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 20 14 г. ⁵	5118																
селекционные достижения	за 20 13 г. ²	5121																
Деловая репутация организации	за 20 14 г. ¹	5122																
	за 20 13 г. ⁰	5123																



1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
В том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-

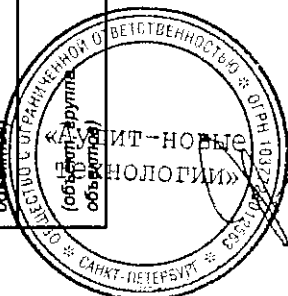
0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5140	-	-	-
В том числе:				
(вид нематериальных активов)	5141	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5142	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5150	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
В том числе:	5151	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
(объект, группа объектов)	5152	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)



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

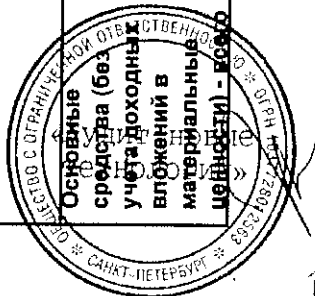
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	5161	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)	5162	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5163	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	5164	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)	5165	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизация ⁶	переоценка первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 14 г. ¹	171645	(80225)	1239	(369)	343	(5313)	-	172615	(85195)
		за 20 13 г. ²	147360	(57019)	4058	(71)	71	(4393)	20298	(18884)	171645



В том числе:	5201	за 20 14 _____ г. ¹	37470	(21575)	-	(-)	-	(1080)	-	-	37470	(22665)
			здания	18011	(3883)	770	(-)	-	(353)	18689	(17339)	37470
Машины и оборудование	5202	за 20 14 _____ г. ¹	6401	(4689)	808	(196)	170	(553)	(-)	(-)	7013	(5072)
			за 20 13 _____ г. ²	7037	(4896)	458	(-)	-	(584)	(1094)	791	6401
Сооружения	5203	за 20 14 _____ г. ¹	121635	(50912)	-	(-)	-	(3167)	-	-	121635	(54079)
			за 20 13 _____ г. ²	116871	(45543)	2061	(-)	-	(3033)	2703	(2336)	121635
Транспортные средства	5204	за 20 14 _____ г. ¹	4720	(2773)	431	(173)	173	(476)	-	-	4978	(3076)
			за 20 13 _____ г. ²	4064	(2457)	727	(71)	71	(387)	-	-	4720



Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 14 _____ г. ¹	446	(276)	-	(-)	-	(37)	-	446	(313)
		за 20 13 _____ г. ²	404	(240)	42	(-)	-	(36)	-	446	(276)
Земельные участки и объекты приобладпользования	5206	за 20 14 _____ г. ¹	973	(-)	-	(-)	-	(-)	-	973	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	973	(-)	-	(-)	-	(-)	-	973	(-)
Прочие основные средства	5207	за 20 14 _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5210	за 20 14 _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе:	5211	за 20 14 _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Имущество для передачи в лизинг	5212	за 20 14 _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Имущество, предоставляемое по договору проката	5213	за 20 14 _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Прочие основные средства	5214	за 20 14 _____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 13 _____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)



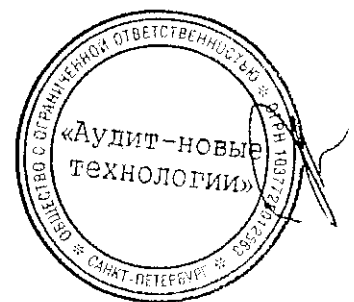
2.2 Незавершенные капитальные вложения

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	5220	за 20 14 г. ¹	-	1256	(-)	(1239)	17
		за 20 13 г. ²	511	2602	(-)	(3113)	-
в том числе:							
Здания	5221	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ²	511	259	(-)	(770)	-
Машины и оборудование	5222	за 20 14 г. ¹	-	825	(-)	(808)	17
		за 20 13 г. ²	-	334	(-)	(334)	-
Сооружения	5223	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ²	-	1240	(-)	(1240)	-
Транспортные средства	5224	за 20 14 г. ¹	-	431	(-)	(431)	-
		за 20 13 г. ²	-	727	(-)	(727)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ²	-	42	(-)	(42)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5226	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Прочие основные средства	5227	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 13 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



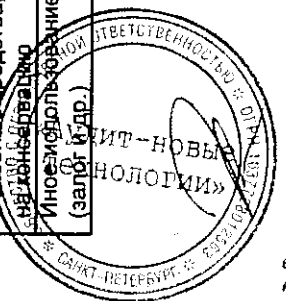
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 14 г.	3а 20 13 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в том числе по группам:	5230	359	1240
газопроводы и сооружения на них	5231	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5232	-	1240
машины и оборудование	5233	359	-
Уменьшение стоимости объектов	5234	-	-
В том числе:			
газопроводы и сооружения на них	5235	-	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5236	-	-
машины и оборудование	5237	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства по первоначальной стоимости, числящиеся на балансе, в том числе:	5240	146275	145177	123581
здания	5241	24463	23104	4312
сооружения	5242	119068	119068	115544
транспортные средства	5243	196	262	262
прочее	5244	2548	2743	3463
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5245	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5246	-	-	-
по лизингу	5247	-	-	-
объекты газоснабжения	5248	-	-	-
прочие основные средства	5249	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5250	3224	2761	2761
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5251	-	-	-
Основные средства, переведенные с баланса на внебаланс	5252	3801	3801	3801
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5253	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5360	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Вклады и уставные капиталы, в том числе:	5361	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
дочерних и зависимых обществ	5362	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
коммерческих организаций	5363	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
коммерческих банков	5364	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, общества, Союзы	5365	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5366	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5367	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-



Акции	5368	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	5369	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Веселя	5370	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5371	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	5372	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	5373	за 20 14 _____ г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13 _____ г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Краткосрочные - всего	5374	за 20 14		за 20 13																
		г. ¹	г. ²	г. ¹	г. ²															
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5375	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дочерних и звличных общесте	5376	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих организацй	5377	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
коммерческих банков	5378	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
организации некоммерческого партнерства, общества, Союзы	5379	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5380	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5381	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	5382	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Облигации	5383	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя	5384	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5385	за 20 14	г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 13	г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Депозитные вклады	5386	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	-	-
		за 20 13 г. ²	-	-	(-)	-	-
Прочие финансовые вложения	5387	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	-	-
		за 20 13 г. ²	-	-	(-)	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5388	за 20 14 г. ¹	-	-	(-)	-	-
		за 20 13 г. ²	-	-	(-)	-	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего, в том числе:				
Вклады в уставные капиталы	5390	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5391	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5392	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5393	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5394	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5395	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5396	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	5397	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5398	-	-	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (ендами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	2074	(-)	5042	(5495)	-	-	-	-	1621	(-)
		за 20 13 г. ²	1936	(-)	7213	(7075)	-	-	-	-	2074	(-)
в том числе:	5401	за 20 14 г. ¹	1518	(-)	4450	(4775)	-	-	-	-	1600	(-)
		за 20 13 г. ²	1478	(-)	5150	(5166)	-	-	-	-	1518	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 14 г. ¹	556	(-)	592	(720)	-	-	-	(407)	21	(-)
		за 20 13 г. ²	458	(-)	2063	(1909)	-	-	-	(56)	556	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)



4.2. Запасы в залоге

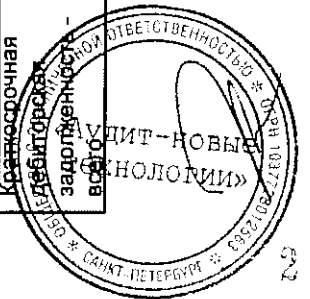
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5410	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5411	-	-	-
прочие запасы	5412	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5413	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5414	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5415	-	-	-
прочие запасы	5416	-	-	-



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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло за счет резерва	списание резерва	создание резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5500	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Покупатели и заказчики всего, в том числе:	5501	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5502	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Авансы выданные всего, в том числе:	5503	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
зависимые общества и управляющая компания	5504	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Прочие дебиторы	5505	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5506	за 20 14 г. ¹	8584	(62)	6207	-	(8064)	(-)	(218)	X	6727	(280)	
		за 20 13 г. ²	10759	(62)	8431	-	(10606)	(-)	(-)	X	8584	(62)	



5507	Поплатители и заказчики ежего, в том числе:	за 20 14 г. ¹	7848	(62)	5455	-	(7578)	(-)	(218)	X	5725	(280)
		за 20 13 г. ²	9222	(62)	7786	-	(9160)	(-)	(-)	X	7848	(62)
5508	зависимые общества и управляющая компания	за 20 14 г. ¹	5670	(-)	3413	-	(5670)	(-)	(-)	X	3413	(-)
		за 20 13 г. ²	6811	(-)	5670	-	(6811)	(-)	(-)	X	5670	(-)
5509	Авансы выданные ежего, в том числе:	за 20 14 г. ¹	376	(-)	465	-	(373)	(-)	(-)	X	468	(-)
		за 20 13 г. ²	1122	(-)	285	-	(1031)	(-)	(-)	X	376	(-)
5510	зависимые общества и управляющая компания	за 20 14 г. ¹	11	(-)	2	-	(11)	(-)	(-)	X	2	(-)
		за 20 13 г. ²	8	(-)	3	-	(-)	(-)	(-)	X	11	(-)
5511	Прочие дебиторы	за 20 14 г. ¹	360	(-)	287	-	(113)	(-)	(-)	X	534	(-)
		за 20 13 г. ²	415	(-)	380	-	(415)	(-)	(-)	X	360	(-)
5512	зависимые общества и управляющая компания	за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	X	-	(-)
		за 20 13 г. ²	210	(-)	-	-	(210)	(-)	(-)	X	-	(-)
5513	Итого	за 20 14 г. ¹	8584	(62)	6207	-	(8064)	(-)	(218)	X	6727	(280)
		за 20 13 г. ²	10759	(62)	8431	-	(10606)	(-)	(-)	X	8584	(62)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴		На 31 декабря 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5520	299	28	82	20	938	876
В том числе:							
дополнители и заказчики	5521	274	3	70	8	399	337
зависимые общества и управляющие компании	5522	25	25	12	12	76	76
прочие дебиторы	5523	-	-	-	-	463	463



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹			на финансовый результат ⁹	списание		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5530	за 20 14 г. ¹ за 20 13 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	- -		
в том числе:		за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-		
Кредиты	5531	за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-		
Займы	5532	за 20 14 г. ¹ за 20 13 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	- -		
Прочие кредиторы	5533	за 20 14 г. ¹ за 20 13 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	- -		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5534	за 20 14 г. ¹ за 20 13 г. ²	5827 7793	5383 5827	- -	(5827) (7793)	(-) (-)	(-) (-)	X X		



поставщики и подрядчики ежемо, в том числе:	5535	за 20 14 г. ¹	360	455	-	(360)	(-)	x	455
		за 20 13 г. ²	311	360	-	(311)	(-)	x	360
зависимые общества и управляющая компания	5536	за 20 14 г. ¹	2	-	-	(2)	(-)	x	-
		за 20 13 г. ²	13	2	-	(13)	(-)	x	2
авансы полученные всего, в том числе:	5537	за 20 14 г. ¹	638	526	-	(638)	(-)	x	526
		за 20 13 г. ²	1753	638	-	(1753)	(-)	x	638
от зависимых обществ и управляющей компании	5538	за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	x	-
		за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	x	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5539	за 20 14 г. ¹	654	721	-	(654)	(-)	x	721
		за 20 13 г. ²	739	654	-	(739)	(-)	x	654
задолженность по налогам и сборам	5540	за 20 14 г. ¹	2767	2283	-	(2767)	(-)	x	2283
		за 20 13 г. ²	3270	2767	-	(3270)	(-)	x	2767
задолженность перед персоналом организации	5541	за 20 14 г. ¹	1362	1329	-	(1362)	(-)	x	1329
		за 20 13 г. ²	1674	1362	-	(1674)	(-)	x	1362
расчеты с филиалом	5542	за 20 14 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	x	-
		за 20 13 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	x	-
прочие кредиторы	5543	за 20 14 г. ¹	46	69	-	(46)	(-)	x	69
		за 20 13 г. ²	46	46	-	(46)	(-)	x	46
Итого	5544	за 20 14 г. ¹	5827	5383	-	(5827)	(-)	x	5383
		за 20 13 г. ²	7793	5827	-	(7793)	(-)	x	5827



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Всего	5550	-	243	12
в том числе:				
займы и кредиты	5551	-	-	-
поставщики и подрядчики	5552	-	138	-
задолженность по налогам и сборам	5553	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5555	-	-	-
авансы полученные	5556	-	105	12

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	5600	5788	7429
Расходы на оплату труда	5601	26462	25134
Отчисления на социальные нужды	5602	8051	7680
Амортизация	5603	5313	4394
Прочие затраты	5604	7028	7663
Итого по элементам	5605	52642	52300
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5606	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5607	52642	52300



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Резервы под оценочные обязательства - всего	5701	1514	3289	(2806)	(-)	1997
в том числе:						
на оплату отпусков	5702	1514	2709	(2806)	(-)	1417
на выплату вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5704	-	405	(-)	(-)	405
под обесценение материальных вложений	5706	-	-	(-)	(-)	-
под обесценение финансовых вложений	5707	-	-	(-)	(-)	-
под прочие резервы	5708	-	175	(-)	(-)	175

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(а) в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5802	-	-	-
в том числе:				
Денежные средства	5803	-	-	-
Основные средства	5804	-	-	-
Прочие	5805	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	-	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	20 14 г. ¹	-	-	-
	20 13 г. ²	-	-	-
в том числе:				
(наименование цели)	20 14 г. ¹	-	-	-
	20 13 г. ²	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-

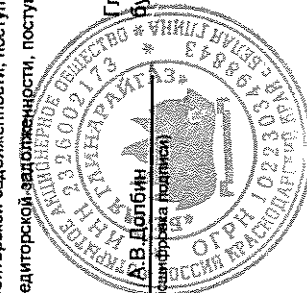
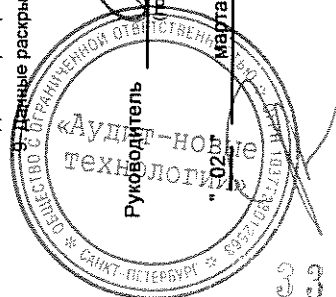
Примечания

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

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель

Главный бухгалтер

А.В. Долбин

Г.Е. Ключина

(подпись)

(подпись)

Мерта

20 15 г.

ОАО «Белая Глинаягаз»

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2014 год**



1. Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Белая Глинарайгаз» (далее «Общество»):

353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116
электронный адрес: e-mail: GLIN@gazpromgk.ru

Почтовый адрес Общества:

353043, Российская Федерация, Краснодарский край, с. Белая Глина, ул. Первомайская, 116

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации Белоглинского района Краснодарского края от 06 сентября 1996г. № 474 как Открытое акционерное общество «Белая Глинарайгаз». В связи с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, свидетельство от 20 сентября 2002 года, за основным государственным номером 1022303498843.

Изменения и дополнения в учредительные документы: Общим Собранием акционеров 23.06.2014 года (Протокол №1) принят Устав Общества в новой редакции.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2014 равен размеру 15 004,00 рубля и разделен на 682 обыкновенные акции.

По данным списка лиц (юридических лиц), зарегистрированных в реестре акционеров именных ценных бумаг ОАО «Белая Глинарайгаз» по состоянию реестра на 31.12.2014 акции Общества распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Количество ценных бумаг
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	116
ОАО «Акционерный банк «РОССИЯ» - номинальный держатель	354
ОАО АКБ «РОСБАНК» - номинальный держатель	138
Физические лица	74
Итого:	682

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества: ЗАО «Специализированный регистратор-Держатель реестра акционеров газовой промышленности»

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии»

Юридический адрес: 192029, Санкт-Петербург, проспект Обуховской обороны, д. 86, Лит. К, оф.333



Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

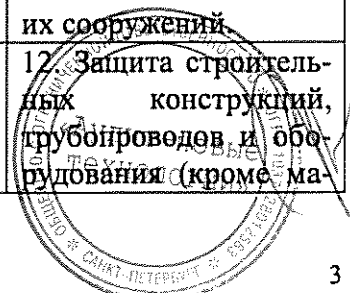
- в 2014 году - 115 человек;
- в 2013 году - 114 человек.

Основные виды деятельности общества в 2014 году:

- организация технического обслуживания газопроводов, сооружений на них;
- сдача в аренду газопроводов;
- строительно-монтажные работы;
- обслуживание внутридомового газового оборудования.

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

№	Номер	Дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия лицензии	Виды деятельности
1	№ВП-30-002683(КС)	03.12.2009	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	по 03.12.2014	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов
2	№ГСП-03-187	24.10.2011	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование»	Без срока действия	4.6 Работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: Работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения; 5.7 Работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений.
3	№ГСС-03-277-27042010	06.07.2012	Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство»	Без срока действия	12. Защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме ма-



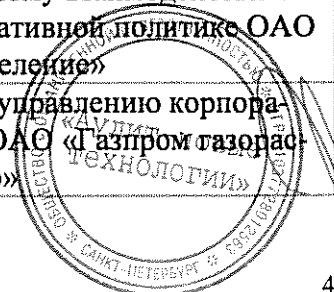
№	Номер	Дата выдачи	Орган, выдавший лицензию	Срок действия лицензии	Виды деятельности
					гистральных и промышленных трубопроводов); 15. Устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений; 16. Устройство наружных сетей водопровода; 19. Устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных.
4	5-Б/00912	17.10.2013	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	Без срока действия	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений

Исполнительный директор Общества - Долбин А.В.

Главный бухгалтер Общества - Ключина Г.Е.

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Щеголев Сергей Эдуардович	Заместитель генерального директора-главный инженер ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
2	Беликова Лада Григорьевна	Заместитель начальника отдела корпоративной работы ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
3	Гордиевский Роман Анатольевич	Начальник отдела корпоративной работы ОАО «Краснодаргоргаз»
4	Колесников Андрей Владимирович	Начальник группы по работе с ГРО Южного и Северо-кавказского Федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию управления по корпоративной политике ОАО «Газпром-газораспределение»
5	Санаров Владимир Никитич	Начальник отдела по управлению корпоративным имуществом ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»



6	Рачинская Марина Федоровна	Ведущий специалист отдела корпоративной работы ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»
7	Климов Максим Викторович	Заместитель начальника отдела по управлению корпоративным имуществом ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.
Председатель ревкомиссии – Жиров Ю.С.

Члены ревкомиссии:

- Кошель М.В.
- Панова И.В.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2014 г., утвержденной приказом от 31.12.2013 г №157, которая подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.11 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Основные средства

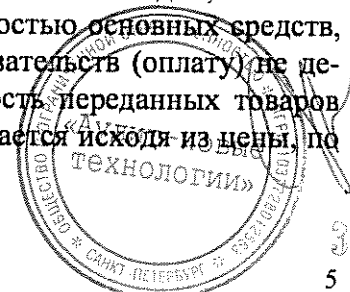
Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по



которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2013 года.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

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

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40,0 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов за исключением объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП). Объекты газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП) учитываются в составе ОС не в зависимости от стоимостного критерия. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.



Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Оценка вложений во внеоборотные активы

Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства производится:

- в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств;
- в размере стоимости принятых к оплате промежуточных или законченных этапов работ;
- в размере фактических расходов на создание и приобретение НИОКР, определяемых в порядке, установленном Положением по учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

В составе нематериальных активов помимо объектов интеллектуальной собственности (исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности) отражаются программные продукты для персональных компьютеров, исключительное авторское право на которые принадлежит Обществу.

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов и их отражение в бухгалтерской отчетности

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

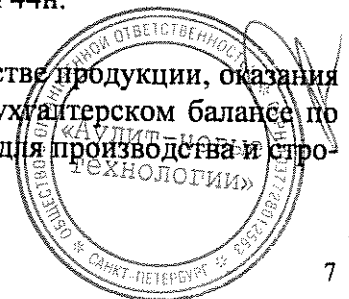
Амортизация нематериальных активов

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и стро-



ительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

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

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемого сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

Счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» в учете не используется.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.

Неотфактурованное сырье, материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по фактической стоимости приобретения.

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по стоимости приобретения, кроме реализации объектов ОС.

Объекты недвижимости оцениваются по стоимости каждой единицы.

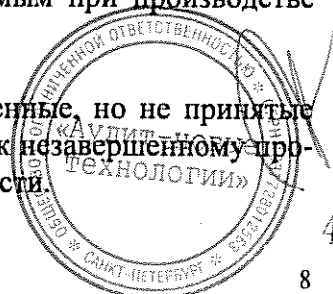
Порядок оценки незавершенного производства

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.

При этом в состав прямых затрат для целей оценки незавершенного производства включаются следующие затраты:

- затраты на приобретение (изготовление) сырья, материалов, полуфабрикатов, израсходованных при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- затраты на электроэнергию, израсходованную на производство продукции;
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих и страховые взносы, относящиеся к данным расходам;
- амортизационные отчисления по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Остатки полуфабрикатов собственного производства, а также законченные, но не принятые заказчиком, услуги по переработке давальческого сырья, относящиеся к незавершенному производству, оцениваются по фактической производственной себестоимости.



Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Транспортные расходы списываются по расчету за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров, на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации – в дебет счета 90 «Продажи», в доле, приходящейся на реализованные товары;

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 115н.

Списание расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется линейным способом.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

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

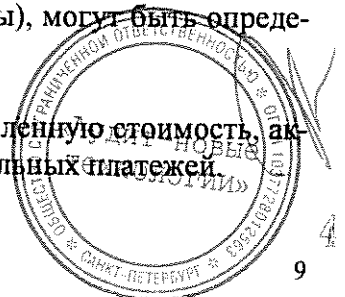
Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.



Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм причитающегося к уплате дисконта по выданным векселям векселедатель предварительно учитывает их в составе расходов будущих периодов.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Добавочный капитал

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Резервный капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5 % чистой прибыли Общества до достижения им предельного размера.

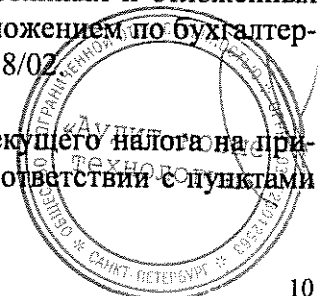
Инвентаризация имущества и обязательств

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

Учет расчётов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами



20 и 21 Положения. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Изменения учетной политики на следующий отчетный период не планируется.

3. Вступительные и сравнительные данные на 31.12.2014 года не менялись.

4. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2014 год в таблице 2.1

Информация об основных средствах, сданные в аренду, числящихся на балансе общества отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе

в тыс. руб.

Наименование	2012 год						Примечание
	Первоначальная стоимость на 01.01.2012 г.	Переоценка	Первоначальная стоимость на 31.12.2012 г. (с переоценкой)	передано / списано за 2012 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2012 г.		
ОАО "Газпром газораспределение Краснодар"							
Здания	2 718,00	-	2718,00	-	2 718,00	-	
Сооружения	115 130,00	-	115130,00	414,00	115 544,00	Модернизация	
Транспортные средства	262,00	-	262,00	-	262,00	-	
Прочее	3 463,00	-	3463,00	-	3 463,00	-	
ИТОГО:	121 573,00	-	121573,00	414,00	121 987,00	-	
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"							
Здания	1 286,00	-	1286,00	-	1 286,00	-	
МКУ "Белоглинское хозяйственное объединение"							
Здание	308,00	-	308,00	-	308,00	-	
ВСЕГО:	123 167,00	-	123167,00	414,00	123 581,00	-	
Наименование	2013 год						Примечание
	Первоначальная стоимость на 01.01.2013 г.	Переоценка	Первоначальная стоимость на 31.12.2013	передано / списано за 2013 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2013 г. (с переоценкой)		

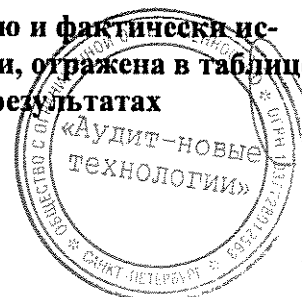


Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2014 год

			г. (с переоценкой)			
ОАО "Газпром газораспределение Краснодар"						
Здания	2 718,00	18 689,00	21 407,00	228,00	21 635,00	-
Сооружения	115 544,00	2 702,00	118 246,00	822,00	119 068,00	-
Транспортные средства	262,00	-	262,00	-	262,00	-
Прочее	3 463,00	(1 094,00)	2 369,00	374,00	2 743,00	-
ИТОГО:	121 987,00	20297,00	142 284,00	1 424,00	143 708,00	-
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"						
Здания	1 286,00	-	1 286,00	(125)	1 161,00	-
МКУ "Белоглинское хозяйственное объединение"						
Здание	308,00	-	308,00	-	308,00	-
ВСЕГО:	123 581,00	20297,00	143878,00	1299,00	145 177,00	-
2014 год						
Наименование	Первоначальная стоимость на 01.01.2014 г.	Переоценка	Первоначальная стоимость на 31.12.2014 г. (с переоценкой)	передано / списано за 2014 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2014 г.	Примечание
ОАО "Газпром газораспределение Краснодар"						
Здания	21 635,00	-	21635,00	20,00	21 655,00	-
Сооружения	119 068,00	-	119068,00		119 068,00	-
Транспортные средства	262,00	-	262,00	(66,00)	196,00	-
Прочее	2 743,00	-	2743,00	(195,00)	2 548,00	-
ИТОГО:	143 708,00	-	143708,00	(241)	143 467,00	-
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"						
Здания	1 161,00	-	1161,00	-	1 161,00	-
МКУ "Белоглинское хозяйственное объединение"						
Здание	308,00	-	308,00	-	308,00	-
ИП Щеглова Н.С.	-	-	-	-	-	-
Здание (магазин)	-	-	-	1 339,00	1 339,00	-
ВСЕГО:	145 177,00	-	145177,00	1098,00	146 275,00	-

Информация об основных средствах, переведенных на консервацию, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах



Информация об основных средствах, полученных по договору аренды, учитываемых за балансом, отражена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Изменение стоимости арендованных ОС в 2014 г., вызвано увеличением кадастровой стоимости земельных участков.

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	От 10 до 100 лет	от 10 до 100лет
Машины и оборудование	от 2 до 20 лет	от 2 до 20 лет
Транспортные средства	от 3 до 14 лет	от 3 до 14лет
Информационное оборудование	от 3 до 5 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 3 до 12 лет	от 3 до 12 лет

Основные средства, стоимость по которым не погашается

тыс. руб.

Группа основных средств	Оценочная стоимость на 31.12.2012	Оценочная стоимость на 31.12.2013	Оценочная стоимость на 31.12.2014
Земельный участок 23:03:0204095:232 Площадь 386 кв. м.	18	18	18
Земельный участок 23:03:0204095:231 Площадь 20725 кв. м.	955	955	955
Итого:	973	973	973
Газопровод ул. Курчатова, 1	352	307	307
Итого:	1325	1280	1280

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражена в таблице 2.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях отражена в таблице 2.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.



Долгосрочные финансовые вложения представлены таблицей:

тыс. руб.

	Инвестиции в дочерние общества	Инвестиции в зависимые общества	Инвестиции в другие организации	Займы, представленные организациям на срок более 12 месяцев	Прочие финансовые вложения	Итого
Остаток на 31 декабря 2013 г.	-	-	-	-	-	-
Поступило в 2014 г.	-	-	-	-	-	-
Выбыло в 2014 г.	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря 2014 г.	-	-	-	-	-	-

Результаты проведенной инвентаризации долгосрочных финансовых вложений подтверждают данные 1170 строки баланса.

Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Информация о запасах отражена в таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Обществом не создавался резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Запасы, находящиеся в залоге отсутствуют.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Покупатели и заказчики	9160	7786	5445
Авансы выданные	1122	376	468
Прочие дебиторы	415	360	534
Итого:	10697	8522	6447

Авансы выданные отражаются с НДС.

Информация о движении дебиторской задолженности отражена в таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.



Наиболее крупными дебиторами являются:

Наименование	Сумма
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	3416
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	121
ООО «ТД Мидас»	100
Население	2110
ИП Щеглова Н.С.	52
ОАО «Кубанская энергосбытовая компания»	41
ООО «АНТ-информ»	38
ИП Касьянов М.А.	30
ООО «ЮГ-ИНТЕР-КАРД»	28
ООО НПП «Дон»	20

Размер созданного резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете

№ п/п	Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2013 г., тыс. рублей	Списано (восстановлено)	Образовано	Сальдо на 31.12.2014 г., тыс. рублей
1	ООО «Кубань Газавтоматика»	62	62	62	62
2	ФГКУ «14 отряд федеральной противопожарной службы по Краснодарскому краю»	-	-	10	10
3	Население ИПР	-	-	155	155
4	Население Проверка дымоходов	-	-	53	53
	Итого	62	62	280	280

Расшифровка списанной дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам

№ п/п	Наименование организации	Сумма списанной дебиторской задолженности за счет резерва (тыс. рублей)	Сумма списанной дебиторской задолженности за счет финансового результата (тыс. рублей)	Причина списания	Наименование и реквизиты документов, на основании которых списана дебиторская задолженность
-	-	-	-	-	-



Данные по дебиторской задолженности за балансом

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	79	79	-

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в таблице 5.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатах.

К просроченной дебиторской задолженности общество относит дебиторскую задолженность, срок возникновения которой превышает три месяца.

6. Денежные средства

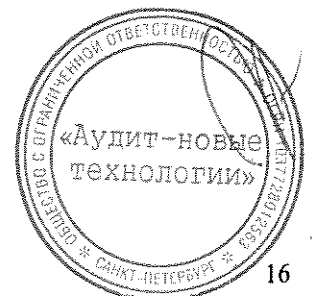
	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
			тыс. руб.
Касса	89	63	48
Расчетные счета	400	303	225
Валютные счета	-	-	-
Прочие денежные средства	3	-	-
Итого:	492	366	273

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств. При этом операций в иностранной валюте не производилось.

В соответствии п.16. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС, оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет показаны свернуто по строке 4129 «прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Свернуто в Отчете показаны возвраты излишне перечисленной заработной платы и налога на доходы физических лиц, возвраты покупателям за сданный товар и не оказанные услуги, возвраты поставщиков, а также неиспользованные подотчетные суммы, поступившие и возвращенные в одном отчетном периоде.



7. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

	Остаток на 31 декабря 2013 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31 декабря 2014 г.
НДС с авансов полученных	97	2155	2172	80
Лицензии и ПО	12	361	191	182
Итого:	109	2516	2363	262

Нематериальные активы, полученные в пользование, отраженные за балансом

Наименование актива	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
НМА, полученные в пользование	8	70	276
Итого:	8	70	276

Уставный капитал

тыс. руб.

Уставный капитал	31.12.2013		31.12.2014	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во Акции	Сумма
Итого:	682	15	682	15

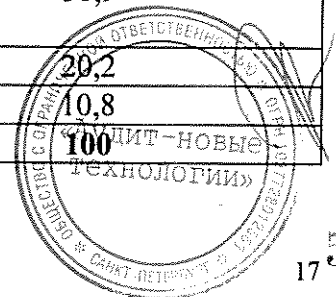
На 31 декабря 2012 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 682 обыкновенных акций номинальной стоимостью 22 руб. каждая.

По состоянию на 31.12.2013 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

По состоянию на 31.12.2014 г. в обращении находится 682 акции Общества номинальной стоимостью 22 руб.

Акции Общества на 31.12.2014 года распределены следующим образом:

Наименование акционера (дольщика, пайщика)	Обыкновенные именные акции, %
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	17,1
ОАО «Акционерный банк «РОССИЯ» - номинальный держатель	51,9
ОАО АКБ « РОСБАНК» - номинальный держатель	20,2
Физические лица	10,8
Итого:	100



Добавочный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2013г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2014г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	79855	-	231	79624
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
Итого:	79855	-	231	79624

Резервный капитал

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2013г.	Увеличение	Уменьшение	Остаток на 31.12.2014г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1	-	-	1
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-	-
Итого:	1	-	-	1

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

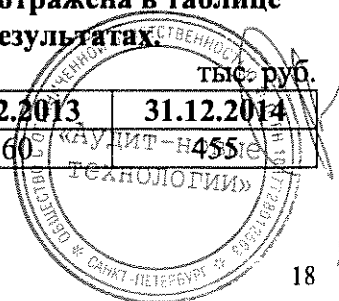
тыс. руб.

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Нераспределенная прибыль прошлых лет, всего	7108	6556	6451
в том числе: нераспределенная прибыль в обращении	1872	1872	1 872
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-	-
Нераспределенная прибыль отчетного года	(571)	(336)	(6290)
Итого:	6537	6220	161

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Поставщики и подрядчики	311	360	455



Задолженность перед персоналом организации	1674	1362	1329
Задолженность перед бюджетом и негосударственными внебюджетными фондами	4009	3421	3004
Авансы полученные	1753	638	526
Прочие кредиторы	46	46	69
Итого:	7793	5827	5383

Авансы полученные отражаются с НДС.

К просроченной кредиторской задолженности общество относит кредиторскую задолженность, срок возникновения которой превышает три месяца.

Наиболее крупными кредиторами являются:

Наименование	тыс. руб.	
	Сумма	
Население	519	
НП СРО «ГС.П»	130	
ООО «Аудит-новые технологии»	125	
НП «ГС»	85	
ООО «МСО»	49	

Выручка от продаж

	тыс. руб.	
	2013	2014
Выручка по агентским договорам	-	-
Выручка по договору технического обслуживания	29076	26876
Выручка по договору аренды	5007	4904
Выручка от реализации сжиженного газа	-	-
Выручка от проектной деятельности	1937	1536
Выручка ВДГО	9439	9748
Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	3866	3345
Выручка от торговой деятельности	2545	966
Выручка от реализации прочих услуг	845	995
Итого:	52715	48370

Не денежные операции

В течение 2014 Общество осуществляло неденежные операции.

Произведены взаимозачеты с ООО «МСО», ООО «Успех-строительная компания», ОАО «Газпром газораспределение Краснодар».



Акт взаимозачета №3 от 31.10.2014 г. ООО «МСО»

60 счет			62 счет			
№ договора, дата	Работы	Сумма	№ дог	дата	вид деят.	сумма
№13 от 01.08.2014 г	Ремонт ГРП	151318,00	171	30.10.2013	СМР	51174,11
№12 от 31.07.2014 г.	Ремонт отмосток на административ- ном здании, ГРП 4, ГРП 1, ГРП 2 в с. Белая Глина.	146366,00	169	30.10.2013	СМР	15841,73
№14 от 01.08.2014 г.	Ремонт служебных помещений	128780,39	12	01.08.2014	СМР	31645,44
			187	12.11.2013	Первичная Ф20	9600,00
			11	01.08.2014	СМР	87079,24
			35	03.12.2013	проект	12515,36
			37	03.12.2013	проект	12515,36
			38	03.12.2013	проект	12515,36
			34	03.12.2013	проект	12515,36
			36	03.12.2013	проект	12515,36
			9	01.07.2014	СМР	125770,00
			34	14.11.2013	Врезка, ПНР	19536,19
			208	20.12.2013	Реконструкция котельной	23240,88
-	-	426464,39	-	-	-	426464,39

Произведен взаимозачет согласно акту взаимозачета №5 от 31.10.2014 г. с ООО «Успех-строительная компания» на сумму 13096,06 руб.; согласно акту №6 от 26.11.2014 г. с ООО «Успех-строительная компания» на сумму 12762,94 руб. Всего на сумму **25859,00 руб.**

Произведен взаимозачет с ОАО «Газпром газораспределение Краснодар» на сумму **517432,69 руб.**

Общая сумма взаимозачетов за 2014 год составила **969756,08 руб.**



Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	тыс. руб.	
	2013	2014
Себестоимость по агентским договорам	-	-
Себестоимость по договору технического обслуживания	22210	22436
Себестоимость услуг по договорам аренды	4812	5547
Себестоимость реализации сжиженного газа	-	-
Себестоимость торговой деятельности	1909	720
Себестоимость проектной деятельности	733	803
Себестоимость ВДГО	5464	5440
Себестоимость выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2211	1868
Себестоимость прочих услуг	23	28
Итого:	37362	36842

Коммерческие расходы

Коммерческие расходы состоят из:

	тыс. руб.	
	2013	2014
Издержки АГЭС	-	-
Издержки магазина	371	253
Итого:	371	253

Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

	тыс. руб.	
	2013	2014
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	14567	15547
Материальные затраты	1824	1770
Затраты на оплату труда	6650	7985
Отчисления во внебюджетные фонды	2016	2385
Амортизация основных средств	815	829
Прочие затраты	3262	2578



Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

тыс. руб.

	2013	2014
Материальные затраты	7429	5788
В том числе:		
• Сырье и материалы,	5457	3681
• Электроэнергия	372	429
• Газ на собственные нужды	285	336
• Бензин, дизтопливо	1315	1342
• Газ сжиженный	-	-
• Прочие	-	-
Затраты на оплату труда	25134	26462
Отчисления во внебюджетные фонды	7680	8051
Амортизация основных средств	4394	5313
Прочие затраты	7663	7028
Итого:	52300	52642

Прочие доходы

тыс. руб.

	2013	2014
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изначально приобретенных не для перепродажи	35	149
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-	58
Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	945	-
Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	450	412
Суммы восстановленных резервов	62	62
Сумма дооценки активов	1094	-
Возмещение материального ущерба	59	-
Прочие	6	14
Итого:	2651	695

Прочие расходы

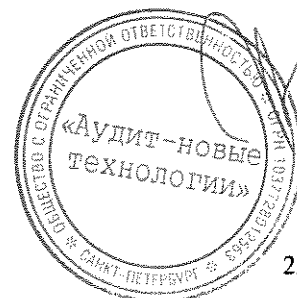
тыс. руб.

	2013	2014
Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации в случае, если эта деятельность осуществляется на разовой основе	-	-
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, изна-	30	-



чально приобретенных не для перепродажи, а также остаточная стоимость проданных объектов основных средств и иных амортизируемых активов, фактическая себестоимость других активов		
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме % - в по кредитам)	130	132
Суммы причитающихся к уплате налогов и сборов	185	104
Не подлежащий возмещению НДС	1	157
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	139	26
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	74	34
Суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, а также суммы других долгов, нереальных к взысканию	-	-
Расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений	57	11
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно – просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	68	125
Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	890	460
Штрафы, пени по налогам	45	-
Расходы, связанные с переоценкой и инвентаризацией активов	99	-
Расходы на создание резервов	62	280
Вознаграждение Члена Совета Директоров и ревизионной комиссии	-	20
Услуги сторонних организаций	93	95
Расходы на ведение собраний	16	15
Представительские расходы	20	23
Подарки работникам	95	83
Уценка активов	800	-
Непроизводительные командировочные расходы	-	868
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	45	42
Итого:	2849	2599

Полученные и выданные обеспечения исполнения обязательств отражены в таблице 8 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах



5. Налоги

Налог на прибыль

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс. руб.

	2013	2014
Налог прибыль	608	-
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Всего:	608	-

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательства и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

тыс. руб.

№	Показатель	2013	2014
1	Постоянная положительная разница		
1.1	-образовано ПНО	860	1423
2	Постоянная отрицательная разница		
2.1	-образовано ПНА	323	75
3	Вычитаемая временная разница		
3.1	-Образовано ОНА	656	848
4	Налогооблагаемая временная разница		
4.1	-Образовано ОНО	97	64
5	Списание и погашение ОНА и ОНО:		
5.1	Погашено ОНА	576	959
5.2	Списано ОНА	-	-
5.3	Погашено ОНО	45	62
5.4	Списано ОНО	-	-
6.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	43	(1235)

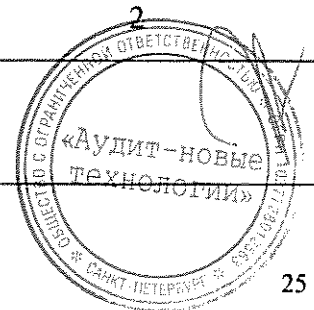
6. Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

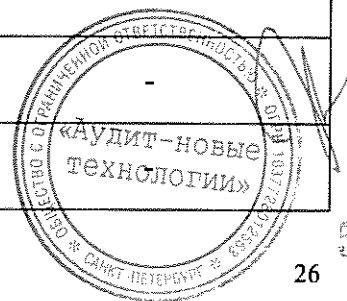
Осуществленные операции со связанными сторонами	2013	2014
Связанные стороны основного хозяйственного общества (товарищества)		
1. ОАО «Газпромгазораспределение Краснодар» (управляющая компания,		



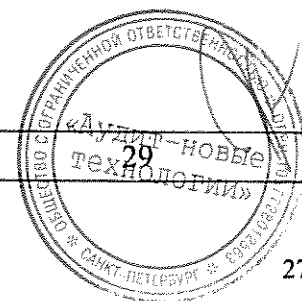
владеет 17,1% акций Общества)		
1.1. Договор о передаче имущества в аренду		
Оказаны услуги по сдаче имущества в аренду	5908	5787
Задолженность перед Обществом на конец периода	285	-
1.2. Договор на оказание услуг по техническому обслуживанию газопроводов		
Оказаны услуги по договору на оказание услуг по техническому обслуживанию газопроводов	34310	31714
Задолженность перед Обществом на конец периода	5385	3412
1.3. Договор по техобслуживанию газовой части оборудования ИК УГГ		
Оказаны услуги по договору по техобслуживанию газовой части оборудования ИК УГГ	-	1
Задолженность перед Обществом на конец периода.	-	1
1.4. Договор субкомиссии № 1404 от 03.02.2014 г.		
Оказаны услуги по договору субкомиссии	-	26
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	-
1.5. Договор по оказанию услуг по транспортировке		
Оказаны услуги по договору по транспортировке	47	2
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	6	2
1.6. Договор по оказанию исполнительно-распорядительных услуг		



Оказаны исполнительно-распорядительные услуги по договору	-	12
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	-
1.7. Договор по использованию лицензионных компьютерных программ		
Использование лицензионных компьютерных программ	-	2
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	-
1.8. Прочие		
Выполнены услуги по договорам поставки оборудования, договорам подряда	1171	484
Задолженность Общества на конец периода	2	-
Задолженность перед обществом на конец периода	5	-
1.9. Договор субкомиссии № 1404 от 03.02.2014 г.		
Реализованный товар по договору субкомиссии	-	208
Задолженность Общества на конец периода	-	6
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	-
2. ОАО «Газпром газораспределение» (владеет 27,6 % акций Общества)		
2.1. Агентский договор, прочее	-	-
Поставлено оборудование, материалы по агентскому договору, прочее	-	-
Задолженность Общества на 31.12.2010г.	-	-
Задолженность перед обществом на 31.12.2011 г.	-	-



3. ОАО «Акционерный банк «РОССИЯ» - номинальный держатель (владеет 51,9 % акций Общества)		
Оказаны услуги по договору РКО	43	60
Задолженность Общества на конец периода	-	-
3.000 «Газпром межрегионгаз Краснодар» (контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом)		
3.1 Договор возмездного оказания услуг		
Оказаны услуги	75	121
Задолженность перед Обществом на конец периода	1	5
Задолженность Общества на конец периода	-	-
3.2 Договор оказания услуг техобслуживания газового оборудования		
Оказаны услуги по техобслуживанию газового оборудования	-	2
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	-
3.3 Договор аренды нежилых помещений		
Оказаны услуги по договору аренды	549	557
Задолженность перед Обществом на конец периода	45	47
Задолженность Общества на конец периода	-	-
3.4. Агентское вознаграждение за оказание услуг по пломбировке приборов учета газа населения		
оказание услуг по пломби-	-	



ровке приборов учета газа населения		
Задолженность перед Обществом на конец периода	-	3
Задолженность Общества на конец периода	-	-
3.4 Договор поставки природного газа		
Оказаны услуги по договору поставки	295	397
Задолженность перед Обществом на конец периода	49	67
Задолженность Общества на конец периода	-	-
Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность		
Начислены краткосрочные вознаграждения (Исполнительный директор, зам. по строительству, главный инженер, главный бухгалтер), всего	2588	2742
В том числе:		
По окладу	1413	1398
Персональная надбавка	-	140
Выслуга лет	2	-
Премия месячная	1	-
Премия квартальная	402	272
Премия к юбилейным датам	274	147
МП к отпуску	135	147
Отпускные	237	224
Единовременные вознаграждения за выполнение особо важных заданий	-	-
Премия по итогам года	-	254
Прочие выплаты	124	160
Начислены налоги с ФОТ	800	761



7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Размер оценочных обязательств

Наименование оценочного обязательства	тыс. руб.			
	Сальдо на 31.12.2013 г., тыс. рублей	Списано	Образовано	Сальдо на 31.12.2014 г., тыс. рублей
Резерв на оплату отпускных	1514	2806	2709	1417
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	-	-	405	405
Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за 9 месяцев 2014 года	-	-	175	175
Итого	1514	2806	3289	1997

Судебные разбирательства

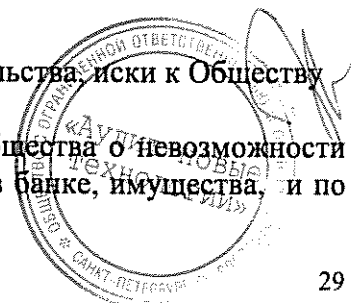
В 2012 году Обществом предъявлено требование, по которому принято решение Арбитражного суда

Контрагент	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска - основной долг (руб.)	Сумма иска – санкции (руб.)	Судебные расходы (госпошлина)	Результат судебного разбирательства
ООО «Кубаньгазавтоматика»	Исковое заявление о взыскании дебиторской задолженности в размере 62,0 тыс. руб., а также судебных расходов на оплату госпошлины в размере 2,4 тыс. руб.	61608,97	-	2464,36	Решение Арбитражного суда Краснодарского края от 28.09.2012 о взыскании в пользу ОАО «Белая Глинарайгаз» задолженности и судебных расходов на уплату госпошлины
Итого:	-	61608,97	-	2464,36	-

По данному контрагенту дебиторская задолженность не погашена.

В 2014 году контрагентами, по которым ведутся судебные разбирательства, иски к Обществу не предъявлялись.

В июне 2014 года исполнительный лист был направлен в адрес Общества о невозможности взыскания задолженности т.к., данный контрагент не имеет счетов в банке, имущества, и по



месту регистрации не зарегистрирован. 26.08.2014 году исполнительный лист был повторно направлен в ФССП по Прикубанскому округу.

8. Информация о рисках.

Операционные риски

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений.

Процедуры правового характера

По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2014г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Действия Общества по управлению рисками направлены на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества

- проверка соблюдения установленных лимитов путем получения соответствующих отчетов и сверки с данными первичных документов;

- проверка соблюдения порядка совершения сделок, выверка счетов, информирование руководителей о выявленных нарушениях, об ошибках и недочетах.

9. События после отчетной даты

9.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

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

Крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не осуществлялось.

10. Информация по прекращаемой деятельности

В 2014 Обществом решение о прекращении деятельности (или ее части) не принималось.

В период до 02.03.2015 г, уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.



11. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2012 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2013 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2014 г., тыс. руб.	Динамика за отчетный период (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	96115	96449	89747	-6702
Уставный капитал	15	15	15	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	(96100)	(96434)	(89732)	-6702

12. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

	руб.		
	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	(571138)	(335207)	(6290135)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	682	682	682
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	(837)	(492)	(9223)

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

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

Исполнительный директор

Главный бухгалтер



(Handwritten signature)

А.В.Долбин

Г.Е.Клюшина

02 марта 2015 г.

