

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация ОАО "Мурманоблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов

Открытое акционерное общество / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

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

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ / OKФC

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
03291423		
5193101033		
40.20.2		
47		42
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	21	21	-
	в том числе:				
	приобретение нематериальных активов		21	21	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	24 981	26 490	27 817
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	24 037	26 301	27 566
	Оборудование к установке	11502	72	72	72
	Строительство объектов основных средств	11503	872	117	179
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	2	2	2
	в том числе:				
	акции		2	2	2
	Отложенные налоговые активы	1180	339	6 184	13 481
	Прочие внеоборотные активы	1190	841	275	147
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	841	275	147
	Итого по разделу I	1100	26 184	32 972	41 447
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	7 170	7 626	9 233
	в том числе:				
	Материалы	12101	6 866	7 616	8 984
	Товары отгруженные	12102	9	-	-
	Товары	12103	286	-	244
	Расходы будущих периодов	12104	9	10	5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	201 659	196 873	185 876
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	13 045	10 190	14 200
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	186 087	174 701	170 508
	Расчеты по налогам и сборам	12303	946	94	85
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	619	23

	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	101	82	6
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	1	4	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1 478	11 183	1 051
	Оценочные обязательства	12309	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	860	537	3 322
	в том числе:				
	Касса организации	12501	102	87	171
	Касса по деятельности платежного агента	12502	-	-	-
	Расчетные счета	12503	729	423	3 065
	Прочие специальные счета	12504	23	-	-
	Переводы в пути	12505	6	27	86
	Прочие оборотные активы	1260	65	46	32
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	-	17	15
	НДС, начисленный по отгрузке	12602	41	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12603	24	29	17
	Расходы будущих периодов	12604	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12605	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	209 754	205 082	198 463
	БАЛАНС	1600	235 938	238 054	239 910

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14	14	14
	в том числе:				
	уставный капитал		14	14	14
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	46 734	46 866	47 272
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	46 734	46 866	47 272
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	686	686	686
	в том числе:				
	безвозмездно полученное имущество		686	686	686
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(79 675)	(81 123)	(82 413)
	Итого по разделу III	1300	(32 237)	(33 553)	(34 437)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	98 500	109 238	83 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	98 500	109 238	83 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	874	914	1 120
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	99 374	110 152	84 120
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	35 620	38 448	79 981
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	7 000
	Краткосрочные займы	15102	33 590	36 490	71 480
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	315	235	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	1 715	1 723	1 501
5	Кредиторская задолженность	1520	116 938	107 448	88 167
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	9 807	12 152	19 994
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7 424	9 295	13 504
	Расчеты по налогам и сборам	15203	59 203	54 582	28 003
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	28 089	17 066	11 684
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 274	12 695	13 467
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	1	50
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	40
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	4 141	1 657	1 425
	Доходы будущих периодов	1530	296	308	321
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	296	308	321
7	Оценочные обязательства	1540	15 947	15 251	21 758
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	168 801	161 455	190 227

БАЛАНС	1700	235 938	238 054	239 910
--------	------	---------	---------	---------

Руководитель  Колганов Вячеслав
(подпись) (расшифровка подписи) Александрович

16 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация ОАО "Мурманоблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД			Коды		
			0710002		
Дата (число, месяц, год)			31	12	2015
по ОКПО			03291423		
ИНН			5193101033		
по ОКВЭД			40.20.2		
по ОКОПФ / ОКФС			47	42	
по ОКЕИ			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	453 215	458 893
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности		342 045	351 858
	по иным видам деятельности		111 170	107 035
6	Себестоимость продаж	2120	(475 213)	(507 640)
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности		(391 155)	(410 053)
	по иным видам деятельности		(84 058)	(97 587)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(21 998)	(48 747)
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности		(49 110)	(58 195)
	по иным видам деятельности		27 112	9 448
6	Коммерческие расходы	2210	(10 477)	(406)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(32 475)	(49 153)
	в том числе:			
	по регулируемому виду деятельности		(49 110)	(58 195)
	по иным видам деятельности		16 635	9 042
	Доходы от участия в других организациях	2310	272	213
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(16 978)	(18 056)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(16 978)	(18 056)
	Прочие доходы	2340	103 565	117 914
	в том числе:			
	субсидии за счет средств регионального бюджета		96 139	96 547
	пени, штрафы, неустойки		2 145	1 712
	поступления от продажи основных средств		1 453	25
	возмещение убытков или ущерба		1 172	410
	прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году		577	983
	суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности		563	61
	поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов		400	253
	восстановлен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков		-	15 245
	поступления от продажи иных активов		18	2 398
	иные доходы с несущественной суммой (менее 1% в общем итоге прочих доходов)		1 098	280
	Прочие расходы	2350	(40 109)	(42 685)
	в том числе:			

суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания		(20 935)	(4 575)
отчисления в резерв по сомнительным долгам		(8 183)	(21 796)
пени, штрафы, неустойки		(3 579)	(3 079)
расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		(2 751)	(4 643)
судебные расходы (государственные пошлины, судебные издержки)		(1 529)	(937)
расходы, связанные с обслуживанием собственных ценных бумаг		(326)	(210)
возмещение причиненных убытков		(290)	(287)
расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств		(260)	(12)
убытки прошлых лет, признанные в отчетном году		(214)	(682)
расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов		(171)	(218)
расходы, связанные с продажей иных активов		(14)	(1 700)
иные расходы с несущественной суммой (менее 1% в общем итоге прочих доходов)		(1 857)	(4 546)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 275	8 233
Текущий налог на прибыль	2410	(1 685)	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	4 612	5 592
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	42	50
в том числе:			
за счет применения разных способов начисления амортизации		25	40
за счет разных способов признания расходов		19	10
за счет разных правил признания остаточной стоимости проданных объектов основных средств		(2)	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5 824)	(7 288)
в том числе:			
за счет применения разных способов начисления амортизации		(7)	(7)
за счет разных правил признания доходов при продаже основных средств		46	-
за счет разных правил признания доходов будущих периодов		(3)	(3)
за счет убытка, перенесенного на будущее		(5 859)	(7 278)
за счет разных способов признания расходов		(1)	-
Прочее	2460	(5 492)	(151)
в том числе:			
пени и штрафы по налогам по результатам выездной налоговой проверки за 2011-2013г.г.		(4 800)	-
пени и штрафы по налогам за отчетный период		(669)	(298)
уменьшение ОНА в части убытков, перенесенных на будущее, за счет уменьшения расходов по итогам корректировки налоговых баз прошлых налоговых периодов		(158)	-
увеличение ОНА в части убытков, перенесенных на будущее, за счет увеличения расходов по итогам корректировки налоговых баз прошлых налоговых периодов		135	-
восстановление ОНА по итогам инвентаризации отложенного налога		2	-
восстановление ОНО по итогам инвентаризации отложенного налога		(2)	-
списание ОНА по выбывшим активам		-	(9)
списание ОНО по выбывшим активам		-	156
Чистая прибыль (убыток)	2400	1 316	844

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	132	406
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	40
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 448	1 290
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Колганов Вячеслав
(подпись) Александрович
(расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация ОАО "Мурманоблгаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество / Российской Федерации
 Смешанная российская
 собственность с долей
 собственности субъектов

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

Коды		
0710003		
31	12	2015
03291423		
5193101033		
40.20.2		
47	42	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2013 г.	3100	14	-	47 958	4	(82 413)	(34 437)
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 290	1 290
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	844	844
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	406	406
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	40	40
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(406)	-	-	(406)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(406)	X	-	(406)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	14	-	47 552	4	(81 123)	(33 553)
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 448	1 448
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 316	1 316
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	132	132
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	-	-	(132)	-	-	(132)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(132)	X	-	(132)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	14	-	47 420	4	(79 675)	(32 237)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(34 437)	844	40	(33 553)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(34 437)	844	40	(33 553)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(82 413)	844	446	(81 123)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(82 413)	844	446	(81 123)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	(31 941)	(33 245)	(34 116)

Руководитель


(подпись)Колганов Вячеслав
Александрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "Мурманоблгаз"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	21	21	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	24 981	26 490	27 817
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2	2	2
Отложенные налоговые активы	1180	339	6 184	13 481
Прочие внеоборотные активы	1190	841	275	147
Запасы	1210	7 170	7 626	9 233
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	201 659	196 873	185 876
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	860	537	3 322
Прочие оборотные активы	1260	65	46	32
ИТОГО активы	-	235 938	238 054	239 910
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	98 500	109 238	83 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	874	914	1 120
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	35 620	38 448	79 981
Кредиторская задолженность	1520	116 938	107 448	88 167
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	15 947	15 251	21 758
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	267 879	271 299	274 026
Стоимость чистых активов	-	(31 941)	(33 245)	(34 116)

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

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация ОАО "Мурманоблгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности

Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации

Открытое акционерное общество / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
03291423		
5193101033		
40.20.2		
47		42
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	468 569	504 257
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	371 959	406 873
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	86	155
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
субсидия за счет средств регионального бюджета	4114	96 139	96 547
прочие поступления	4119	385	682
Платежи - всего	4120	(457 136)	(503 621)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(136 592)	(182 774)
в связи с оплатой труда работников	4122	(234 881)	(226 605)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 627)	(14 486)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налогов (кроме косвенных) и обязательных страховых взносов	4125	(65 083)	(63 305)
косвенные налоги (НДС)	4126	(10 113)	(8 910)
прочие платежи	4129	(840)	(7 541)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 433	636
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 954	213
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 682	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	272	213
косвенные налоги (НДС)	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(107)	(1 231)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(91)	(1 231)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-

косвенные налоги (НДС)	4225	(16)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 847	(1 018)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	20 300	126 508
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	20 300	126 508
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(33 257)	(128 911)
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	-	(1)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(33 257)	(128 910)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 957)	(2 403)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	323	(2 785)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	537	3 322
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	860	537
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Колганов Вячеслав
Александрович

(расшифровка подписи)

16 марта 2016 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	21	-	-	-	21
	5190	за 2014 г.	-	21	-	-	21
в том числе: товарный знак	5181	за 2015 г.	21	-	-	-	21
	5191	за 2014 г.	-	21	-	-	21

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	136 660	(110 359)	357	(2 200)	1 931	(2 352)	-	-	134 817	(110 780)
	5210	за 2014 г.	137 948	110 385	1 091	(2 379)	2 379	(2 356)	-	-	136 660	(110 359)
в том числе:												
Машины и оборудование	5201	за 2015 г.	16 583	(15 014)	234	(910)	910	(595)	-	-	15 907	(14 699)
	5211	за 2014 г.	16 801	(14 964)	388	(606)	606	(656)	-	-	16 583	(15 014)
Транспортные средства	5202	за 2015 г.	12 149	(11 449)	123	(694)	694	(147)	-	-	11 578	(10 902)
	5212	за 2014 г.	13 129	(13 129)	703	(1 683)	1 683	(3)	-	-	12 149	(11 449)
Сооружения	5203	за 2015 г.	77 906	(68 373)	-	-	-	(1 002)	-	-	77 906	(69 375)
	5213	за 2014 г.	77 934	(67 341)	-	(28)	28	(1 060)	-	-	77 906	(68 373)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2015 г.	1 154	(1 137)	-	(182)	182	(5)	-	-	972	(960)
	5214	за 2014 г.	1 216	(1 179)	-	(62)	62	(20)	-	-	1 154	(1 137)
Здания	5205	за 2015 г.	28 868	(14 386)	-	(414)	145	(603)	-	-	28 454	(14 844)
	5215	за 2014 г.	28 868	(13 769)	-	-	-	(617)	-	-	28 868	(14 386)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	189	1 112	-	(357)	944
	5250	за 2014 г.	251	1 209	(179)	(1 092)	189
в том числе:							
строительство объектов ОС	5241	за 2015 г.	117	980	-	(225)	872
	5251	за 2014 г.	179	117	(179)	-	117
приобретение объектов ОС	5242	за 2015 г.	-	132	-	(132)	-
	5252	за 2014 г.	-	1 092	-	(1 092)	-
оборудование к установке	5243	за 2015 г.	72	-	-	-	72
	5253	за 2014 г.	72	-	-	-	72

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	122	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	285	957	29
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 642	7 634	9 320
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	511	17 381	21 803
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5311	за 2014 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: акции	5302	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5312	за 2014 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5310	за 2014 г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	7 626	-	486 219	(486 675)	-	-	X	7 170	-
	5420	за 2014 г.	9 233	-	508 773	(510 380)	-	-	X	7 626	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	7 616	-	137 549	(706)	-	-	(137 593)	6 866	-
	5421	за 2014 г.	8 984	-	148 977	(1 872)	-	-	(148 473)	7 616	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	(11 595)	-	-	11 881	286	-
	5423	за 2014 г.	244	-	148	(152)	-	-	240	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	269	(260)	-	-	-	9	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	342 721	(463 622)	-	-	120 901	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	359 635	(508 348)	-	-	148 713	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	5 667	(10 478)	-	-	4 811	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	10	-	13	(14)	-	-	-	9	-
	5427	за 2014 г.	5	-	13	(8)	-	-	-	10	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	218 669	(21 796)	120 078	564	(87 225)	(21 008)	560	-	226 267	(24 608)	
	5530	за 2014 г.	185 876	-	192 118	-	(154 749)	(4 576)	-	-	218 669	(21 796)	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	196 497	(21 796)	98 274	-	(75 011)	(4 753)	560	-	210 196	(24 109)	
	5531	за 2014 г.	170 508	-	178 334	-	(147 854)	(4 491)	-	-	196 497	(21 796)	
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	10 190	-	12 969	-	(10 058)	(2)	-	-	13 099	(54)	
	5532	за 2014 г.	14 200	-	2 054	-	(6 064)	-	-	-	10 190	-	
Прочая	5513	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5514	за 2015 г.	94	-	395	551	(94)	-	-	-	946	-	
	5534	за 2014 г.	85	-	94	-	(85)	-	-	-	94	-	
Расчеты с внебюджетными фондами по социальному страхованию	5515	за 2015 г.	619	-	-	-	(618)	-	-	-	1	-	
	5535	за 2014 г.	23	-	619	-	(23)	-	-	-	619	-	
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2015 г.	82	-	101	-	(80)	(2)	-	-	101	-	
	5536	за 2014 г.	6	-	82	-	(6)	-	-	-	82	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2015 г.	4	-	1	-	(4)	-	-	-	1	-	
	5537	за 2014 г.	3	-	4	-	(3)	-	-	-	4	-	
Расчеты с разными дебиторами	5518	за 2015 г.	11 183	-	8 338	13	(1 360)	(16 251)	-	-	1 923	(445)	
	5538	за 2014 г.	1 051	-	10 931	-	(714)	(85)	-	-	11 183	-	
Итого	5500	за 2015 г.	218 669	(21 796)	120 078	564	(87 225)	(21 008)	560	X	226 267	(24 608)	
	5520	за 2014 г.	185 876	-	192 118	-	(154 749)	(4 576)	-	X	218 669	(21 796)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	176 649	152 041	167 206	145 410	119 614	119 614
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	174 818	150 709	156 688	134 892	119 351	119 351
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	415	361	290	290	36	36
прочая	5543	1 416	971	10 228	10 228	227	227
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	109 238	-	-	(10 738)	-	-	98 500
	5571	за 2014 г.	83 000	98 500	-	(72 262)	-	-	109 238
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	109 238	-	-	(10 738)	-	-	98 500
	5572	за 2014 г.	83 000	98 500	-	(72 262)	-	-	109 238
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	145 896	100 849	1 993	(95 633)	(547)	-	152 558
	5580	за 2014 г.	168 148	96 156	2 881	(121 219)	(70)	-	145 896
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	12 152	6 588	-	(8 927)	(6)	-	9 807
	5581	за 2014 г.	19 994	9 965	-	(17 801)	(6)	-	12 152
авансы полученные	5562	за 2015 г.	9 295	4 585	-	(6 294)	(162)	-	7 424
	5582	за 2014 г.	13 504	4 023	-	(8 173)	(59)	-	9 295
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	54 582	50 517	-	(45 896)	-	-	59 203
	5583	за 2014 г.	28 003	49 687	-	(23 108)	-	-	54 582
кредиты	5564	за 2015 г.	235	-	315	(235)	-	-	315
	5584	за 2014 г.	7 000	-	235	(7 000)	-	-	235
займы	5565	за 2015 г.	38 213	-	30	(2 938)	-	-	35 305
	5585	за 2014 г.	72 981	2 000	1 723	(38 491)	-	-	38 213
прочая	5566	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2015 г.	12 695	8 274	-	(12 695)	-	-	8 274

расчеты с подотчетными лицами	5587	за 2014 г.	13 467	12 695	-	(13 467)	-	-	12 695
	5568	за 2015 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
расчеты с внебюджетными фондами по социальному страхованию	5588	за 2014 г.	50	1	-	(50)	-	-	1
	5569	за 2015 г.	17 066	26 448	1 641	(17 066)	-	-	28 089
расчеты с разными кредиторами	5589	за 2014 г.	11 684	16 143	923	(11 684)	-	-	17 066
		за 2015 г.	1 657	4 437	7	(1 581)	(379)	-	4 141
расчеты с учредителями		за 2014 г.	1 425	1 642	-	(1 405)	(5)	-	1 657
		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого		за 2014 г.	40	-	-	(40)	-	-	-
	5550	за 2015 г.	255 134	100 849	1 993	(106 371)	(547)	X	251 058
	5570	за 2014 г.	251 148	194 656	2 881	(193 481)	(70)	X	255 134

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	81 126	70 185	44 648
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	6 884	8 800	13 864
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	4 906	7 693	11 534
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5593	42 157	37 147	14 412
расчеты с внебюджетными фондами по социальному страхованию	5594	22 120	11 692	4 610
расчеты с разными кредиторами	5595	3 693	987	207
расчеты с персоналом по оплате труда	5596	-	2 500	-
займы (%%)	5597	1 366	1 366	-
расчеты с учредителями	5598	-	-	20
расчеты с подотчетными лицами	5599	-	-	1

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	146 086	165 745
Расходы на оплату труда	5620	242 037	245 283
Отчисления на социальные нужды	5630	70 218	58 898
Амортизация	5640	2 268	2 269
Прочие затраты	5650	25 646	35 984
Итого по элементам	5660	486 255	508 179
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(565)	(133)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	485 690	508 046

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 251	38 617	(37 921)	-	15 947
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	15 251	38 617	(37 921)	-	15 947

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	110	10
в том числе:				
залоговая стоимость баллонов	5801	-	110	10
Выданные - всего	5810	82 176	230 111	-
в том числе:				
залог по условиям договора о предоставлении муниципальной гарантии	5811	82 176	205 141	104 436
залог по условиям кредитных договоров с кредитными организациями	5812	-	24 970	97 437

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		64		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		64		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2015 г.	5910	-	-	-
		за 2014 г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2015 г.	5911	-	-	-
		за 2014 г.	5921	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтескому балансу на 31 декабря 2015 года и Отчету о финансовых результатах за январь- декабрь 2015 года ОАО «Мурманоблгаз».

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

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

Устав общества (в новой редакции) утвержден Общим собранием акционеров 18.05.2011; изменения в Устав внесены внеочередным общим собранием акционеров 23.11.2011 и годовым общим собранием акционеров 28.05.2014.

Основным видом деятельности общества является

- распределение газообразного топлива;

прочими видами –

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

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

При заполнении форм бухгалтерской отчетности используется код ОКВЭД 40.20.2 «Распределение газообразного топлива».

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

Генеральный директор представляет единоличный исполнительный орган общества.

Розничные цены на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, регулируются государством в лице Управления по тарифному регулированию Мурманской области. Недополученные в связи применением регулируемых цен доходы

компенсируются Правительством Мурманской области путем предоставления обществу субсидий за счет средств областного бюджета.

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

- с учетом возможностей типовой конфигурации используемой бухгалтерской информационной системы для учета расчетов по оплате труда работников, не состоящих в штате, за выполненные ими работы по договорам гражданско-правового характера, используется бухгалтерский счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»;
- для удобства пользователей обобщение информации о полученных субсидиях осуществляется на счете 86 «Целевое финансирование»;
- исходя из технических возможностей весь поступающий сжиженный углеводородный газ хранится обезличенно, учитывается в составе производственных запасов на бухгалтерском счете 10 «Материалы» и при его реализации хозяйствующим субъектам в категорию «Товары» не переводится (за исключением розничной торговли через АГЗС);
- с целью обеспечения наглядности, сравнимости расходов по видам деятельности, принимая во внимание порядок подготовки обосновывающих материалов для рассмотрения регулирующим органом вопросов об утверждении (пересмотре) розничных цен на сжиженный газ, реализуемый населению для бытовых нужд, расходы, связанные с приобретением газа, реализованного хозяйствующим субъектам (за исключением розничной торговли через АГЗС), списываются на бухгалтерский счет 20 «Основное производство» с отнесением их на соответствующий вид деятельности.

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

Достоверность данных учета и отчетности общества обеспечена документальным подтверждением наличия, состояния и оценки имущества и обязательств. Количество проведенных в 2015 году инвентаризаций – 135, из них 115 – перед составлением годовой бухгалтерской отчетности; расхождений фактического наличия ценностей и данных бухгалтерского учета выявлено не было.

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

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

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

Учетная политика общества на 2015 год утверждена приказами № 432 «Об учетной политике» от 31.12.2014. Способами ведения бухгалтерского учета, существенно влияющими на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, являются:

- раздельный учет доходов и расходов по регулируемому и иным видам деятельности;
- учет доходов и расходов методом начисления;
- отнесение управленческих расходов в себестоимость работ (услуг) не напрямую, а путем списания в дебет счета 20 «Основное производство»;
- отнесение коммерческих расходов в себестоимость работ (услуг) напрямую, путем списания в дебет счета 90 «Продажи»;
- калькулирование себестоимости видов деятельности котловым методом;
- начисление амортизации ОС и НМА линейным способом;
- учет приобретения МПЗ по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16;
- списание МПЗ по методу средней себестоимости;
- ограничение стоимости активов, отражаемых в составе МПЗ, 40 тысячами рублей;
- признание процентов, причитающихся за предоставление в пользование денежных средств, ежемесячно на последний день отчетного месяца;
- отказ от права ежегодной переоценки групп однородных объектов ОС, НМА по текущей (восстановительной) стоимости;
- отказ от проверки НМА на обесценение,
- развернутый способ отражения в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

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

Общество является плательщиком ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль.

В учетную политику 2015 года изменения не вносились.

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

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

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

В бухгалтерских балансах за периоды, предшествующие отчетному, суммы налога на добавленную стоимость, отражались

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

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

- из строк 1230 (12301) и 1550 графы «На 31 декабря 2014 года» исключена сумма 1750 тыс. руб.,
- из строк 1230 (12301) и 1550 графы «На 31 декабря 2013 года» исключена сумма 2511 тыс. руб.,
- из строк 1520 (15202) и 1260 графы «На 31 декабря 2014 года» исключена сумма 1673 тыс. руб.,
- из строк 1520 (15202) и 1260 графы «На 31 декабря 2013 года» исключена сумма 2431 тыс. руб..

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

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

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

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

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

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

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

Общество не осуществляло деятельности по договору доверительного управления имуществом.

8. Информация о движении денежных средств (ПБУ 23/2011).

Денежные потоки классифицированы обществом в соответствии с действующим бухгалтерским стандартом. Движение денежных средств, не признаваемое денежным потоком, учитывается обособленно. Поступления и платежи налога на добавленную стоимость «сворачиваются» и в Отчете о движении денежных средств результат отражается в составе денежных потоков от текущих операций, как прочие поступления, или прочие платежи.

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

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

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

1. ИФНС России по г.Мурманску вынесены Решения от 24.02.2016 №1535 и от 10.03.2016 №2240 о взыскании НДС и пеней за счет денежных средств, находящихся на счетах налогоплательщика в банках, на общую сумму 7641 тыс. руб.;
2. ГУ – Управление ПФ РФ в Первомайском округе г.Мурманска вынесено Решение №061S02160002851 от 09.03.2016 о взыскании страховых взносов и пеней за счет денежных средств, находящихся на счетах плательщика страховых взносов в банках, на сумму 14809тыс. руб.;
3. предъявлено к уплате и помещено банками в очередь (картотеку неоплаченных документов) инкассовое поручение ПАО «Балтийский Банк» на погашение просроченной задолженности по кредиту и процентам в сумме 100364 тыс.руб..

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

Затраты, связанные с ликвидацией последствий ДТП, повлекшими повреждения на опасном производственном объекте – газопроводе, что в соответствии с в ст. 1 Федерального закона от 21.12.1994 N 68-ФЗ "О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера", признается чрезвычайной ситуацией, составили в отчетном периоде 87 тыс. руб..

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

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

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

Оценочное обязательство, связанное с ожидаемым уменьшением размера субсидии, положенной обществу в отчетном периоде, до соответствующего заключения Комитета по тарифному регулированию Мурманской области, признано условным и в бухгалтерском учете не отражено; его оценочное значение по версии Министерства энергетики и ЖКХ (письмо от 29.01.2016 №21-03/286-вг) составляет 5369 тыс.руб..

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных

работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Размер данного оценочного обязательства – 15947 тыс.руб..

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

Решение о прекращении части деятельности обществом не принималось.

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

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

- ПАО «Газпром»,
- АО «Агенство Мурманнедвижимость».

С ПАО «Газпром» (аффилированное лицо) хозяйственные операции не проводились. С АО «Агенство Мурманнедвижимость» (аффилированное лицо) проводились следующие операции:

- характер отношений - оказывает значительное влияние на общество;
- основания для возможности определять решения общества – право распоряжаться более, чем 20% голосующих акций;
- виды операций – финансовые (договор процентного займа от 02.12.2015);
- количество сделок в отчетном периоде – 1;
- сумма займа – 15000 тыс. руб.;
- ставка – 10% годовых;
- форма расчетов – безналичная;
- дата предоставления займа – 02.12.2015;
- дата возврата займа по договору – не позднее 30.12.2015;
- дата возврата займа фактически – 29.12.2015;
- сумма начисленных процентов – 111 тыс.руб.;
- сумма фактически уплаченных процентов – 111 тыс. руб..

Обязательства сторон по данному договору исполнены полностью. Как незавершенные, на конец отчетного периода в учете общества числятся обязательства перед АО «Агенство Мурманнедвижимость» по уплате процентов в размере 309 тыс.руб. за пользование предоставленным в 2013 году займом по договору процентного денежного займа от 04.09.2013 (с дополнительными соглашениями №1 от 27.09.2013, №2 от 01.10.2013, №3 от 31.12.2013). Основной долг по данному договору возвращен в 2014 году.

Лицу, осуществляющему полномочия единоличного исполнительного органа общества – генеральному директору Колганову Вячеславу Александровичу, иных доходов,

кроме предусмотренных контрактом, не выплачивалось. С аффилированными лицами – членами совета директоров, хозяйственные операции не проводились.

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

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

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

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

- Остаток резерва на начало периода - 21796 тыс. руб.,
- Начислен резерв – 8183 тыс. руб.,
- Списано безнадежных долгов за счет резерва – 4811 тыс. руб.,
- Восстановлен резерв – 560 тыс. руб.,
- Остаток резерва на конец периода – 24608 тыс. руб..

Начисление резерва по сомнительным долгам произведено на основании результатов инвентаризации расчетов, профессиональных суждений лиц, компетентно владеющих информацией о должниках и способных оценить степень вероятности погашения этих долгов. Оценка материально-производственных запасов в бухгалтерском балансе соответствует текущей рыночной стоимости. Эта оценка подтверждена заключением лица, компетентно владеющего информацией о ценах на материалы. Таким образом, необходимости в создании резерва под снижение стоимости МПЗ в отчетном периоде нет.

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

Сроки погашения кредитов и займов:

- ОАО «Балтийский Банк» по договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №11/00714 К от 31.07.2014 в размере 98500 тыс. руб. – 31.01.2016;
- МУП «МРИВЦ» по договору процентного денежного займа от 15.11.2013 в размере 30000 тыс.руб. – 29.02.2016;
- МУП «МРИВЦ» по договору процентного денежного займа от 04.09.2013 в размере 3590 тыс. руб. – 29.02.2016.

Контролируемой задолженности по долговым обязательствам перед иностранными организациями у общества нет.

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

В отчетном периоде обществу была оказана за счет средств ФСС РФ государственная помощь в виде финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в размере

64 тыс. руб.. Выделенные средства использованы по целевому назначению – на приобретение специальной одежды.

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

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

1. Условный расход по налогу на прибыль – 2855 тыс. руб.
2. Постоянные налоговые обязательства – 4612 тыс. руб.
3. Изменение отложенных налоговых обязательств – 42 тыс. руб.,
4. Изменение отложенных налоговых активов – (5824 тыс. руб.),
5. Текущий налог на прибыль – 1685 тыс. руб..

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

В соответствии с принятой учетной политикой ошибка признается существенной, если после ее исправления значение итогового показателя соответствующего раздела бухгалтерского баланса меняется на 5 (пять) и более процентов. Ошибки предшествующего отчетного периода, выявленные в отчетном периоде не являются таковыми и исправлены записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного периода, в котором выявлены эти ошибки. Прибыль (577 тыс. руб.) и убыток (214 тыс. руб.), возникшие в результате исправления указанных ошибок, отражены в составе прочих доходов или расходов отчетного периода. В подавляющем большинстве случаев ошибки возникли вследствие представления контрагентами первичных учетных документов за оказанные услуги (выполненные работы) с опозданием.

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

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

- в виде оплаты услуг природоохранного назначения (сбор и очистка сточных вод, обращение с отходами) – 408 тыс.руб.,
- в виде платы за негативное воздействие на окружающую среду – 35 тыс.руб..

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

В отчетном периоде затраты на все виды энергии составили 11659 тыс. руб., в том числе

- теплоэнергию – 5097 тыс.руб.,
- электроэнергию – 6562 тыс.руб..

Темп снижения затрат на энергоресурсы – 3,7%.

Коэффициент энергоемкости производства – 2,4%.

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

На забалансовых счетах учтены:

1. арендованные основные средства: земельные участки и помещения (8642 тыс.руб.),
2. товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение: комплектующие к радиомачте ПАО «Мегафон (26 тыс.руб.), газ автомобильный ГУ МЧС России по МО (101 т),
3. списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов, срок наблюдения за возможностью взыскания которой по состоянию на конец отчетного периода не истек (34051тыс.руб.),
4. нематериальные активы, полученные в пользование без исключительных прав на них: информационная бухгалтерская программа «1С: Управление производственным предприятием 8.1», иные ПО (575 тыс.руб.),
5. материальные ценности в эксплуатации: специальная одежда, инвентарь и хозяйственные принадлежности, стоимость которых погашена при передаче их в эксплуатацию (9034 тыс.руб.),
6. бланки строгой отчетности: авансовые книжки Почты России, трудовые книжки и вкладыши к ним, квитанция на оплату услуг газификации и газоснабжения (3 тыс.руб.),
7. накопленный износ квартир (17 тыс.руб.),
8. сданные в аренду основные средства: ПАО «Мегафон» (16 тыс. руб.), ООО «Газсервис» (269 тыс. руб.)
9. выданные обеспечения обязательств по предоставленной муниципальной гарантии Администрации г.Мурманска в виде залога имущества (82176 тыс.руб.),
10. поручительство (гарантия) третьего лица – Администрации г.Мурманска для обеспечения исполнения обязательств по договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности перед ОАО «Балтийский банк» (98500 тыс.руб.).

Генеральный директор ОАО «Мурманоблгаз»



Колганов В.А.

Главный бухгалтер

Абушаева Н.Н.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

И. С. Симановская

Генеральный директор ООО "Заполярный аудиторский центр") листов.
И. С. Симановская

И. С. Симановская

