

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Газпром газораспределение
Краснодар»

за 2015 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Краснодар»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар» (далее – АО «Газпром газораспределение Краснодар»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Постановлением Главы администрации Ленинского района г. Краснодар 28 января 1994 г. за № 49/1. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №1 по г. Краснодар 01 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022301189790

Место нахождения:

Российская Федерация, 350051, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, д. 23

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Краснодар», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «Газпром газораспределение Краснодар» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством АО «Газпром газораспределение Краснодар», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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



МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Краснодар» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

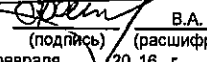
Заместитель генерального
директора по аудиту
ООО «Аудит – НТ»



В.Г. Хомяков

«04» апреля 2016 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
-	ПАССИВ				
-	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3l(n2)	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	83	83	83
-	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
3m(n2)	Переоценка внеоборотных активов	1340	5682	5682	5682
-	в том числе:				
3m(n2)	основных средств	13401	5682	5682	5682
3m(n2)	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2427	2427	2427
-	Резервный капитал	1360	4	4	4
3o(n2)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	886957	596171	510117
-	в том числе:				
3o(n2)	отчетного периода	13701	290786	86050	28633
3o(n2)	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	13701.1	90382	91152	81422
-	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации (корректировка)	13701.2	-	-	42
3o(n2)	от технологического присоединения объектов кап.строительства к сетям газораспределения	13701.3	24646	-	42
3o(n2)	в прочей части	137012	175758	(5102)	(52831)
-	прошлых лет	13702	596171	510121	481484
-	Итого по разделу III	1300	895153	604367	518313
-	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3(n1),3p(n2)	Заемные средства	1410	184064	184399	184734
-	в том числе:				
5.3(n1),3p(n2)	займы	14102	184064	184399	184734
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	53459	40283	32724
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	в том числе:				
-	задолженность по договору уступки права требования	14505	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	237523	224682	217458
-	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3(n1),3q(n2)	Заемные средства	1510	400500	400500	400500
-	в том числе:				
5.3(n1),3q(n2)	займы	15102	400500	400500	400500
5.3(n1)	Кредиторская задолженность	1520	1837277	1722958	779515
-	в том числе:				
5.3(n1)	поставщики и подрядчики	15201	1470508	1673269	707246
5.3(n1)	авансы полученные	15203	285272	33724	48951
5.3(n1)	задолженность перед государственным бюджетом и внебюджетными фондами	15205	72037	1763	5448
5.3(n1)	задолженность перед персоналом	15207	72	192	6673
5.3(n1)	задолженность по договору уступки права требования	15208	-	-	-
5.3(n1)	прочая	15210	9388	14010	11197
-	Доходы будущих периодов	1530	12359	-	-
7(n1)	Оценочные обязательства	1540	36772	34712	29104
-	в том числе:				
7(n1)	оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам года	15401	23679	24986	21768
7(n1)	оценочные обязательства на выплату вознаграждения за выслугу лет	15402	-	-	-
7(n1)	на выплату премий	15403	4393	1180	-
7(n1)	оценочные обязательства на оплату отпусков	15404	8055	7724	6551
7(n1)	оценочные обязательства на гарантийный ремонт по СМР	15405	645	822	785
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	2286908	2158170	1209119
-	БАЛАНС	1700	3419584	2987219	1944890

Руководитель  В.А. Агафонов
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 29 " февраля 20 16 г.



Главный бухгалтер  Е.Л.Ильина
 (подпись) (расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 15 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Краснодар"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности **Распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

смешанная российская с долей собственности субъектов РФ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
03322313		
2308021656		
40.20.2		
12267	42	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 15 г. ³	За _____ год 20 14 г. ⁴
-	Выручка ⁵	2110	3 792 677	3 645 930
-	Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа	2111	3 592 624	3 481 337
-	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки (с нал-ой сост.)</i>	2111.1	112 966	113 945
3w(n2)	Выручка от реал. прочих услуг	2118	200 053	164 593
6(p1)	Себестоимость продаж	2120	(3 115 205)	(3 234 712)
6(p1)	Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа	2121	(3 001 699)	(3 138 506)
6(p1)	<i>в том числе: услуги по техническому обслуживанию объектов газораспределительных сетей</i>	2121.1	(1 434 384)	(1 429 355)
6(p1)	<i>аренда газопроводов</i>	2121.2	(1 293 325)	(1 314 446)
6(p1)	<i>другие расходы</i>	2121.3	(273 990)	(394 705)
6(p1)	Себестоимость прочих услуг	2128	(113 506)	(96 206)
6(p1)	Валовая прибыль (убыток)	2100	677 472	411 218
6(p1)	Коммерческие расходы	2210	(2 797)	(2 890)
6(p1)	Управленческие расходы	2220	(309 935)	(288 827)
6(p1)	<i>в том числе: расходы на оплату труда</i>	2220.1	(159 708)	(147 026)
6(p1)	<i>страховые взносы на обязательное социальное и пенсионное страхование</i>	2220.2	(43 221)	(37 045)
6(p1)	<i>аренда имущества</i>	2220.3	(20 363)	(20 259)
6(p1)	<i>амортизация</i>	2220.4	(10 168)	(13 212)
6(p1),3x(n2)	<i>другие расходы</i>	2220.5	(76 475)	(71 285)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	364 740	119 501
3y(n2)	Доходы от участия в других организациях	2310	4 776	5 615
3y(n2)	Проценты к получению	2320	77 445	20 230
3z(n2)	Проценты к уплате	2330	(9 847)	(9 847)
-	Прочие доходы	2340	24 454	96 565
-	<i>в том числе:</i>			
-	<i>восстановление резерва по сомнительным долгам</i>	2340.1	7 757	76 958
-	<i>доведение фин.вложений до рыночной стоимости</i>	2340.2	14 250	1 555
-	<i> списание кредиторской задолженности</i>	2340.3	204	12 724
3y(n2)	<i>другие доходы</i>	2340.4	2 243	5 328
-	Прочие расходы	2350	(84 789)	(118 576)
-	<i>в том числе: резерв по сомнительным долгам</i>	2350.1	(13 153)	(59 353)
-	<i>убытки прошлых лет</i>	2350.2	(6 252)	(3 284)
-	<i>расходы социального характера в соответствии с коллективным договором</i>	2350.3	(14 391)	(14 561)
-	<i> списание дебиторской задолженности</i>	2350.7	(16 014)	(943)
3z(n2)	<i>другие расходы</i>	2350.8	(34 979)	(40 435)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	376 779	113 488
-	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки(с нал-ой сост.)</i>	2300.1	112 966	113 945
-	Текущий налог на прибыль	2410	(75 822)	(16 613)
-	<i>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2421	10 605	4 701
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(13 176)	(7 559)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 037	(3 227)
-	Прочее	2460	(32)	(39)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	290 786	86 050
-	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки (без нал-ой сост.)</i>	2400.1	90 382	91 152
-	<i>в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения</i>	2400.2	24 646	-




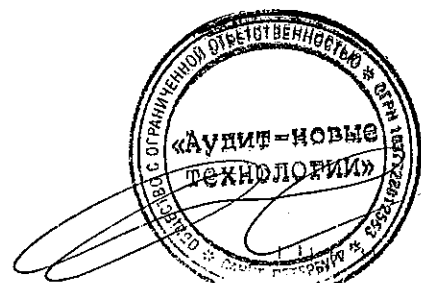
Пояснения	Наименование показателя ²	Код	За год 20 15 г. ³	За год 20 14 г. ⁴
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	290 786	86 050
-	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	(-)
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

" 29 " февраля 20 16 г.



 Е.Л.Ильина
(подпись) (расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

Коды		
0710003		
31	12	2015
03322313		
2308021656		
40.20.2		
12267		42
384 (385)		

Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива ИНН _____ по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ смешанная российская с долей собственности субъектов РФ по ОКФС/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 13 г. ¹	3100	83	(-)	8109	4	510117	518313
За 20 14 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	86054	86054
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	-	86050	86050
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	4	4
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
уменьшение номинальной стоимости акций с погашением облигаций 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	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(- -)	(- -)
пероценка имущества	3222	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	(- -)	X	X	X	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	(- -)	X	X	X	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	(- -)	(- -)	X	X	X	(- -)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(- -)	(- -)	(- -)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	(- -)	(- -)	(- -)	X
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	3200	83	(- -)	8109	4	596171	604367
За 20 <u>15</u> г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(- -)	(- -)	(- -)	290786	290786
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	290786	290786
пероценка имущества	3312	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	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(- -)	(- -)
пероценка имущества	3322	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(- -)	X	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	(- -)	X	X	X	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	(- -)	X	X	X	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	(- -)	(- -)	X	X	X	(- -)
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 20 <u>15</u> г. ³	3300	83	(- -)	8109	4	889957	895153



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ¹	Изменения капитала за 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	518313	86050	4	604367
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	518313	86050	4	604367
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	499553	86050	4	585607
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	10564	-	-	10564
после корректировок	3501	510117	86050	4	596171
в том числе:					
Добавочный капитал					
до корректировок	3402	18673	-	-	18673
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	(10564)	-	-	(10564)
после корректировок	3502	8109	-	-	8109
в том числе:					
резервный капитал до корректировок	3403	4	-	-	4
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	4	-	-	4
в том числе:					
уставный капитал до корректировок	3404	83	-	-	83
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3505	83	-	-	83



3. Чистые активы

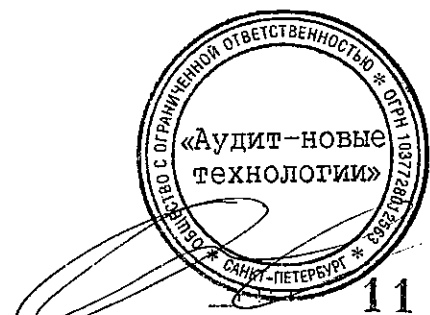
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ¹
Чистые активы	3600	907 512	604 367	518 313

Генеральный директор  В.А. Агафонов
(подпись) (расшифровка подписи)

 Е.Л. Илькина
(подпись) (расшифровка подписи)



" 29 " февраля 20 16 г.



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 15 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/смешанная российская с долей собственности субъектов РФ
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____

Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
по ОКПО	03322313		
ИНН	2308021656		
по ОКВЭД	40.20.2		
по ОКФС/ОКОПФ	12267	42	
по ОКЕИ	384 (386)		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 15 г. ¹	За _____ год 20 14 г. ²
Денежные потоки от текущих операций	4110		
Поступления - всего		4 263 777	3 685 479
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	3 711 343	3 421 967
от зависимых и дочерних обществ	4111.1	1 289	13 455
от основной компании	4111.2	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, в том числе:	4112	45 531	46 907
от зависимых и дочерних обществ	4112.1	3 349	3 337
от основной компании	4112.2	411	1 197
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	232 352	20 600
прочие поступления, в том числе:	4119	274 551	196 005
по договорам уступки права требования	4119.1	1 304	522
возврат налога на прибыль	4119.2	179 798	42 172
возврат налога на добавленную стоимость	4119.3	-	119 758
возврат авансов выданных	4119.4	9 148	7 530
проценты к получению по денежным средствам	4119.5	75 366	18 384
другие поступления	4119.6	8 935	7 639
Платежи - всего	4120	(4 066 463)	(2 852 427)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(3 247 286)	(2 325 598)
зависимым и дочерним обществам	4121.1	(1 736 217)	(1 686 798)
основной компании	4121.2	(1 115 964)	(159 345)
в связи с оплатой труда работников	4122	(311 124)	(286 414)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(9 682)	(9 682)
основной компании	4123.1	(9 682)	(9 682)
налога на прибыль организаций	4124	(134 800)	(110 300)
авансы выданные, в том числе:	4126	(246 831)	(102 955)
зависимым и дочерним обществам	4126.1	(241 706)	(98 229)
основной компании	4126.2	(-)	(-)
прочие платежи, в том числе:	4129	(116 740)	(17 478)
по договору уступки права требования задолженности	4129.1	(-)	(-)
налог на добавленную стоимость	4129.3	(90 380)	(-)
прочие налоги (кроме налога на прибыль, НДС и НДФЛ)	4129.4	(17 925)	(9 356)
другие платежи	4129.5	(8 435)	(8 122)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	197 314	833 052
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
Поступления - всего		13 081	7 177
в том числе:			
от продажи необоротных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	-	784
от зависимых и дочерних обществ	4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	7 000	-
от зависимых и дочерних обществ	4213.1	7 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	6 081	6 393
от зависимых и дочерних обществ	4214.1	-	3 197
по инвестиционным договорам	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(388 300)	(247 816)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(357 972)	(224 498)
зависимым и дочерним обществам	4221.1	(132 215)	(22 955)
основной компании	4221.2	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	(7 000)	(-)
зависимым и дочерним обществам	4223.1	(7 000)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(23 318)	(23 318)
основной компании	4224.1	(23 318)	(23 318)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(-)	(-)
зависимым обществам и основной компании	4225.1	(-)	(-)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(375 219)	(240 639)



Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ²
Денежные потоки от финансовых операций	4310		
Поступления - всего		-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	-
от основной 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	(500)	(521)
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	(-)	(21)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(500)	(500)
основной компании	4323.1	(500)	(500)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(500)	(521)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(178 405)	591 892
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	831 344	239 452
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	652 939	831 344
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

А.А. Ауди
(подпись)

В.А. Ауди
(расшифровка подписи)

Бухгалтер

Е.П. Ильина
(подпись)

Е.П. Ильина

(расшифровка подписи)

" 29 " февраля 20 16 г.



Примечания

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



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
	5130	5131	4	4	4	4	4	4
Всего								
в том числе:								
полезный срок								
(для нематериальных активов)								

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, списанная на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы	часть стоимости, списанная на расходы
НИОКР - всего	5140	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	ж 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:	5141	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)	5151	ж 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5142	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)	5152	ж 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спесано 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 15 г. ¹	-	()	-
	5170	за 20 14 г. ²	-	()	-
в том числе:	5161	за 20 15 г. ¹	-	()	-
	5171	за 20 14 г. ²	-	()	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 15 г. ¹	-	()	-
	5172	за 20 14 г. ²	-	()	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. ¹	-	()	-
	5190	за 20 14 г. ²	-	()	-
в том числе:	5181	за 20 15 г. ¹	-	()	-
	5182	за 20 14 г. ²	-	()	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 15 г. ¹	-	()	-
	5192	за 20 14 г. ²	-	()	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		на конец периода				
			персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		выбыло накопленная амортизация ⁴	неисполь- зованные ⁵	персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴			
Основания (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	ж 20 15 г. ¹	563943	(177075)	132573	(1116)	1116	(30828)	-	-	695400	(206787)
	5210	ж 20 14 г. ²	554670	(148900)	18191	(9918)	5840	(34015)	-	-	563943	(177075)
в том числе:	5201	ж 20 15 г. ¹	53763	(9591)	-	(-)	-	(1417)	-	-	53763	(11008)
	5211	ж 20 14 г. ²	53763	(8174)	-	(-)	-	(1417)	-	-	53763	(9591)
Машины и оборудование	5202	ж 20 15 г. ¹	62778	(36982)	13541	(1116)	1116	(5748)	-	-	75203	(41815)
	5212	ж 20 14 г. ²	67245	(28429)	924	(5591)	1313	(9866)	-	-	62778	(36982)
Связь	5203	ж 20 15 г. ¹	388378	(89157)	105121	(-)	-	(15578)	-	-	463499	(104735)
	5213	ж 20 14 г. ²	375520	(74181)	12658	(-)	-	(14878)	-	-	388378	(89157)
Транспортные средства	5204	ж 20 15 г. ¹	50073	(35418)	13783	(-)	-	(7043)	-	-	63856	(42461)
	5214	ж 20 14 г. ²	49316	(32996)	5031	(4274)	4274	(6898)	-	-	50073	(35418)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	ж 20 15 г. ¹	6941	(5927)	128	(-)	-	(1041)	-	-	9069	(6968)
	5215	ж 20 14 г. ²	6816	(5120)	378	(253)	253	(1080)	-	-	6941	(5927)
Земельные участки и объекты природопользования	5206	ж 20 15 г. ¹	10	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	10	(-)
	5216	ж 20 14 г. ²	10	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	10	(-)
Прочие основные средства	5207	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	ж 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	ж 20 15 г. ¹	134458	(22011)	-	(-)	-	(13910)	-	-	134458	(35921)
	5230	ж 20 14 г. ²	134458	(8102)	-	(-)	-	(13909)	-	-	134458	(22011)
в том числе:	5221	ж 20 15 г. ¹	7903	(2182)	-	(-)	-	(1254)	-	-	7903	(3436)
	5221	ж 20 14 г. ²	7903	(928)	-	(-)	-	(1254)	-	-	7903	(2182)
приписанные средства	5222	ж 20 15 г. ¹	126555	(19829)	-	(-)	-	(12656)	-	-	126555	(32485)
	5222	ж 20 14 г. ²	126555	(7174)	-	(-)	-	(12655)	-	-	126555	(19829)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	ж 20 15 г. ¹	648041	(418)	(132573)	653192
	5250	ж 20 14 г. ²	440666	(-)	(19191)	648041
Здания	5241	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5251	ж 20 14 г. ²	-	(-)	(-)	-
Машины и оборудование	5242	ж 20 15 г. ¹	169336	(-)	(33541)	4489
	5252	ж 20 14 г. ²	370	(-)	(924)	168336
Сооружения	5243	ж 20 15 г. ¹	631205	(419)	(105121)	858703
	5253	ж 20 14 г. ²	440298	(-)	(12658)	631205
Транспортные средства	5244	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	(13783)	-
	5254	ж 20 14 г. ²	-	(-)	(5031)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	(128)	-
	5255	ж 20 14 г. ²	-	(-)	(378)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5246	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5256	ж 20 14 г. ²	-	(-)	(-)	-
Прочие основные средства	5247	ж 20 15 г. ¹	-	(-)	(-)	-
	5257	ж 20 14 г. ²	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г. ¹		3а 20 14 г. ²	
		Увеличение стоимости объектов в том числе по группам:	Машины и оборудование (без автотранспорта и оборудования на кол.)	Уменьшение стоимости объектов	Машины и оборудование (без автотранспорта и оборудования на кол.)
Увеличение стоимости объектов в том числе по группам:	5260	12714	198	-	-
Машины и оборудование (без автотранспорта и оборудования на кол.)	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5262	-	-	168	-
Машины и оборудование (без автотранспорта и оборудования на кол.)	5263	12714	168	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-	-	-
Машины и оборудование (без автотранспорта и оборудования на кол.)	5271	-	-	-	-
Машины и оборудование (без автотранспорта и оборудования на кол.)	5272	-	-	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г.	20 14 г.	20 15 г.	20 14 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280				
здания	5280.1	126767	141849		158008
машины и оборудование	5280.2	27538	27660		26809
транспортные средства	5280.3	94071	106728		119382
прочие	5280.4	5158	7463		9817
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282			188060	157188
по лизингу	5282.1				
объекты газоснабжения	5282.2				
прочие основные средства	5282.3				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			32391461	28193458
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в собственности	5284				
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, по которым ведется работа по подготовке к гос. регистрации	5285				
Основные средства, переданные на консервацию	5286	110269		105961	116368
Иное использование основных средств (безвозм. пользование)	5287	625418			

2.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств

период	на начало периода	на конец периода	выбыло	на конец периода
передаваемые в аренду основные средства (по первоначальной (восстановительной) стоимости) в том числе:				
здания	2015	34552	1281	35833
2014	34552			34552
машины и оборудование	2015	120555	2725	128280
2014	124555			126555
транспортные средства	2015	11285	4613	1696
2014	11916			14212
Итого	2015	172402	8619	179325
2014	173023		621	172402
полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом в том числе:				
здания	2015	372123	16000	356123
2014	360123		8000	372123
машины и оборудование	2015	7069	4859	7069
2014	857			7069
транспортные средства	2015	7146	5651	7351
2014	6646			5646
земельные участки	2015	68915	68916	2500
2014	20831			7448
объекты газового хозяйства (включая газораспределительные сети, ГРП, ШРП)	2015	31938208	2896792	66915
2014	28752001		3061	34831939
Итого	2015	32381461	2977216	31838208
2014	29163458		15360	32381461



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование подкатегории	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода
			первоначальная стоимость	использованная корректировка?		выбыло (попало)	использованная корректировка?	выбыло (попало)		использованная корректировка?
Долгосрочные - всего	5301	за 20 15 г. ¹	4522	-	10	(	-	18782	-
	5311	за 20 14 г. ²	2967	-	-	(	-	4522	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5302	за 20 15 г. ¹	4522	-	10	(	-	18782	-
	5312	за 20 14 г. ²	2967	-	-	(	-	4522	-
Фонды и запасные обществу	5302.1	за 20 15 г. ¹	1482	-	10	(	-	1482	-
	5312.1	за 20 14 г. ²	1482	-	-	(	-	1482	-
Коммерческих организаций	5302.2	за 20 15 г. ¹	3040	-	-	(	-	14250	-
	5312.2	за 20 14 г. ²	1485	-	7000	(	-	1555	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. ¹	18500	-	7000	(	-	18500	-
	5315	за 20 14 г. ²	18500	-	-	(	-	18500	-
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5306	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5316	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Фонды и запасные обществу	5305.1	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5316.1	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Коммерческих организаций	5305.2	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5316.2	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Коммерческий банк	5305.3	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5316.3	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Организации некоммерческого характера, обществу	5305.4	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5316.4	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5305.5	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5316.5	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Ценные бумаги других организаций, в том числе:	5307	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5317	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Акции	5307.1	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5317.1	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Облигации	5307.2	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5317.2	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Вексели	5307.3	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5317.3	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Предоставленные займы	5307.4	за 20 15 г. ¹	18500	-	7000	(	-	18500	-
	5317.4	за 20 14 г. ²	18500	-	-	(	-	18500	-
Депозитные вклады	5307.5	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5317.5	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Прочие финансовые вложения	5307.6	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-	-	-
	5317.6	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-	-	-
Финансовые вложения - Итого	5300	за 20 15 г. ¹	23022	-	7010	(	-	14250	-
	5310	за 20 14 г. ²	21467	-	-	(	-	1555	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ³
Финансовые вложения, входящие в заголовок, - всего, в том числе:	5320	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5321	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5322	-	-	-
Целевые бумаги других организаций	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (своем продаже), - всего	5325	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5326	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5327	-	-	-
Целевые бумаги других организаций	5328	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между инструментами (выдача)	На конец периода
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	размер под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	26534	(598)	115151	(65709)	(1277)	-	X	75978 (1876)
	5400	за 20 14 г. ²	28646	(459)	64847	(68959)	(140)	-	X	26534 (589)
в том числе:	5401	за 20 15 г. ¹	20634	(589)	64400	(60148)	(1277)	-	983	26169 (1876)
	5421	за 20 14 г. ²	15781	(459)	59592	(55061)	(140)	-	612	20834 (589)
запасы с непереносимой стоимостью	5402	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	5422	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
золота продукция и материалы для переработки	5403	за 20 15 г. ¹	5586	(-)	47959	(2765)	(-)	(983)	(983)	43797 (-)
	5423	за 20 14 г. ²	12840	(-)	2385	(9007)	(-)	(612)	(612)	5586 (-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	5424	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 15 г. ¹	14	(-)	2792	(2796)	(-)	-	-	10 (-)
	5425	за 20 14 г. ²	15	(-)	2890	(2891)	(-)	-	-	14 (-)



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	20 14	На 31 декабря г.	На 31 декабря 20 13 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-	-
в том числе:					
связь и материалы	5441	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5442	-	-	-	-
в том числе:					
связь и материалы	5446	-	-	-	-
автомобильные средства и техника для парковочных мест	5447	-	-	-	-
прочие запасы	5448	-	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование поставителя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			учтенная по условиям договора	выявленная резервом по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *	создание резерва по сомнительным долгам	выбыло списание на финансовый результат **	восстановление и использование в резерв	перевод дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	выявленная резервом по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5001	за 20 15 г. ¹	46872	(4871)	85015	-	(3144)	(10421)	-	-	-	121466	(8115)
	5021	за 20 14 г. ²	27397	(4971)	29545	-	-	(8445)	-	-	-	46872	(4971)
Получатели и эмитенты вексел, в том числе:	5002	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5022	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Коммерция и жилищно-коммунальные хозяйства	5002.1	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5022.1	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Арендные обязательства, в том числе:	5003	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5023	за 20 14 г. ²	900	(-)	-	-	(800)	(-)	-	-	-	-	(-)
Коммерция и жилищно-коммунальные хозяйства	5003.1	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5023.1	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие дебиторы	5004	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5024	за 20 14 г. ²	625	(-)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие кредиторы	5005	за 20 15 г. ¹	46872	(4971)	85015	-	(3144)	(10421)	-	-	-	121466	(8115)
	5025	за 20 14 г. ²	25872	(4971)	29545	-	-	(8545)	-	-	-	46872	(4971)
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5010	за 20 15 г. ¹	928 065	(54382)	853684	80	(10009)	(781127)	(160)	10953	81038	1 000 552	(53438)
	5030	за 20 14 г. ²	705314	(76066)	756 921	2792	(59354)	(536544)	(943)	81038	81038	928 065	(54382)
Получатели и эмитенты вексел, в том числе:	5011	за 20 15 г. ¹	653 479	(51171)	538 583	-	(8112)	(568860)	(-)	7742	-	622 202	(51541)
	5031	за 20 14 г. ²	507615	(71480)	552858	-	(58939)	(406993)	(1)	79258	-	653 479	(51171)
Коммерция и жилищно-коммунальные хозяйства	5011.1	за 20 15 г. ¹	27 380	(-)	47074	-	-	(17 141)	(3979)	-	-	53 334	(-)
	5031.1	за 20 14 г. ²	25322	(-)	18180	-	-	(14 132)	(-)	-	-	27 380	(-)
Арендные обязательства, в том числе:	5012	за 20 15 г. ¹	189131	(-)	311337	-	(1887)	(145846)	(12)	-	-	354610	(1897)
	5032	за 20 14 г. ²	121331	(427)	142684	-	(-)	(74551)	(333)	427	-	189131	(-)
Коммерция и жилищно-коммунальные хозяйства	5012.1	за 20 15 г. ¹	155 691	(-)	265287	-	-	(113886)	(-)	-	-	327072	(-)
	5032.1	за 20 14 г. ²	86822	(-)	113696	-	-	(44 817)	(-)	-	-	155 691	(-)
Прочие кредиторы	5013	за 20 15 г. ¹	6020	(-)	-	-	(1887)	(-)	-	-	-	4033	(-)
	5033	за 20 14 г. ²	6520	(-)	-	-	(500)	(-)	-	-	-	6020	(-)
Коммерция и жилищно-коммунальные хозяйства	5013.1	за 20 15 г. ¹	6020	(-)	-	-	(1887)	(-)	-	-	-	4033	(-)
	5033.1	за 20 14 г. ²	6520	(-)	-	-	(500)	(-)	-	-	-	6020	(-)
Прочие дебиторы	5014	за 20 15 г. ¹	79435	(3211)	3774	80	(-)	(63434)	(148)	3211	-	18707	(-)
	5034	за 20 14 г. ²	69848	(4149)	61378	2792	(415)	(54600)	(809)	1353	625	79435	(3211)
Итого	5050	за 20 15 г. ¹	974937	(59353)	938709	80	(13153)	(791548)	(160)	10953	81038	1 122 018	(61553)
	5050	за 20 14 г. ²	732711	(81037)	786 466	2792	(59354)	(546089)	(943)	81038	81038	974 937	(59353)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.	
		Угнетенная	Балансовая	Угнетенная	Балансовая	Угнетенная	Балансовая
Всего	5540	155240	93667	238418	179663	130733	48598
в том числе:							
легулативо и закладной	5541	84099	32468	99994	48723	120786	49296
вклады выданные	5542	32788	30901	80104	80104	427	-
проблемные строительные работы	5543	27354	18239	30900	23828	4971	-
прочие дебиторы	5543	11079	11079	17620	14409	4549	400

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применением процентов, штрафов и иных начислений*	погашение	стисание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	184399 184734	- -	165 165	(-) (-)	(500) (500)	184064 184399
в том числе:								
Кредиты	5572	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
Заемы	5573	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	184399 184734	- -	165 165	(-) (-)	(500) (500)	184064 184399
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5580	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	2123458 1180015	1750626 1653604	- -	(1636603) (697937)	(204) (12724)	500 2237777
показатели и показатели к/к, в том числе:								
бюджетные и бюджетные к/к	5581	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	1673269 707248	1397120 1613878	- -	(1599879) (635193)	(2) (12662)	- -
бюджетные и бюджетные к/к	5581.1	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	496256 451474	435355 438090	- -	(430662) (393308)	(-) (-)	500949 496256
вклады, полученные в виде, в том числе:	5582	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	33724 48951	273847 24334	- -	(22109) (39509)	(180) (52)	285272 33724
от бюджетных организаций	5582.1	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	24 87	200 24	- -	(24) (87)	(-) (-)	200 24
задолженность перед государственными органами	5583	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	18 2737	18 18	- -	(18) (2737)	(-) (-)	- 18
задолженность по налогам и сборам	5584	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	1745 2711	72037 1745	- -	(1745) (2711)	(-) (-)	72037 1745
задолженность перед персоналом организации	5585	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	192 6673	72 184	- -	(192) (6661)	(-) (4)	72 192
прочие кредиторы	5587	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	14010 11187	7650 13445	- -	(12160) (10826)	(12) (6)	- 14010
земельные средства	5588	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	400500 400500	- -	- -	(500) (500)	(-) (-)	500 400500
Итого	5570	ж 20 15 г. ж 20 14 г.	2307857 1364749	1750626 1653604	165 165	(1636603) (697937)	(204) (12724)	500 2307857



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г., г. ²	На 31 декабря 20 14 г., г. ²	На 31 декабря 20 13 г., г. ²
Всего	5500	719119	1419548	459014
в том числе:				
задолженность по налогам и сборам	5501	-	-	-
задолженность перед кредитными организациями	5502	719119	1419548	459014
задолженность перед персоналом организации	5503	-	-	-
задолженность перед прочими кредиторами	5504	-	-	-
прочие кредиторы	5505	-	-	-
	5506	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г., г. ¹	За 20 14 г., г. ²
Материальные затраты	5610	67 635	69 001
Расходы на оплату труда	5620	228 708	206 847
Отчисления на социальные нужды	5630	63 528	54 131
Амортизация	5640	44 528	47 701
Прочие затраты, в том числе:	5650	3 023 535	3 149 748
услуги по техническому обслуживанию объектов капитальных вложений	5650.1	1 404 384	1 429 355
аренда	5650.2	1 344 052	1 364 951
услуги инженерных сетей объектов капитальных вложений	5650.3	31 629	116 036
затраты на топливо, электроэнергию, пар, тепло и холод	5650.4	53 330	83 959
затраты на эксплуатацию объектов капитальных вложений	5650.5	18 181	17 437
услуги связи по ГТС и СМР	5650.6	6 523	23 569
прочие расходы	5650.8	135 136	114 501
Итого по элементам	5660	3 427 933	3 528 428
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4	1
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 427 937	3 526 429



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Накислено	Исполнено	Восстановлено	Остаток на конец
Оценочные обязательства - всего	5700	34712	57140	(55080)	(-)	36772
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	7724	13313	(12682)	(-)	8055
Оценочное обязательство на выплату вознаграждения за выслугу лет	5702	-	13782	(13782)	(-)	-
Оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за год (премии)	5703	24986	25652	(26859)	(-)	23679
Оценочное обязательство по гарантийному ремонту выполненных строительных работ	5704	1180	4383	(1180)	(-)	4383
Оценочное обязательство по гарантийному ремонту выполненных строительных работ	5705	822	-	(177)	(-)	645

8. Обеспечения обязательства

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Полученные - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
5901	5901	-	-	-
5910	5910	-	-	-
Выданные - всего	9811	-	-	-
в том числе:				
Денежные средства	9812	-	-	-
Обонья средства	9813	-	-	-
Прочие				



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	г. 1	
		За 20 15	За 20 14
Получено бюджетных средств - всего	5600	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5601	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5605	-	-
Бюджетные продукты - всего		20 15 г. ¹	20 14 г. ²
	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
(наименование цеха)	5911	-	-
	5921	-	-
Итого:		-	-

Руководитель _____
 (подпись) В.А. Дубровин
 (инициалы)

* 29 - февраля 20 16 г.

Генеральный директор _____
 (подпись)

Е.П.Ильина
 (инициалы)



АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КРАСНОДАР»

**Пояснения к бухгалтерскому
балансу и отчету о
финансовых результатах (П 2)**

за 2015 год

г. Краснодар



СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения.....	3
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	6
3. Расшифровки и пояснения к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о движении денежных средств.....	13
4. Информация по учету договоров строительного подряда.....	32
5. Налоги.....	33
6. Операции со связанными сторонами.....	35
7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	38
8. События после отчетной даты.....	38
9. Информация по прекращаемой деятельности.....	39
10. Чистые активы Общества	39
11. Прибыль на акцию.....	39
12. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества.....	40



1. Общие сведения

Юридический адрес акционерного общества «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КРАСНОДАР» (далее «Общество»):

Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, 23.
Почтовый индекс 350051.

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, 23.
Почтовый индекс 350051.

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации Ленинского района г. Краснодара от 28 января 1994г. № 49/1 как Акционерное общество открытого типа «Краснодаркрайгаз» (переименовано в «Газпром газораспределение Краснодар»). На основании вышеуказанного Постановления Регистрационной палатой города Краснодара Администрации г. Краснодара выдано Свидетельство № 4448 серия Б на имя Открытого акционерного общества «Краснодаркрайгаз» (переименовано в «Газпром газораспределение Краснодар»). В связи с введением в действие Федерального закона «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 11 июля 2002 года, за основным государственным номером 1022301189790.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

Новая редакция Устава утверждена годовым общим собранием акционеров Общества 29 июня 2015 г. (протокол № 1). Лист записи в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы, выдан ИФНС России № 1 по г. Краснодару 09.07.2015 г., ГРН 2152308113714.

Изменения организационно правовой формы:

В рамках приведения в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ изменилась организационно-правовая форма с открытого акционерного общества (ОАО) на акционерное общество (АО), о чем 09.07.2015г. внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным номером 2152308113714.

Филиалы и представительства:

Отсутствуют

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2015 г. равен 82 827 (восемьдесят две тысячи восемьсот двадцать семь) рублей и разделен на 2070675 (два миллиона семьдесят тысяч шестьсот семьдесят пять) акций номинальной стоимостью 0,04 рубля каждая.

Все акции, размещаемые обществом, являются обыкновенными именными и существуют в бездокументарной форме.

Изменениям размер Уставного капитала Общества не подвергался.

Реестродержатель Общества:

ЗАО «СР-ДРАГа» по договору на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг от 27.07.2004 г. № Э-127-2004 г.



Аудитор Общества:

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, улица Синявинская, дом 3, корпус 2

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.

Численность работников Общества:

- в 2015 году: среднесписочная численность работающих составила 360,7 ед., средняя по совместительству – 3,7 ед., по договорам гражданско-правового характера – 2 ед.
- в 2014 году: среднесписочная численность работающих составила 329,7 чел., средняя по совместительству - 2,9 чел., по договорам гражданско-правового характера – 1,8 чел.;
- в 2013 году: среднесписочная численность работающих составила 311 чел., средняя по совместительству - 2 чел., по договорам гражданско-правового характера - 6 чел.;
- в 2012 году: среднесписочная численность работающих составила 298 чел., средняя по совместительству - 3 чел., по договорам гражданско-правового характера-10 чел.;
- в 2011 году: среднесписочная численность работающих составила 242 чел., средняя по совместительству - 3 чел., по договорам гражданско-правового характера-14 чел.;

Основные виды деятельности общества в 2015 году:

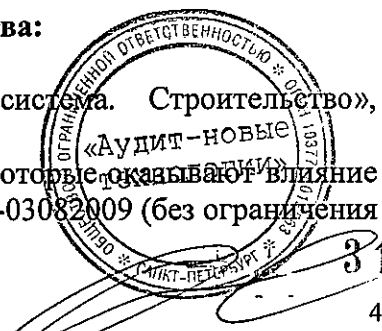
- услуги транспортировки природного газа;
- строительная деятельность;
- прочие.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий (свидетельств):

-Лицензия № ВХ-30-004607 от 12 февраля 2014 г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2, 3 – его классов опасности, срок действия: бессрочная

Членство в саморегулируемых организациях; прочие свидетельства:

- 1) Общество является членом НП «Газораспределительная система. Строительство», регистрационный номер СРО-С-048-12102009:
 - Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСС-11-019-03082009 (без ограничения срока действия);



2) Общество состоит также в НП «Газораспределительная система. Проектирование». Регистрационный номер СРО-П-082-14122009:

- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-07-106 (без ограничения срока действия);

3) Свидетельство о праве проводить энергетическое обследование с правом выдачи энергетического паспорта, в соответствии с Федеральным Законом «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ № 261-ФЗ от 23 ноября 2009 года» № 135-ГПЭ-12;

4) Свидетельство о регистрации А30-00236 опасных производственных объектов в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 1997 года № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору 14 марта 2014 года;

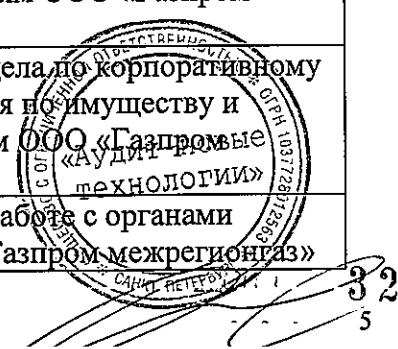
5) Свидетельство № 004417, выданное НП «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении», подтверждающее, что ОАО «Газпром газораспределение Краснодар» является членом Некоммерческого партнерства «Экспертгаз»

Генеральный директор Общества - с 01.05.2014 г. – Агафонов Владимир Александрович на условиях внешнего совместительства (протокол № 9 заседания Совета директоров от 30.04.2014 г.). Телефон: - (861) 224-81-53.

Главный бухгалтер Общества - Ильина Елена Леонидовна протокол № 6 заседания совета директоров ОАО «Газпром газораспределение Краснодар» от 16 декабря 2014 г. Телефон: - (861) 279-36-07.

Совет директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» избран на ГОСА 29.06.2015 г.

№ п/п	Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность / Место работы
1.	Андреев Вадим Валерьевич	Заместитель начальника Управления – начальник отдела по работе с регионами ЮФО, СКФО Управления по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Вавилина Елена Александровна	Заместитель начальник Управления стратегического и корпоративного развития ООО «Газпром межрегионгаз»
3.	Гордиевский Роман Анатольевич	Заместитель начальника отдела управления корпоративным имуществом ОАО «Краснодаргоргаз»
4.	Дмитриев Евгений Анатольевич	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Крон Михаил Альфредович	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
6.	Селезнёв Дмитрий Геннадьевич	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7.	Троянов Александр Иванович	Начальник Управления по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»



Ревизионная комиссия АО «Газпром газораспределение Краснодар» избрана на годовом общем собрании акционеров 29 июня 2015 г.

№ п/п	Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии	Должность / Место работы
1.	Жиров Юрий Сергеевич	Начальник отдела по работе с населением ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»
2.	Зайчик Дмитрий Юрьевич	Начальник группы внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»
3	Меркулов Андрей Юрьевич	Начальник отдела Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

а. Основа представления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с Учетной политикой на 2015 г., утвержденной приказом от 31 декабря 2014 г. № 324/2. Учетная политика Общества сформирована на основании и с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 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.

б. 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.

в. 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.

г. 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) неденежными средствами, 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.

е. Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств была произведена Обществом по состоянию на 1 января 1997 года согласно постановления Правительства.

ф. Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию 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.

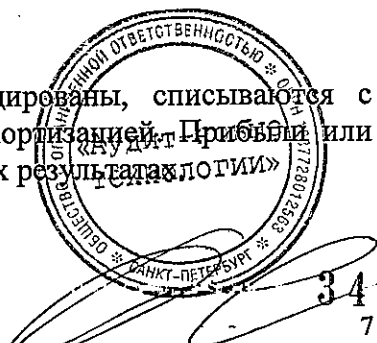
Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности за 2015 год в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль над их движением.

Данная норма устанавливается для всех активов, стоимость которых не превышает 40 000 руб., кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП и др.). Объекты газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП и др.) учитываются в составе основных средств вне зависимости от стоимостного критерия.

г. Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыль или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

н. 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.

i. 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.

j. Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

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.

В 2015 году Обществом был приобретен НМА в виде Электронного архива векторных карт объектов газораспределительной сети на территории города Армавир, сроком полезного использования 10 лет.

к. Амортизация нематериальных активов

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

l. 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, оказания услуг, выполнения работ, товары отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства 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.

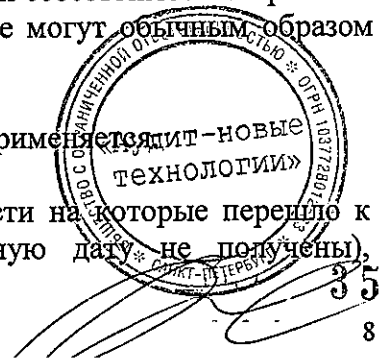
Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретенных товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счет 41 «Товары».

Учет поступления МПЗ ведется без использования счетов «Заготовления и приобретения материальных ценностей» и «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Оценка материалов, при их выбытии производится по способу средней себестоимости. При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется к кредит-новым технологиям

Неотфактурованные сырье, материалы и товары (право собственности на которые передано 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.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары, отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Товарно-материальные ценности, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении, принятые на ответственное хранение в соответствии с условиями договора, принимаются к учету на соответствующие забалансовые счета в натуральном выражении, предусмотренном в договоре.

В составе запасов учитываются также предметы со сроком использования превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода) стоимость данных предметов по мере их выбытия списывается на внереализационные расходы. Для целей налогообложения такие расходы не принимаются.

Стоимость материалов списывается на затраты в полном размере по мере их передачи в эксплуатацию.

Стоимость специальной оснастки погашается организацией линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также в Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утв. Постановлением Министерства труда и социального развития РФ от 18.12.1998 г. № 51

С целью снижения трудоемкости учетных работ производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Начисление погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды в бухгалтерском учете отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

м. Порядок оценки незавершенного производства

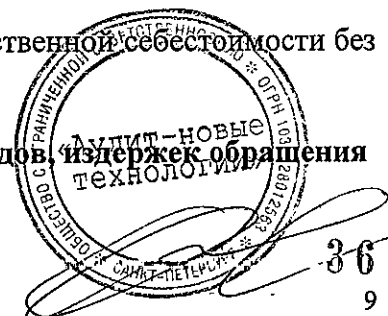
В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг без учета общехозяйственных расходов с применением счета 20.10 «Затраты по транспортировке природного газа», 20.20 «Затраты по прочим видам деятельности», 20.30 «Затраты по СМР», счета 25 «Общепроизводственные расходы».

К прочим расходам Общество относит все иные виды расходов, связанных с производством продукции, работ, услуг.

Бухгалтерский учет расходов ведется обособленно по видам деятельности, производства, технологических процессов, продукции, работ (услуг).

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

п. Учет общепроизводственных 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.

Общепроизводственные 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.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности – в дебет счета 90 «Продажи» с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров в торговой деятельности, пропорционально удельному весу выручки от продаж продукции (товаров, работ, услуг) каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

При этом:

- удельным весом выручки от продаж в торговой деятельности признается товарооборот (выручка от торговли) за минусом покупной стоимости товаров, т.е. - маржинальный доход
- удельным весом выручки от продаж в строительной (в том числе по проектно-изыскательским работам (ПИР)) деятельности (услуги генподряда) признается сумма выручки за минусом суммы расходов на субподрядные работы, согласно КС-2, КС-3, актам выполненных работ (оказанных услуг) по ПИРам.

о. 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.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря создается резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если, последняя, ниже их первоначальной стоимости. Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Анализ стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, может быть основан в части вложений:

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

Результаты анализа по проверке наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений оформлены в виде Справки о результатах проверки наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений в 2015 году. Согласно данным справки, в 2015 году не произошло существенного снижения стоимости финансовых вложений.

р. 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, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

д. 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 06.10.2008г. № 107н.

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате (заемодавцу (кредитору)), непосредственно связанные с приобретением, сооружением (или) изготовлением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов и размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их осуществления. Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов.

е. Резервный капитал

Обществом создан резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

ж. Операции в иностранной валюте

В 2015 году Общество не осуществляло операций в иностранной валюте

з. 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.

и. Учет расчетов по налогу на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности за 2015 год для целей Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 отражены различия налога на бухгалтерскую прибыль, признанную в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированную в налоговом учете и отражены в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы постоянных налоговых обязательств, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного года.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. 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.

в. Изменения учетной политики на следующий отчетный период

В учетную политику Общества на 2016 год были внесены следующие изменения в виде дополнения Приложений к Учетной политике:

Приложения	Наименование	Комментарий	Ссылка на раздел УП
Приложение № 31 к УП для БУ	Резерв на обесценение финансовых вложений	Методика по созданию резерва на обесценение финансовых вложений (признаки, по которым определяется наличие условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, а также порядок проверки финансовых вложений на обесценение)	Раздел 11 «Финансовые вложения» и раздел 19 «Оценочные обязательства»
Приложение № 32 к УП для БУ	СТО Газпром 6.9-2009 «Интеллектуальная собственность. Информационное обеспечение»	Учет интеллектуальной собственности. Информационное обеспечение	Раздел 8 «Нематериальные активы» (пункт 8.1)
	Амортизация на газопроводы, состоящие из различных материалов (сталь и полиэтилен), учитываемые в качестве одного инвентарного объекта	На газопровод, состоящий из различных материалов (сталь и полиэтилен), учитываемый в качестве одного инвентарного объекта, устанавливается минимально возможный срок полезного использования для газопровода из стали и из полиэтилена, то есть 40 лет. Данный подход ориентирован на возможность безопасной эксплуатации газопроводов без дополнительных капитальных вложений и исходит из того, что по	Раздел 9 «Основные средства» (пункт 9.3)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

		истечении 40 лет эксплуатации газопровода, должна быть проведена обязательная диагностика в соответствии с Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления как минимум тех его участков, которые выполнены из стали, и принято решение о возможности его дальнейшей эксплуатации в целом.	
--	--	---	--

в. Изменения сравнительной информации в отчетности за 2015 год

Отчет о движении денежных средств:

Код строки	Сумма по строке ОДДС на 31.12.2014	Сумма по строке ОДДС на 31.12.2014	отклонение	Комментарии
	в отчетности за 2015 год	в отчетности за 2014 год		
4122	(286 414)	(231 564)	(54 850)	Реклассифицирована сумма платежей по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды с целью их отражения совместно с основными платежами по заработной плате, с которыми они связаны
4129	(17 478)	(72 328)	54 850	

Отчет о финансовых результатах:

Код строки	Наименование строки	за 2014 год	изменения	За 2014 год с учетом изменений
2310	Доходы от участия в других организациях	7 170	(1 555)	5 615
2340	Прочие доходы	95 010	1 555	96 565

Комментарий: перенос сумм доведения финансовых вложений до рыночной стоимости.

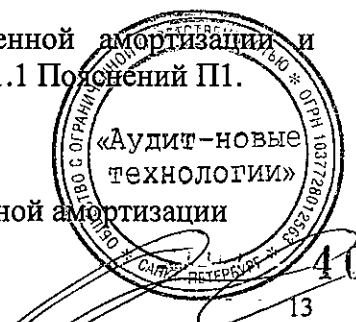
3. Расшифровки и пояснения к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о движении денежных средств.

а. Нематериальные активы

Наличие, поступление и выбытие, а также сведения о начисленной амортизации и остаточной стоимости нематериальных активов приведены в таблице 1.1 Пояснений П1.

б. Основные средства

а) Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1 Пояснений П1.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год**

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3. Пояснений П1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П1.

б) Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам) приведена в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	от 40 до 100 лет	более 30 лет
Машины и оборудование	от 2 до 15 лет	от 2 до 11 лет
Транспортные средства	от 3 до 7 лет	от 3 до 7 лет
Информационное оборудование	от 5 до 10 лет	3 года
Прочие	от 7 до 45 лет	от года до 50 лет

с. Доходные вложения в материальные ценности

Данные о доходных вложениях в материальные ценности приведены в таблице 2.1 пояснений (П1)

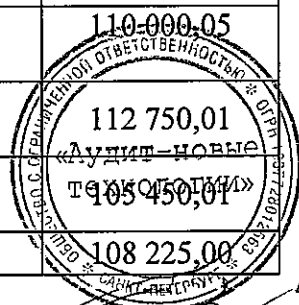
д. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1 Пояснений П1.

е. Краткосрочные финансовые вложения

Информация о предоставленных займах, сроках действия договоров и начисленных процентах представлена в таблице:

№ п/п	Контрагенты / Договоры	Сумма долга по состоянию на 31.12.2015г.	% ставка по договору	Срок действия договора (доп. соглашения)	Начислено % за 2015г.
	АО «Геленджикгоргаз»	18 500 000,00			1 846 937,50
1	3805 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	10,5	до 31.12.16г.	115 500,00
2	3806 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	9,5	до 31.12.16г.	104 499,98
3	3807 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	10	до 31.12.16г.	110 000,05
4	3808 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	10,25	до 31.12.16г.	112 750,01
5	3948 от 11.03.11 Д.С. 6	1 110 000,00	9,5	до 31.12.16г.	105 450,01
6	3949 от 11.03.11	1 110 000,00	9,75	до 31.12.16г.	108 225,00



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

	Д.С. 7				
7	3950 от 11.03.11 Д.С. 7	1 090 000,00	10	до 31.12.16г.	108 999,95
8	3951 от 11.03.11 Д.С. 7	1 090 000,00	10,5	до 31.12.16г.	114 450,00
9	3998 от 13.05.11 Д.С. 7	1 475 000,00	10,5	до 31.12.16г.	154 875,01
10	3999 от 13.05.11 Д.С. 6	1 475 000,00	9,75	до 31.12.16г.	143 812,50
11	4000 от 13.05.11 Д.С. 6	1 475 000,00	10	до 31.12.16г.	147 500,03
12	4001 от 13.05.11 Д.С. 7	1 475 000,00	9,5	до 31.12.16г.	140 125,01
13	4272 от 08.11.11 Д.С.6	1 200 000,00	9,5	до 31.12.16г.	113 999,98
14	4273 от 08.11.11 Д.С.6	1 250 000,00	10	до 31.12.16г.	125 000,00
15	4274 от 08.11.11 Д.С.6	1 350 000,00	10,5	до 31.12.16г.	141 749,97
	ООО «Краснодар Газ-сервис»	-			232 582,19
16	Дог.№ 14-БПР- 4952/15 от 01.07.15	-	8,25	до 01.12.16г.	232 582,19

ф. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2015г. на балансе Общества находятся следующие внеоборотные активы:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи	Сумма
1	Предоплата строительных работ	113 351

г. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1 Пояснений П1.

По состоянию на 31.12.2015г. Общество не имеет запасов, находящихся в залоге.

Наличие запасов, учтенных на забалансовых счетах представлено в таблице:

тыс. руб.

наименование	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Товары, принятые от комитента	-	613	-
Товары, переданные на реализацию субкомиссионеру	-	2527	
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	535	516	

н. Долгосрочная дебиторская задолженность



Наличие и движение долгосрочной дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов и за вычетом оборотов при возникновении и погашения) приведено в таблице 5.1. Пояснений П1.

i. Краткосрочная дебиторская задолженность

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов и за вычетом оборотов при возникновении и погашения) приведено в таблице 5.1. Пояснений П1. В составе дебиторской задолженности суммы выданных авансов отражаются с налогом на добавленную стоимость.

Наиболее крупными дебиторами на 31.12.2015 года являются:

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.
1	ООО «Краснодар Газ-Сервис	39173
2	АО «Армавиргоргаз»	24182
3	ООО «Газпром Межрегионгаз Краснодар»	482593
4	АО «Лабинскрайгаз»	27707
5	АО «Геленджикгоргаз»	25258
6	АО «Крымскрайгаз»	26509
7	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	48756
8	АО «Выселкирайгаз»	24413
9	АО «Калининскаярайгаз»	21434

По договору цессии (переуступка прав требования) с ООО «Межрегионгаз» №9-005/09 от 29.12.09г. (Переименовано в ООО «Газпром межрегионгаз») дебиторами также являются: АО «Геленджикгоргаз» № 25-3-0009/98-3/00 от 12.10.1999 – 2 520 тыс. руб.

АО «Тихорецкгоргаз» № 25-3-0035/98 от 24.01.1999; № 25-3-0035/98-3/00 от 12.10.1999 – 1514 тыс. руб.

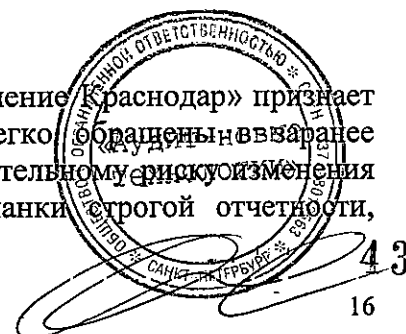
Отчет о работе с предприятиями-дебиторами, вступившими в процедуру банкротства, за 2015 год приведен в Приложении №1 к настоящим пояснениям.

На счете 007 отражена задолженность с истекшим сроком исковой давности. Данные о наличии и движении приведены в таблице:

Наименование	тыс. руб.			
	на 31.12.14	поступило	списано	на 31.12.15
Покупатели и заказчики	68	15923	4	15987
Авансы выданные	593	3	-	596
Прочие, том числе	817	5	76	746
возмещение затрат агента	778	5	58	725
итого	1478	15931	80	17329

j. Денежные средства

В качестве денежных эквивалентов АО «Газпром газораспределение Краснодар» признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам общество не относит бланки строгой отчетности,



учитываемые по счету 50.30 в сумме - 26 тыс. руб. В 2015 году Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами.

к. Прочие оборотные активы

Данные о прочих оборотных активах представлены в таблице:

	тыс. руб.		
Прочие оборотные активы	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Строка баланса 1260	59519	6473	10089
<i>В том числе: НДС с авансов</i>	<i>43516</i>	<i>5144</i>	<i>7467</i>
<i>Денежные документы</i>	<i>26</i>	<i>43</i>	<i>29</i>
<i>Начисленная выручка по длительным договорам подряда</i>	<i>1312</i>	<i>-</i>	<i>1152</i>
<i>Права на использование программного обеспечения</i>	<i>14665</i>	<i>1286</i>	<i>1441</i>

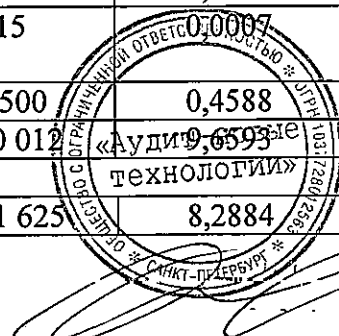
л. Уставный капитал

31.12.2015		31.12.2014		31.12.2013	
Кол-во акций, шт.	Величина уставного капитала, тыс. руб.	Кол-во акций, шт.	Величина уставного капитала, тыс. руб.	Кол-во акций, шт.	Величина уставного капитала, тыс. руб.
2 070 675	83	2 070 675	83	2 070 675	83

По состоянию на 31.12.2015 в обращении находится 2 070 675 акций Общества номинальной стоимостью 0,04 руб.

Акции Общества на 08.06.2015 года распределены следующим образом:

№ п/п	Наименование акционера	Количество акций	Процент от общего числа
	АО «Газпром газораспределение Краснодар»	2 070 675	100
1.	ОАО «Газпром газораспределение»	1181965	57,0811
2.	Краснодарский край в лице краевого государственного казённого специализированного учреждения «Фонд государственного имущества Краснодарского края»	35 150	1,6975
3.	ПАО «Газпром»	528 025	25,5001
4.	ОАО «Краснодаргоргаз»	41 500	2,0042
5.	ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс»(ДУ)	70000	3,3805
6.	ООО «Центральная инвестиционная теплоэнергетическая компания»	55	0,0027
7.	ООО «Социум-банк»	4 453	0,2151
8.	ЗАО «Судебные поверенные и правовые консультанты «Юрискон»	15	0,0007
9.	СИВАЛЕРО ЛИМИТЕД (SIVALERO LIMITED)	9 500	0,4588
10.	Акционеры - физические лица - 102 человека	200 012	9,6593
	<i>в том числе:</i>		
	Семенко Борис Григорьевич	171 625	8,2884



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

м. Добавочный капитал

Данные о движении добавочного капитала в 2015 году отражены в таблице:

	Остаток на 31.12.2014г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2015г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	5682	-	-	5 682
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	2427	-	-	2 427
Итого:	8109	-	-	8109

п. Резервный капитал

Данные о наличии и движении резервного капитала отражены в таблице:

Вид резерва	Остаток на 31.12.2014г.	Поступило	Используй ва но	Остаток на 31.12.2015г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	4	-	-	4
Итого:	4	-	-	4

о. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Статья нераспределенной прибыли	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Нераспределенная прибыль прошлых лет	596171	510117	485273
Нераспределенная прибыль отчетного года, в том числе:	290786	86050	28633
- прибыль от спец. надбавки (не подлежащая распределению)	90382	91152	81422
- прибыль от спец. надбавки (не подлежащая распределению по корректировкам)	-	-	42
-от технологического присоединения объектов кап. строительства к сетям газораспределения	24646		
- прибыль, оставшаяся в распоряжении Общества для распределения	175758	(5102)	(52831)
Списанная сумма дивидендов в связи с истечением срока исковой давности	-	4	



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

Сумма причитающихся к выплате дивидендов	-	-	(3763)
Сумма налога с дивидендов	-	-	(26)
Итого:	886957	596171	510117

Использование прибыли:

тыс. руб.

Направление использования прибыли	Сумма
Использование прибыли за 2014 год в 2015 г. (согласно плану распределения, прибыли за 2014 год, утв. Протоколом годового собрания акционеров № 1 от 29.06.2015 г.):	-
- на выплату дивидендов	-
- на выплату членам Совета директоров и ревизионной комиссии	-
Прибыль от суммы дооценки по выбывшим основным средствам, выявленным в результате восстановления аналитического учета добавочного капитала	-
Прочие (в том числе налог с дивидендов)	-
Итого:	-

Расшифровка нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на 31.12.2015 года:

тыс. руб.

	Сумма
Прибыль отчетного года без учета специальной надбавки и прибыли по тех.присоединению	175758
Прибыль использованной специальной надбавки по программам газификации с 2005 – 2015 г.г.	595283
Прибыль прошлых лет, использованная на фонд накопления	91 666
Прибыль от дооценки по выбывшим основным средствам, ранее подвергшихся переоценки	5025
Прибыль от технологического присоединения к сетям газораспределения	24646
Прибыль от неиспользованных средств специальной надбавки по программам газификации с 2005 – 2015 г.г.	41758
Прибыль, образовавшаяся в результате корректировки резервного капитала в соответствии с Уставом	8
Прибыль, направленная на выплату члену Совета директоров (до 2007 года), но не выплаченная	60
Прибыль, полученная в результате списания не выплаченных дивидендов, по истечении срока исковой давности	17
Сумма, перенесенная с добавочного капитала	10 564
Прибыль, полученная в результате корректировки спец надбавки 2014г.	104
Непокрытый убыток прошлых лет	
Итого:	886 957

На 31.12.2015 года источник «Чистая прибыль на фонд развития производства» отсутствует.



Начисленная и использованная сумма средств специальных надбавок, согласно утвержденной программе газификации на 2015-2017 годы в 2015 году:

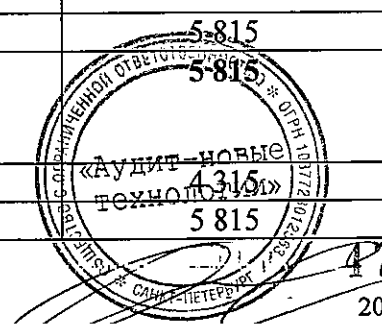
Наименование	Сумма (руб.)
Начислено средств специальной надбавки без НДС и налоговой составляющей за 2015 год	90 381 712
Оплачено средств специальной надбавки без НДС и налоговой составляющей за 2015 год	74 999 136
Сумма не оплаченной специальной надбавки за 2015 год по состоянию на 31.12.2015 года	15 382 576
Сумма специальной надбавки, направленная на выпадающие доходы от оказания услуг по технологическому присоединению в рамках Постановления № 1314, утвержденная экспертным заключением РЭК № 48/2014-газ от 22.12.2014 г.	62 960 000
Сумма использованных средств специальной надбавки в 2015 году по программе 2015-2017г.г.	94 101 611
Профицит средств специальной надбавки по программе 2015-2017г.г. за 2015 год составил	66 679 899

По состоянию на 31.12.2015 года (с учетом корректировок прошлых лет):

Остаток средств специальной надбавки по программе 2005 года – 4 248 523 руб.
 Остаток средств специальной надбавки по программе 2007 года – 3 868 464 руб.
 Остаток средств специальной надбавки по программе 2008 года – 765 254 руб.
 Перерасход средств специальной надбавки по программе 2009 года – (-7 732 495) руб.
 Перерасход средств специальной надбавки по программе 2010 года – (-1 857 090) руб.
 Остаток средств специальной надбавки по программе 2011года – 10 744 673 руб.
 Остаток средств специальной надбавки по программе 2012-2014 г.г. в 2012 г. – 26 954 645 руб.
 Остаток средств специальной надбавки по программе 2012-2014г.г. в 2013 г. - 22 868 914 руб.
 Остаток средств специальной надбавки по программе 2012-2014г.г. в 2014 г. – 48 576 351 руб.
 Перерасход средств специальной надбавки по программе 2015-2017 г.г. в 2015 г. – (-66 679 899) руб.

Прибыль, полученная от сумм специальной надбавки (СН) и использованная по целевому назначению 2005 – 2015 г.г.

Период	Начислена СН	Использована СН		Остаток неиспользованной СН
		Период начисления	Сумма использованной СН	
2005	44 441	2005	33 171	11 270
Итого нарастающим итогом 2005	44 441		33 171	11 270
2006	-	2005	5 455	5 815
Итого нарастающим итогом 2006	44 441		38 626	5 815
2007	29 695	2007	25 380	4 315
		2005	-	5 815



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

Итого нарастающим итогом 2007	74 136		64 006	10 130
2008	53 149	2008	51 930	1 219
		2007	447	3 868
		2005	1 566	4 249
Итого нарастающим итогом 2008	127 285		117 949	9 336
2009	48731	2009	56508	(7 777)
		2008	454	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2009	176 016		174 911	1 105
2010	52 125	2010	52 484	(359)
		2009	-	(7 777)
		2008	-	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2010	228 141		227 395	746
2011	77 380	2011	65 603	11 777
		2010	1 498	(1 857)
		2009	-	(7 777)
		2008	-	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2011	305 521		294 496	11 025
2012	68 627	2012	41 671	26 956
	-	2011	120	11 657
	-	2010	-	(1 857)
	-	2009	-	(7 777)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2012	374 148		336 287	37 861
2013	81 422	2013	58 553	22 869
(1)корректировка		2012	-	26 956
(1)		2011	911	10 745



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

	корректировка			
	(1)	2010	-	(1 858)
	корректировка			
	45	2009	-	(7 732)
	корректировка			
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
	455 612		395 751	59 861
Итого нарастающим итогом 2013	91 152	2014	42 109	49 043
2014	-	2013	-	22 869
	-	2012	-	26 955
	-	2011	-	10 745
	-	2010	-	(1 858)
	-	2009	-	(7 732)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2014	546 764		437 860	108 904
2015	90 382	2015	62 960 на ТП Пост.№1314	
		2015	94 102	(66 680)
	(105) корректировка	2014	361	48 577
		2013	-	22 869
	-	2012	-	26 955
	-	2011	-	10 745
	-	2010	-	(1 858)
	-	2009	-	(7 732)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2015 г. без учета ТП	637 041		532 323	104 718
Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2015 г. с учетом ТП	637 041		595 283	41 758



Данные по доходам, экономически обоснованным расходам и прибыли, не подлежащей распределению от оказания услуг по технологическому присоединению газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям в рамках Постановления Правительства РФ от 30.12.2013 № 1314 "Об утверждении правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения» приведены в Приложении № 2.

р. Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.15 г. в составе долгосрочных заемных средств отражены займы по следующим договорам:

№ п/п	Наименование	Реквизиты договора	Сумма	Срок погашения
1	ОАО «Газпром газораспределение»	Договор целевого займа, переуступка от ОАО «Регионгазхолдинг»	18500	до 2029 г.
2	ОАО «Газпром газораспределение»	№15-1/07-120 от 19.07.2012	165 000	до 2022 г.

тыс. руб.

Сумма, причитающихся к уплате процентов по займам на 31.12.2015г. составляет 564 тыс. руб.

q. Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.15 в составе краткосрочных заемных средств отражены займы по следующим договорам:

№ п/п	Наименование	Реквизиты договора	Сумма	Срок погашения
1	ОАО «Газпром газораспределение»	Договор № 15-1/07-117 от 11.06.12 г.	400 000	до 31.03.2016г.
2	ОАО «Газпром газораспределение»	Договор целевого займа, переуступка от ОАО «Регионгазхолдинг»	500	до 31.12.2015 г.

тыс. руб.

г. Прочие долгосрочные обязательства

Прочих долгосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2015 года общество не имеет.

с. Кредиторская задолженность

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П1.

Суммы авансов, полученных от покупателей, отражены с учетом налога на добавленную стоимость.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П1.

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» по состоянию на 31.12.2015 года сформирована преимущественно за счет расчетов по строительству в рамках агентских договоров (8093 тыс. руб.).



Наиболее крупными кредиторами на 31.12.2015 года являются:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма, тыс. руб.
1	АО «Анапагоргаз»	30495
2	АО «Каневскаярайгаз»	27998
3	АО «Брюховецкаярайгаз»	54498
4	АО «Динскаярайгаз»	64712
5	АО «Ейскгогаз»	27433
6	АО «Кореновскрайгаз»	51175
7	АО «Курганинскрайгаз»	88322
8	АО «Краснодартеплосеть»»»	38110
9	АО «Тбилисскаярайгаз»	24858
10	ООО «АНТ Информ»	34405
11	ОАО «Газпром газораспределение»	867851
12	ООО «Краснодар Газ-сервис»	36311

г. Оценочные обязательства

Наличие состав и движение оценочных обязательств в течение года приведено в таблице 7 Пояснений П1.

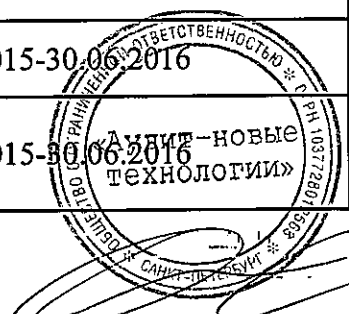
Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в 2015 г. определялось на последнее число каждого квартала. Вновь созданная сумма резерва по состоянию на 31.12.2015 года, которая соответствует неиспользованным дням отпуска, перенесена на следующий год.

Оценочное обязательство по гарантийному ремонту создано по контрактам, предусматривающим условия о гарантийном ремонте.

и. Учет операций, связанных с предоставлением (получением) права использования нематериальных активов

В соответствии с пунктом 39 ПБУ 14/2007 нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются пользователем (лицензиатом) на забалансовом счете 040 «Полученные права на использование программного обеспечения» в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

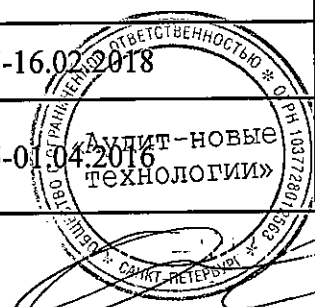
Наименование	Сумма	Период действия
Лицензия Project Professional ALNG LicSAPk MVL w1Project Server CAL A 1 Year(s) Additional Corporate	171	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Core CAL ALNG LicSAPk MVL Platform Device CAL A 1 Year(s) Enterprise Corporate	1 718	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Office Professional Plus ALNG LicSAPk MVL Platform A 1 Year(s) Enterprise Corporate	4 816	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Project Server ALNG LicSAPk MVL A 1 Year(s) Additional Corporate	118	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Lync Server Plus CAL ALNG LicSAPk MVL Device CAL A 1 Year(s) Additional Corporate	79	01.07.2015-30.06.2016



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

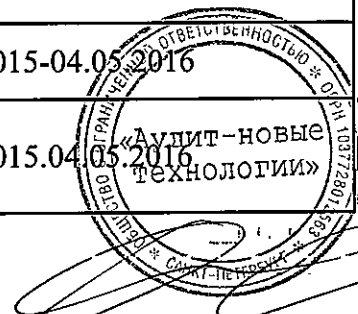
Лицензия Lync Server ALNG LicSAPk MVL A 1 Year(s) Additional Corporate	76	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Visio Standard ALNG LicSAPk MVL A 1 Year(s) Additional Corporate	152	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Exchange Server Standard ALNG LicSAPk MVL A 1 Year(s) Additional Corporate	45	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия SharePointSvr ALNG LicSAPk MVL артикул H04-00232	142	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Win Enterprise for SA ALNG UpgrdSAPk MVL Platform A 1 Year(s) Enterprise Corporate	1 772	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Windows Remote Desktop Services CAL ALNG LicSAPk MVL Device CAL A 1 Year(s) Additional Corporate	96	01.07.2015-30.06.2016
Лицензия Enterprise CAL ALNG LicSAPk MVL Platform Device CAL w Services A 1 Year(s) Enterprise Corporate	256	01.07.2015-30.06.2016
1С: Автоматизированное обновление измененных конфигураций ПРОФ	98	25.05.2014-26.05.2017
программа для ЭВМ "Адепт: Проект"	129	02.10.2015-01.10.2016
лицензия Symc Backup Exec 15 Agent For Vmware And Hyper-V Win Per Host Server Bndl Std Lic	187	04.09.2015-03.09.2016
лицензия Symc Backup Exec 15 Agent For Vmware Fnd Hyper-V Win Per Host Server Bndl Ver Ug Lic	187	04.09.2015-03.09.2016
лицензия Symc Backup Exec 15 Agent For Windows Win Per Server Renewal Essential	19	04.09.2015-03.09.2016
лицензия Symc Backup Exec 15 Server Win Per Server Renewal Essential	11	04.09.2015-03.09.2016
лицензия Symc Backup Exec 15 Agent For Applications And Databases Win Per Server Renewal Essential	32	04.09.2015-03.09.2016
лицензия Symc Backup Exec 15 Agent For Vmware And Hyper-V Win Per Host Server	51	04.09.2015-03.09.2016
лицензия triCerat ScrewDrivers V4 64 bit Terminal Server License	144	04.09.2015-03.09.2016
лицензия дополнительная Upgrade of SolarWinds NetFlow Traffic Analyzer	155	04.09.2015-03.09.2016
лицензия дополнительная Upgrade of SolarWinds Network Perfomance Monitor	232	04.09.2015-03.09.2016
внедрение внутрикорпоративного портала на базе MS SharePoint 2013	1625	17.02.2015-16.02.2018
сертификат HPCare Pack/HPS-U2JH1PE/HP 1y PW Nbd BL460 G7 FC SVC	24	02.04.2015-01.04.2016



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

сертификат HPCare Pack/HPS-U2MR4PE/HP 1y PW Nbd BL460c G7 FC SVC	24	05.02.2015-04.02.2016
сертификат HPCare Pack/HPS-U2MR4PE/HP 1y PW Nbd DL380460 G6 FC SVC	40	05.02.2015-04.02.2016
сертификат HPCare Pack/HPS-U2MR4PE/HP 1y PW Nbd MSA2K S64 VolCpy FC SVC	56	05.02.2015-04.02.2016
сертификат HPCare Pack/HPS-U2UT9PE/HP 1y PW Nbd DL380 G6 FC SVC	40	02.04.2015-01.04.2016
сертификат HPCare Pack/HPS-U2WG5PE/HP 1y PW Nbd c7000 Enclosure FC SVC	47	05.02.2015-04.02.2016
сертификат HPCare Pack/HPS-U4WY2PE / HP MDS 8/12C BladeSistem FABRI FC SVC	39	05.02.2015-04.02.2016
сертификат HPCare Pack/U2JQ3PE/HP 1y PW Nbd DL360 G7 FC SVC	40	05.11.2015-04.11.2016
сертификат HPCare Pack/U6VF9PE/HP 1y PW NBD BL460c Gen8 FC SVC	29	05.11.2015-04.11.2016
Неисключ.права на ПО удаленного доступа Team Viewer Corporate 8	80	30.09.2013-29.09.2016
обновление версии ПК "ГРАНД-Смета", версия "Prof"/"Флеш" на одно раб. место	120	01.10.2015-30.09.2016
продление технической поддержки TeamViewer	45	09.09.2015-08.09.2016
Клиентская лицензия на 100 р.м.1С Предприятие 8 (USB)	864	13.10.2015-12.10.2016
неисключительная лицензия на использование программы для ЭВМ "Торговая система"Газнефтеторг"	85	14.07.2015-13.07.2016
право пользования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн",сервис "Сверка плюс"	52	03.04.2015-02.04.2016
право пользования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн",сервис "Сверка плюс"+5	20	03.04.2015-02.04.2016
Клиентская лицензия на 100 р.м.1С Предприятие 8 (USB)	78	05.05.2014-04.05.2017
сертификат HPCare Pack/HPS-U2WG5PE/HP 1y PW Nbd c7000 Enclosure FC SVC	56	05.05.2015-04.05.2016
лицензия на ПО Positive Technologies XSpider 7,8 (на 256 хостов)	78	05.05.2015-04.05.2016
обеспечение программное DallasLock 8.0-К (лицензия)	771	02.05.2015-04.05.2016
обеспечение программное сервер безопасности DallasLock 8.0-К(лицензия)	70	05.05.2015.04.05.2016



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год**

Клиентская лицензия на 100 р.м.1С Предприятие 8 (USB)	968	05.05.2014-04.05.2017
сертификат HP Care Pack/U2JQ3PE/HP 1y PW Nbd DL 360 G7 FC SVC	40	01.12.2015-30.11.2016
обеспечение программное SolarWinds NetFlor TrafficAnalyzer Module for SolarWinds Performance Monitor	35	02.12.2015-01.12.2016
обеспечение программное SolarWinds Network Performance Monitor	23	02.12.2015-01.12.2016
итого	16035	

v. Не денежные операции

В течение 2015 и 2014 гг. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

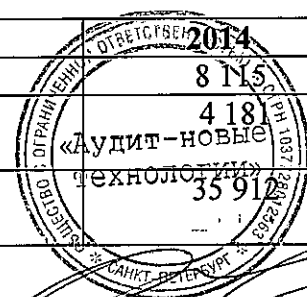
1. Зачет взаимных требований:

Наименование организации	2015	2014
АО «Краснодарремстройгазкомплект»	-	356
АО «Абинскрайгаз»	-	2465
АО «Сочигоргаз»	25016	16689
АО «Кореновскрайгаз»	-	206
ООО СМФ «Прометей»	1933	2255
ООО «Промпроектгазификация»	-	61
ООО «Стройгазпроект»	-	255
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	520
АО «Успенскаярайгаз»	-	1395
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	-	735
АО «Темрюкрайгаз»	-	773
ОАО «Мостовскойрайгаз»	-	1566
АО «Белая Глинаярайгаз»	-	517
АО «Динскаярайгаз»	-	578
АО «Новопокровскаярайгаз»	-	437
АО «Белореченскрайгаз»	-	2065
АО «Горячий Ключгоргаз»	-	160
АО «Староминскаярайгаз»	-	463
ООО «Газовые и индустриальные системы»	59	368
АО «Новокубанскрайгаз»	-	700
АО «Тихорецкгоргаз»	877	-
Итого:	27 885	32 564

w. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2118 отчета о финансовых результатах представлена в таблице:

Вид деятельности	2015	2014
Обслуживание и ремонт сетей газораспределения	11 785	8 115
Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населения	4 340	4 181
Сдача в аренду и субаренду газопроводов и газового оборудования	35 912	35 912



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

Сдача в аренду прочего имущества	27 577	22 526
Выполнение строительно-монтажных работ	13 152	71 515
Технологическое присоединение объектов кап. строительства к сетям газораспределения	58 985	-
Деятельность по агентским договорам	4 847	4 727
Пуско –наладочные работы, монтаж оборудования	4 513	2 458
Осуществление исполнительно-распорядительных функций	33 686	488
Торговля газовым оборудованием	3 434	12 075
Услуги тех. надзора	1 582	966
Другие виды деятельности	240	1630
итого	200 053	164 593

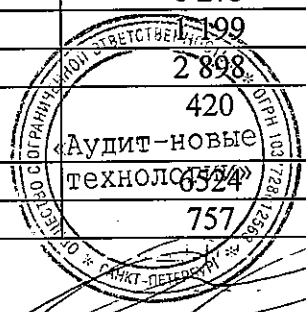
Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П1.

х. Управленческие расходы

Расшифровка других расходов, отраженных по строке 2220.5 Отчета о финансовых результатах представлена в таблице:

тыс. руб.

	2015	2014
Другие расходы, в том числе :	76 475	71 285
Расходы на страхование	7148	7 567
Информационно-консультационные услуги (включая юридические)	2502	1 794
Командировочные (проезд, проживание)	8937	5 800
Материальные расходы на содержание зданий и помещений	2512	3 581
Коммунальные услуги (электроэнергия, теплоэнергия, водоснабжение)	3040	2 632
Аудиторские услуги	997	333
Услуги связи	2587	2 643
Транспортные расходы и тех. обслуживание автомобилей, в т.ч. ГСМ	9704	9 696
Услуги охраны	7080	6 727
Налоги, включаемые в с/стоимость (имущество, транспортный и др.)	2032	1 604
Тех. обслуживание оборудования и средств связи	1744	2 686
Представительские расходы	1558	3 956
Подготовка кадров	1692	1 297
Приобретение объектов до 40 тыс. руб.	2048	1 596
Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	950	1 302
Расходы на ПО и лицензии	5987	6 273
Подписка, приобретение литературы, реклама	1189	199
Агентские услуги	1265	2 898
Расходы на приобретение материалов для оборудования и средств связи	1119	420
Командировочные расходы	9046	6524
Прочие	3338	757



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

у. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице:

тыс. руб.

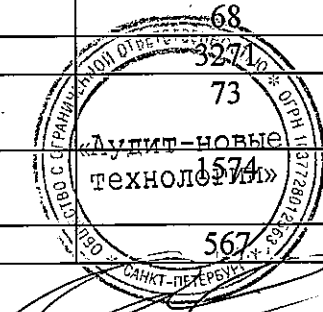
Наименование	2015	2014
Доходы от участия в других организациях – всего:	4776	5615
<i>в том числе дивиденды по акциям</i>	4776	5615
Проценты к получению – всего:	77445	20230
<i>в том числе:</i>		
<i>банковским депозитам и вкладам</i>	75366	18187
<i>по предоставленным займам</i>	2079	2043
Другие доходы отраженные по строке 2340.4 отчета о финансовых результатах – всего:	2243	5328
<i>в том числе:</i>		
<i>доходы от продажи основных средств и незавершенного производства</i>	-	1663
<i>доходы от продажи материалов</i>	104	4
<i>Страховые возмещения</i>	-	771
<i>штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение хоздоговоров</i>	85	693
<i>Возмещение материального ущерба, ДТП</i>	-	267
<i>частичное возмещение стоимости путевок сотрудниками</i>	1131	886
<i>Возврат госпошлины</i>	89	261
<i>Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году</i>	641	758
<i>Прочие</i>	193	25

з. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	2015	2014
Проценты к уплате – всего:	9847	9847
<i>в том числе по займам</i>	9847	9847
Другие расходы, отраженные по строке 2350.7 отчета о финансовых результатах – всего:	34979	40435
<i>в том числе:</i>		
<i>Расходы, связанные по выбытию материалов</i>	108	2
<i>Суммы, уплаченные банку</i>	292	311
<i>Налог на имущество</i>	66	68
<i>Расходы, связ. с безвозмездной передачей активов</i>	3125	3271
<i>Штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение хоздоговоров</i>	153	73
<i>Расходы на детские оздоровительные учреждения (путевки)</i>	2204	1574
<i>Благотворительная помощь</i>	-	567



<i>Затраты на культурно-просветительские, профессиональные, корпоративные, спортивные мероприятия, юбилейные затраты предприятия</i>	2736	2879
<i>Расходы на приобретение путевок на б/о</i>	7072	6226
<i>Содержание непроизводственных Фондов (в том числе амортизация и расходы на базу отдыха)</i>	1336	1408
<i>Госпошлина, расходы по судебным искам</i>	216	757
<i>Не подлежащий возмещению НДС</i>	3480	3746
<i>Отчисления профсоюзному комитету</i>	690	617
<i>Членские взносы в СРО</i>	200	350
<i>Начисления в фонды с выплат. соц. характера</i>	3532	3406
<i>Материалы непроизводственного назначения</i>	355	1183
<i>Корректировка резерва на выплату вознаграждения по итогам года</i>	1842	3424
<i>Расходы по суд. аренде имущества</i>	3567	3995
<i>Расходы по выбытию основных средств</i>	14	4099
<i>Рекламная продукция</i>	315	179
<i>Прочие</i>	3676	2300

Полученных и выданных обеспечений исполнения обязательств Общество не имеет.

аа. Движение денежных средств

При классификации денежных потоков АО «Газпром газораспределение Краснодар» использует раздел 2 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки, не указанные в ПБУ 23/2011 в 2014-2015 годах отсутствовали.

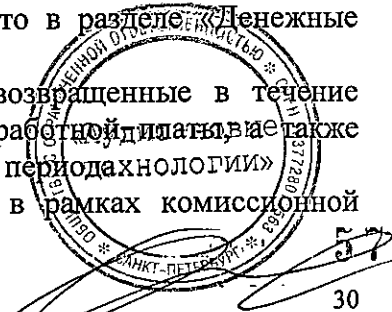
В течение 2014-2015 годов АО «Газпром газораспределение Краснодар» не осуществляла и не получала платежи в иностранной валюте.

В качестве денежных эквивалентов АО «Газпром газораспределение Краснодар» признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В 2014-2015 годах Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами. 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.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность в рамках агентских договоров с ООО «Газпром инвестгазификация», ОАО «Регионгазхолдинг», ООО «Газпром межрегионгаз» в качестве агента. Это обусловило проведение платежей АО «Газпром газораспределение Краснодар» в пользу 3-х лиц от имени ООО «Газпром инвестгазификация», ОАО «Регионгазхолдинг», ООО «Газпром межрегионгаз» с последующей компенсацией уплаченных сумм. В Отчете о движении денежных средств указанные суммы показаны свернуто и отражены в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС, оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет показаны свернуто в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

Свернуто в Отчете показаны подотчетные суммы, выданные и возвращенные в течение отчетного периода, возвращенные суммы излишне выплаченной заработной платы, а также суммы до выяснения, полученные и возвращенные в течение отчетного периода «НОЛОГИИ» Свернуто в Отчет показаны суммы полученные и перечисленные в рамках комиссионной торговли.



Сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, показана в части, не закрытой поступлениями товаров, работ и услуг.

Сумма авансов, полученных от покупателей и заказчиков, представлена в отчете в части, не погашенной отгрузкой товаров, работ и услуг.

Руководствуясь принципом рациональности АО «Газпром газораспределение Краснодар» не разделяло денежные потоки по налогу на прибыль на текущую, инвестиционную и финансовую составляющие.

В соответствии с п. 20 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» АО «Газпром газораспределение Краснодар» раскрывает информацию о существенных оборотах между дочерними, зависимыми и основными обществами. Для целей подготовки бухгалтерской отчетности к дочерним, зависимым обществам относятся:

АО «Абинскрайгаз»
АО «Анапагоргаз»
АО «Армавиргоргаз»
АО «Белая Глинарайгаз»
АО «Белореченскрайгаз»
АО «Брюховецкаярайгаз»
АО «Выселкирайгаз»
АО «Геленджикгоргаз»
АО «Горячий Ключгоргаз»
АО «Гулькевичирайгаз»
АО «Динскаярайгаз»
АО «Ейскгоргаз»
АО «Калининскаярайгаз»
АО «Каневскаярайгаз»
АО «Кореновскрайгаз»
АО «Красноармейскаярайгаз»
АО «Кропоткингоргаз»
АО «Крыловскаярайгаз»
АО «Крымскрайгаз»
АО «Курганинскрайгаз»
АО «Куцевскаярайгаз»
АО «Лабинскрайгаз»
АО «Ленинградскаярайгаз»
АО «Мостовскойрайгаз»
АО «Новокубанскрайгаз»
АО «Новопокровскаярайгаз»
АО «Отраднаярайгаз»
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»
АО «Северскаярайгаз»
АО «Сочигоргаз»
АО «Староминскаярайгаз»
АО «Тбилисскаярайгаз»
АО «Темрюкрайгаз»
АО «Тимашевскрайгаз»
АО «Тихорецгоргаз»
АО «Успенскаярайгаз»
АО «Щербиновскаярайгаз»
АО «Газпроект»
АО «Подземметалозащита»



АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»
ООО «Краснодар Газ-сервис»

К основным (материнским) обществам относятся:
ОАО «Газпром газораспределение»
ООО «Газпром межрегионгаз»

4. Информация по учету договоров строительного подряда

а. Раскрываемая информация

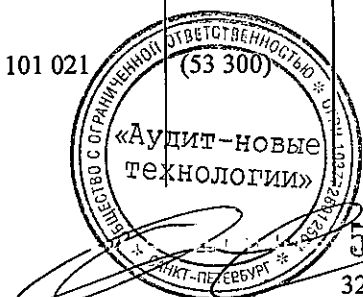
Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому объекту строительства в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденного Приказом МФ РФ от 24.10.2008 г. № 116н.

Выручка от выполнения СМР с длительным циклом определяется по мере выполнения отдельных работ по конструктивным элементам или этапам. При этом, подписание актов со стороны Заказчика подразумевает, что закончен определенный конструктивный элемент или этап и форма КС-2 означает оценку готовности выполненных СМР. Соответственно, выручка отражается по объему СМР согласно подписанным с Заказчиком формам № КС-2, КС-3. Данный способ отражения выручки признается способом «по мере готовности», а оценка готовности выполненных СМР (по каждой форме КС-2) признается степенью завершенности работ по договору.

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству.

б. Обороты по деятельности «Выполнение строительного подряда» (СМР и ПИР) за 2015 год:

Объекты СМР	Обороты 2015 год		Обороты 2015 год		Обороты 2015 год	
	Выручка	НДС	субподрядные расходы	прочие расходы	общехозяйственные расходы	финансовый результат
Прямые убытки по строительной деятельности	-	-	-	2 526 436	-	(2 526 436)
Газоснабжение жилых домов Малоэтажной застройки квартала №7 Восточно-Кругликовского жилого района г.Краснодара	1 235 575	188 478	1 027 113	465 132	1 500	(446 648)
Система газоснабжения отопительного оборудования для блоков теплиц 5,4 тепличного комплекса в ст.Пластуновской Динского р-на КК	7 184 570	1 095 951	5 798 684	242 214	101 021	(53 300)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год**

Техническое перевооружение сети газораспределения г. Геленджика Краснодарского края. Замена стального г-да на полиэтиленовый к котельной базы отдыха	1 378 000	210 203	1 112 187	90 230	3 140	(37 760)
итого	9 798 145	1 494 632	7 937 984	3 324 012	105 661	(3 064 144)

5. Налоги

а. Информация по начисленным налогам

тыс. руб.

Налог на имущество		
	2015	2014
Налог на имущество текущий	19111	8 379
Штрафы и пени по налогу на имущество	-	-
Всего текущие начисления	19111	8 379
Налог на имущество прошлых лет	1270	550
Пени, штрафы по налогу на имущество прошлых лет	-	7

тыс. руб.

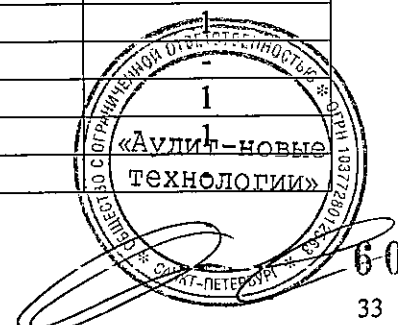
Налог на добавленную стоимость		
	2015	2014
Налог на добавленную стоимость текущий	143794	84302
Штрафы и пени по налогу на добавленную стоимость	-	-
Всего текущие начисления	143794	84302
Налог на добавленную стоимость прошлых лет	-	(16)
Пени, штрафы по налогу на добавленную стоимость прошлых лет	-	14

тыс. руб.

Транспортный налог		
	2015	2014
Транспортный налог текущий	635	612
Штрафы и пени по транспортному налогу	-	-
Всего текущие начисления	635	612
Транспортный налог прошлых лет	-	16
Пени, штрафы по транспортному налогу прошлых лет	1	8

тыс. руб.

Земельный налог		
	2015	2014
Земельный налог текущий	1	-
Штрафы и пени по земельному налогу	-	-
Всего текущие начисления	1	-
Земельный налог прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по земельному налогу прошлых лет	-	-



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

тыс. руб.

Налог на прибыль		
	2015	2014
Налог на прибыль текущий	75822	16613
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Всего текущие начисления	75822	16613
Налог на прибыль прошлых лет	-	11
Пени, штрафы по налогу на прибыль прошлых лет	-	-

в. Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

тыс. руб.

Показатель	2015	2014
Постоянная положительная разница		
-образовано ПНО	16624	21530
<i>в том числе:</i>		
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам в БУ	3251	11899
Убытки прошлых лет	3171	96
Доходы, связанные с безвозмездным использованием имущества	1782	
Выплаты социального характера в соответствии с коллективным договором	1367	634
Путевки на базу отдыха	1187	1068
Прочие ПНО	5866	8901
Постоянная отрицательная разница		
-образовано ПНА	6019	16829
<i>в том числе:</i>		
Доведение финансовых вложений до рыночной цены	2850	311
Восстановленные резервы по сомнительным долгам в БУ	1551	15392
Дивиденды полученные	955	1123
Создание резерва по сомнительным долгам в НУ	620	3
Прочие ПНА	43	-
Вычитаемая временная разница		
-образовано ОНА	67432	113947
<i>в том числе</i>		
Разницы, возникающие в результате образования убытка	53327	102407
Резерв на выслугу лет и на выплату вознаграждения по итогам года в БУ	7863	8779
Резерв на выплату отпускных	2666	2505
Прочие ОНА	3576	256
Налогооблагаемая временная разница		
-образовано ОНО	14932	10078



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год

Амортизация ОС	2561	2722
Амортизационная премия	6897	1173
Проценты за пользование заемными средствами	5456	4664
Прочие ОНО	18	1519
Списание и погашение ОНА и ОНО		
Погашено ОНА	64395	117174
<i>в том числе:</i>		
Разницы, возникшие в результате образования убытка текущего периода	53327	102407
Выплата премии по итогам года и отпусков	8124	9635
Разницы, возникшие в результате образования убытка прошлого периода	2600	4844
Прочие ОНА	344	288
Списано ОНА		
<i>в том числе:</i>		
Прочие ОНА	-	-
Погашено ОНО		
<i>в том числе:</i>		
Амортизация ОС	1686	1855
Прочие ОНО	18	24
Списано ОНО		
<i>в том числе:</i>		
Списание амортизационной премии	52	244
Списание процентов по долговым обязательствам	-	396
Условный расход по налогу на прибыль		
	75356	22698

6. Операции со связанными сторонами

а. Связанными сторонами Общества являются дочерние и зависимые общества по нижеприведенным основаниям:

№ п/п	Организации (связанные стороны)	Доля участия более 20 %	Договор Управления/ Система Единого оператора*
1.	АО «Абинскрайгаз»	-	X
2.	АО «Анапагоргаз»	37,15 %	X
3.	АО «Армавиргоргаз»	-	X
4.	АО «Белореченскрайгаз»	-	X
5.	АО «Белая Глина райгаз»	-	X
6.	АО «Брюховецкая райгаз»	-	X
7.	АО «Выселки райгаз»	-	X
8.	АО «Геленджикгоргаз»	35,45 %	X
9.	АО «Горячий Ключгоргаз»	32,17 %	X



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год**

10.	АО «Гулькевичирайгаз»	-	X
11.	АО «Динскаярайгаз»	-	X
12.	АО «Ейскгоргаз»	30,77 %	X
13.	АО «Калининскаярайгаз»	-	X
14.	АО «Каневскаярайгаз»	-	X
15.	АО «Кореновскрайгаз»	24,56 %	X
16.	АО «Красноармейскаярайгаз»	21,59 %	X
17.	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	49,01 %	X
18.	АО «Кропоткингоргаз»	25,43 %	X
19.	АО «Крыловскаярайгаз»	24,18 %	X
20.	АО «Крымскрайгаз»	-	X
21.	АО «Курганинскрайгаз»	26,93 %	X
22.	АО «Куцевскаярайгаз»	-	X
23.	АО «Лабинскрайгаз»	40,03 %	X
24.	АО «Ленинградскаярайгаз»	30,91 %	X
25.	АО «Мостовскойрайгаз»	23,51 %	X
26.	АО «Новокубанскрайгаз»	23,19 %	X
27.	АО «Новопокровскаярайгаз»	25,27 %	X
28.	АО «Отраднаярайгаз»	21,89 %	X
29.	АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	43,51 %	X
30.	АО «Подземметаллозащита»	49,00 %	X
31.	АО «Северскаярайгаз»	-	X
32.	АО «Сочигоргаз»	27,44 %	X
33.	АО «Староминскаярайгаз»	-	X
34.	АО «Тбилисскаярайгаз»	29,90 %	X
35.	АО «Темрюккрайгаз»	20,32 %	X
36.	АО «Тимашевскрайгаз»	27,97 %	X
37.	АО «Тихорецгоргаз»	32,98 %	X
38.	АО «Успенскаярайгаз»	29,40 %	X
39.	АО «Щербиновскаярайгаз»	36,07 %	X
40.	ОАО «Павловскаярайгаз»	-	X
41.	ОАО СПКБ «Газпроект»	49,18 %	-
42.	ООО «Краснодар Газ-Сервис»	100,00 %	X
43.	ООО «Научно-технический центр»	50,00 %	-

*- Общества, находящиеся в управлении согласно статье 105 ГК РФ, являются дочерними

	Организации (связанные стороны)	Кол. акций (шт.)	Доля в %
1.	ПАО «Газпром»	-	-
2.	ОАО «Газпром газораспределение»	1 181 965	57,0811
3.	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Генеральный директор Общества и ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» является одним лицом.	
4.	Члены Совета директоров	См. список на стр.5 раздела 1	

Данные по расчетам со связанными сторонами приведены, в приложении № 3 за 2014 год и в приложении № 4 за 2015 год к данным пояснениям.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2015 год**

в. Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность:

За 2013год:

тыс.руб.

Должность	Задолженность Общества на начало 2013г	Начислено за 2013 год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2013год	Задолженность Общества на конец 2013г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, исполнительный директор, первый заместитель, главный бухгалтер, главный инженер, и.о.главного бухгалтера)	Фонд оплаты				
	536,1	22612,2	4700	17284,5	1163,8
	Отчисления в фонды				
	185,8	3577,1	-	3529,7	233,2

За 2014год:

тыс.руб

Должность	Задолженность Общества на начало 2014г	Начислено за 2014 год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2014год	Задолженность Общества на конец 2014г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, первый заместитель генерального директора – главный инженер, заместитель генерального директора, главный бухгалтер)	Фонд оплаты				
	1163,8	21816,1	5201,8	17778,1	-
	Отчисления в фонды				
	233,2	3754,2	-	3987,4	-

За 2015год:

тыс.руб

Должность	Задолженность Общества на начало 2015г	Начислено за 2015 год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2015год	Задолженность Общества на конец 2015г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, первый заместитель генерального директора – главный инженер, заместитель генерального директора, главный бухгалтер)	Фонд оплаты				
	-	24043,9	5655,9	18388,0	-
	Отчисления в фонды				
	-	4831,5	-	4831,5	-



7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

а. Отражение оценочных обязательств

Состав оценочных обязательств приведен в таблице 7 Пояснений (П1)

б. Условные обязательства

Условные обязательства Общества отсутствуют

в. Судебные разбирательства

Данные по судебным разбирательствам представлены в Приложении № 1

1. Информация о банкротях

1.1. Должники, взыскание задолженности по которым

производится в соответствии с ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»

1.2. Отчет о работе с предприятиями, вступившими в процедуру банкротства в 2015г.

2. Информация по искам о ликвидации

2.1. Отчет о работе по предъявлению исков о ликвидации задолженности юридических лиц и ПБЮЛ за 2015 год

2.2. Реестр поданных исков в 2015 году

3. Информация об исковых заявлениях, предъявленных к Обществу

4. Информация по предъявленным Обществом искам

4.1. Отчет о работе по взысканию присужденных по исполнительным листам за 2015 год

4.2. Реестр исполнительного производства за 2015 год

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

8. События после отчетной даты

а. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

б. 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, после отчетной даты, не было.

в. Смена собственников

Смена собственников, после отчетной даты, не происходила.

д. Решения об эмиссии акций и ценных бумаг.



Решения об эмиссии акций и ценных бумаг не принимались.

е. Принятие решения о реорганизации.

Решения о реорганизации Общества не принимались.

9. Информация по прекращаемой деятельности

В 2015 году АО «Газпром газораспределение Краснодар» не принимало решение о прекращении каких-либо видов деятельности.

10. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2014г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2015г., тыс. руб.	Динамика (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	604 367	907 512	+ 303 145
Уставный капитал	83	83	-
Превышение Чистых активов над Уставным капиталом	+604 284	+907 429	+303 145

11. 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:

Показатель	2014	2015
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	86 050 036	290 786 112
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	2 070 675	2 070 675
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	42	140
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях без учета прибыли от специальной надбавки	(5 101 567)	175 758 265
Базовая прибыль на акцию, в рублях без учета прибыли от специальной надбавки	(2)	85

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 о покупке и продаже обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с чем этот показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.



12. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

а. Финансовые риски

Существенные финансовые риски Общества, отражающиеся на финансово-хозяйственной деятельности, связаны:

- ✓ с неплатежами потребителей по оплате полученных услуг, вызывая дополнительный (к сезонному) финансовый дефицит и кассовые разрывы, вынуждая тем самым увеличивать объем привлечения заемных средств для их покрытия;
- ✓ с колебаниями (повышением) процентных ставок привлекаемых Обществом средств поскольку Общество использует в своей деятельности заемные средства;
- ✓ с инфляцией, несмотря на то, что данный фактор прогнозируется при составлении финансовых планов, влияние данного фактора может существенно сказаться на результатах при резком (внеплановом) увеличении.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков следующие показатели финансовой отчетности:

- ✓ кредиторская задолженность – увеличение сроков оборачиваемости;
- ✓ денежные средства – уменьшение свободных денежных средств;
- ✓ прибыль от основной деятельности – сокращение.

Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

б. Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Общества незначительно.

2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на услуги по транспортировке природного газа и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Цены на услуги по транспортировке природного газа в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на услуги по транспортировке природного газа и их влияние на операционные, и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на услуги по транспортировке природного газа на финансовое положение Общества.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски



Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

с. Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв по сомнительной дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

Денежные средства и денежные эквиваленты размещаются в финансовых учреждениях, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

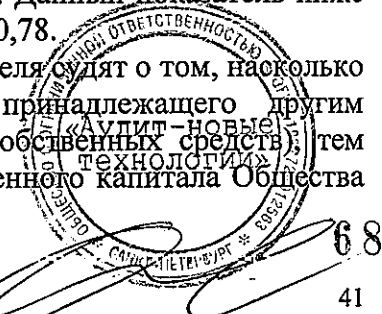
d. Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи.

Коэффициент абсолютной ликвидности – 0,30. Данное значение свидетельствует о том, что 30% краткосрочных обязательств Общество может оплатить в кратчайшие сроки за счет денежных средств и приравненных к ним финансовым вложениям. Значение данного показателя выше рекомендованных показателей.

Коэффициент текущей ликвидности – 0,78. Общество может погасить 78% текущих обязательств, мобилизовав для этого все реальные оборотные активы. Данный показатель ниже рекомендованных значений, за 2015 год показатель снизился с 0,83 до 0,78.

Коэффициент автономии – 0,26. По значению данного показателя судят о том, насколько организация является независимой от привлечения капитала, принадлежащего другим организациям. Чем больше удельный вес собственного капитала (собственных средств), тем более стабильной становится деятельность организации. Доля собственного капитала Общества



составляет 26%. Значение рассматриваемого коэффициента находится ниже рекомендованных значений.

Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала – 2,1 Данное значение показывает, что 2,1 рубля выручки приходится на 1 рубль оборотных активов.

Общество планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов в основном за счет усиления внутренней финансовой дисциплины Общества, использования денежных средств и оптимизации периодов расчетов; изменения существующих договорных отношений с контрагентами с целью сокращения дебиторской задолженности, авансовых расчетов с поставщиками и подрядчиками.

е. Операционные риски

Под операционными рисками подразумеваются потенциальные потери компании, вызванные ошибками либо непрофессиональными (противоправными) действиями персонала компании, а также связанные с возможными нарушениями в работе информационных, технологических и других систем.

Для предотвращения рисков такого характера Обществом проводится как внутренний, так и внешний аудит, осуществляется управленческий надзор за соблюдением установленных регламентов и процедур выполнения операционно-хозяйственной деятельности.

Кроме того, с целью повышения квалификации персонала, Обществом на постоянной основе проводится обучение сотрудников.

ф. Правовые риски Общества.

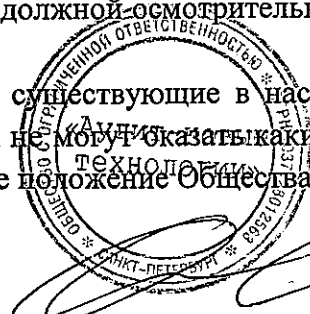
Правовой риск – это характеристика ситуации, имеющей неопределённость исхода, при возможных неблагоприятных последствиях. Риск предполагает неуверенность, либо невозможность получения достоверного знания о благоприятном исходе в заданных внешних обстоятельствах. Риск возникает из-за невозможности предсказать ожидаемое событие, это происходит в случаях, когда конкретное взаимоотношение не учтено действующим законодательством, либо законодательство изменено в период сделки, при этом изменения законодательства и требования, возникшие в результате таких изменений, противоречат условиям сделки, либо в случаях, когда клиентами (контрагентами) нарушаются условия действующих договоров. Перечисленные риски относятся в внешней группе правовых рисков.

Также в деятельности Общества, как и в деятельности любого общества, присутствуют внутренние правовые риски, которые могут быть вызваны несоблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении финансовой деятельности, нарушений условий договоров, недостаточная проработка юридических вопросов, несоответствие внутренних документов действующему законодательству Российской Федерации.

Внутренние риски максимально минимизированы путем организации повседневной деятельности Общества с непосредственным участием юридического подразделения Общества и эффективной кадровой политикой.

Для минимизации внешних правовых рисков, на систематической основе проводится правовой мониторинг изменений вносимых в законодательство РФ, соответствие внутренней нормативной базы, изменениям, вносимым в законодательство. Тщательно проверяются контрагенты Общества, проверки проводятся в соответствии с требованиями по должной осмотрительности и анализом индексов финансового риска предприятий.

В результате проведения вышеперечисленных превентивных мер существующие в настоящее время правовые риски, а также, связанные с ними судебные споры не могут оказать каких-либо существенных негативных влияний на деятельность или финансовое положение Общества.



г. Другие риски

Риски несанкционированного, противоправного доступа к объектам систем газоснабжения (самовольного подключения) акты незаконного вмешательства. Основная часть рисков, при эксплуатации систем газораспределения возникает вследствие несанкционированных действий третьих лиц. Данные действия в первую очередь направлены на незаконное подключение к сетям газоснабжения путем самовольного выполнения несанкционированных работ (врезок).

Прямым следствием может стать ущерб от незаконного потребления газа, без заключенных в установленном порядке договоров по транспортировке (поставке) газа, а также поломка, приведение в негодность газопроводов, которая потребует полной замены пришедшего в негодность участка, с остановкой работы всей трубы на время ремонта.

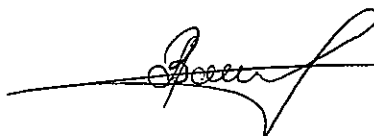
Возможны и иные негативные последствия несанкционированного, противоправного доступа к объектам систем газоснабжения (самовольного подключения) в том числе возникновение аварийных ситуаций, экологические последствия и др.

Риски диверсионно-террористических актов на объектах газораспределительных сетей. Террористический акт или покушение на его совершение, угрожает безопасному функционированию объекта топливно-энергетического комплекса, влечет за собой причинение вреда жизни и здоровью людей, повреждение или уничтожение имущества либо создают угрозу наступления таких последствий.

Прямым следствием от возможных террористических актов является причинение вреда жизни и здоровью людей, повреждение или уничтожение имущества Общества.

Так же в настоящее время законодательством предусмотрена прямая ответственность (уголовная, административная) субъектов топливно-энергетического комплекса за нарушение законодательства Российской Федерации в сфере обеспечения антитеррористической безопасности объектов топливно-энергетического комплекса и причинение вреда в результате совершения террористического акта либо незаконного вмешательства на объекте топливно-энергетического комплекса.

Генеральный директор



В.А. Агафонов

Главный бухгалтер



Е.Л. Ильина

29 февраля 2016 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ № 1
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2015 год

1. Информация о банкротах

1.1. Должники, взыскание задолженности по которым производится в соответствии с ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»:

За 2015 год Обществом направлено 3 заявления о включении в реестры требований кредиторов на общую сумму 8 324 673,01 рублей, всего по состоянию на 30 декабря 2015 года Общество включено в 30 реестрах требований кредиторов на сумму 29 285 259,91 рублей. Обществом принято 61 участие в собраниях кредиторов.

На 31.12.2015 г. ликвидировано 4 предприятия, в реестры которых были включены требования Общества. Общая сумма неудовлетворённых требований составила 2 999 189 руб.

1.2. Отчет о работе, с предприятиями, вступившими в процедуру банкротства в 2015 году:

№ п/п	Дебитор (в стадии банкротства)	Сумма по основному долгу (руб.)	Дата возникновения задолженности
1	Иордан И В ООО Уренгойгазинвестстрой ИНН: 2301058569	24 067,52	31.01.2009
2	ООО СПК им Ленина ИНН: 2301067683	321 431,12	30.04.2009
3	ОАО Динксахар ИНН 2330000524	490 637,40	30.11.2008
4	МУП СР "Ильское ЖКХ" ИНН 2348027823	242 615,79	30.11.2009
5	ООО "Агросистемы" ст. Брюховецкая ИНН 2310125194	35 801,29	31.03.2011
6	ОАО "Кубаньхлебопродукт" ИНН 2310001294	949,00	31.12.2010
7	МУП "Тепловые сети" г. Армавир ИНН 2302016770	1 782 291,16	28.02.2005
8	Ассоциация "Кубаньнефтегазстрой" ИНН 2308026809	9 786,24	03.04.2011
9	ООО "Коммунальщик-С ИНН 2337035798	507 667,12	29.02.2012
10	ОАО "Абинская ПМК" ИНН 2323002094	3 079,38	31.03.2010
11	ООО "Межрегиональная генерирующая компания" ИНН: 2308026647	3 321 353,25	30.11.2011
12	ООО "Раевская птицефабрика" ИНН: 2315107914	4 410 266,02	16.11.2009
13	ОАО "Автобан-Строй" ИНН: 2348016028	9 215,92	30.04.2012
14	ОАО ППЗ"Русь" ИНН: 2335063831	106 250,51	31.03.2012
15	ЗАО "Кубанское" ИНН: 2335008750	12 045,17	30.04.2012
16	МУП Тимошевского района "Тепловые сети" ИНН: 2353009812	227 879,88	31.08.2012
17	МУП "Ресурс-инвест" ИНН:2329017499 ИНН:	2 538 402,40	31.08.2012
18	ООО Азов ИНН: 2306026641	42 670,10	30.11.2012
19	ООО Райпищекомбинат "Красноармейский" ИНН: 2336005590 ИНН:	42 337,66	31.08.2012
20	ЗАО "Керамик" ИНН: 2340010426	2 910 250,97	31.12.2012
21	МУП "Объединённые котельные тепловые сети" ИНН: 2305021383	1 654 647,59	30.09.2013
22	МУП Северского района "Служба единого заказчика ИНН: 2348022945	1 251 657,07	30.06.2008
23	ЗАО Лабинский ИНН: 2314013420 ИНН: ИНН:	4 678,05	30.07.2012
24	ООО "Стройтайм" ИНН 7715191130	88 832,99	30.09.2010



25	ОАО "Консервный завод Динской" ИНН: 2330006678	531 530,01	28.02.2013
26	ОАО "Титан" г. Ейск ИНН: 2306017654	179 303,17	28.02.2011
27	ОАО "Агроплемзавод Индустриальный" ИНН: 2353015870	7 810,56	30.03.2012
28	ООО "Эко-Строй" ИНН: 2348026690	220 206,71	30.12.2012
29	ООО "Кубаньагрострой" ИНН 2351011012	203 129,56	30.10.2010
30	РМУП "Тепловые сети" г. Темрюк ИНН: 2352016800	8 104 466,30	31.12.2012

По всем контрагентам, вступившим в процедуру банкротства требования Общества включены в реестр требований кредиторов, организаций должников в полном объеме. Сотрудниками Общества регулярно принимаются участия в проводимых собраниях кредиторов.

2. Информация по искам о ликвидации

2.1. Отчет о работе по предъявлению исков о ликвидации задолженности юридических лиц и ПБЮЛ за 2015 год.

Всего в 2015 году Обществом подано в Арбитражный суд 10 исков о взыскании дебиторской задолженности. Общая сумма заявленных исковых требований составляет 10 095 451,14 руб.

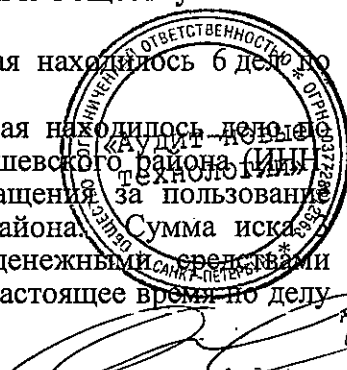
2.2. Реестр поданных исков.

№ п/п	Ответчик	Дата подачи иска	Сумма иска по основному долгу (руб.)
1	РМУП "Тепловые сети" г. Темрюк ИНН: 2352016800	01.04.2015	8 104 466,30
2	ООО "Интер-Почта-Краснодар" ИНН: 2312129613	26.03.2015	22 177,39
3	ООО "ИНТЕР-ПОЧТА-2003" ИНН: 7706278427	13.04.2015	28 931,92
4	ООО "Земгеосервис" ИНН: 2310087277	13.05.2015	229 813,77
5	ООО "Газ-Новация" ИНН: 2308120512	13.05.2015	1 000 000,00
6	Администрация Тенгинского сельского поселения Туапсинского района ИНН: 2365004618	13.05.2015	400 000,00
7	Управление "Жилищно-коммунального хозяйства города" ИНН: 2315093806	13.05.2015	131 479,25
8	ООО СМУ "Гражданстрой" ИНН: 2312006139	02.09.2015	32 828,52
9	ООО "Теплосервис" ИНН: 2312159248	13.05.2015	87 552,28
10	ООО Фирма "Теплостройпроект-С" ИНН: 2002001476	13.05.2015	56 089,71
11	ООО "Международный центр кадровых программ" ИНН: 7705003388	20.05.2015	2 112,00

3. Информация об исковых заявлениях, предъявленных к Обществу

В 2015 году на рассмотрении судов Краснодарского края находилось 6 дел по искам к Обществу на общую сумму 10 538 239,58 руб., а именно:

1. В производстве Арбитражного суда Краснодарского края находится дело по иску Администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района (ИНН: 2353021545) к Обществу о взыскании неосновательного обогащения за пользование газопроводами, находящимися на территории Тимашевского района. Сумма иска 715 647,49 руб., сумма процентов за пользование чужими денежными средствами 345 895,63 руб., сумма государственной пошлины 43 308 руб. В настоящее время по делу назначена судебная экспертиза, которая еще не окончена.



2. В сентябре 2015 года Моргун Ю.В. обратился в Крымский районный суд с иском к АО «Газпром газораспределение Краснодар» и ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» о взыскании неосновательного обогащения за пользование чужим имуществом. Свои исковые требования мотивировал тем, что ему на праве собственности принадлежит распределительный газопровод среднего и низкого давления в северо-восточной части города Крымска и в связи с тем, что по принадлежащему ему газопроводу производится транспортировка газа абонентам (физическим лицам) на коммунально- бытовые нужды, а истец несет затраты на его содержание и поддержание в технически исправном состоянии.

09 октября 2015 года Крымским районным судом Краснодарского края удовлетворены исковые требования Моргуна Юрия Васильевича к АО «Газпром газораспределение Краснодар» и ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» о взыскании неосновательного обогащения за пользование чужим имуществом (120 434,77 руб.), а также расходов по оплате судебных расходов, компенсации морального вреда. Решение суда было обжаловано в Краснодарский краевой суд, однако было оставлено в силе.

3. В октябре 2015 года Моргун И.Е. обратилась в Крымский районный суд с иском к АО «Газпром газораспределение Краснодар» о признании незаконным отказа в заключении договора о подключении (технологическом присоединении) объекта газификации к сети газораспределения и устранения препятствий. Свои исковые требования мотивировала тем, что являясь собственником 1/2 доли, объекта незавершенного строительства расположенного по адресу г. Крымск ул. Авиационная, 2/12 обратилась с заявкой в АО «Газпром газораспределение Краснодар» о подключении вышеуказанного объекта к сети газораспределения, однако получила отказ в связи с тем, что газораспределительная организация не является владельцем распределительного газопровода к которому планируется подключение и техническая возможность подключения объекта на этом основании отсутствует. Собственником газопровода является Военная часть №40491.

09 декабря 2015 года Крымским районным судом Краснодарского края по гражданскому делу №2-2483 удовлетворены исковые требования Моргуна Ирины Евгеньевны к АО «Газпром газораспределение Краснодар» о заключении договора о подключении (технологическом присоединении) Объекта газификации по адресу: Краснодарский край, г. Крымск, ул. Авиационная, 2/12 к сети газораспределения в г. Крымске по ул. Слободка, с выполнением мероприятий по подключению (технологическому присоединению), с составлением акта присоединения и акта разграничения имущественной принадлежности, акта разграничения эксплуатационной ответственности. Решение вступило в законную силу 29.12.2015 г.

4. В ноябре 2015 года Моргун Ю.В. обратился в Крымский районный суд с иском к АО «Газпром газораспределение Краснодар» о понуждении к исполнению условий (обязанностей) по договору о подключении (технологическом присоединении) объекта газификации к сети газораспределения. Свои исковые требования мотивировал тем, что он является собственником жилого дома, расположенного по адресу: г. Крымск, ул. Типичная, 14 «А», что подтверждается свидетельством о государственной регистрации права от 13.08.2015 г. Между истцом и ответчиком заключен договор о подключении (технологическом присоединении), однако условия его по заявлению истца, не выполняются, так как ответчик не выполняет п. 2.1.7 договора и не направляет в адрес истца ответы о ходе выполнения мероприятий по подключению к сети газораспределения.

15.12.2015 Крымским районным судом Краснодарского края вынесено решение) по гражданскому делу по иску Моргуна Ю.В. к АО «Газпром газораспределение Краснодар» о понуждении к исполнению условий (обязанностей) по договору о подключении (технологическом присоединении) объекта к сети газораспределения.

В соответствии с вышеуказанным решением суда АО «Газпром газораспределение Краснодар» обязано осуществить мероприятия по фактическому подключению (технологическому присоединению), пуску газа, с составлением акта разграничения эксплуатационной ответственности, объекта капитального строительства – жилого дома, расположенного по адресу г. Крымск ул. Тепличная 14 «А», к сети газораспределения в соответствии с условиями договора от 28.09.2015 г. №ТП-13/1/277/15.



Данное решение суда в соответствии со ст. 204 ГПК РФ обращено к немедленному исполнению.

АО «Газпром газораспределение Краснодар» не согласившись с вышеуказанным решением подало апелляционную жалобу в Краснодарский краевой суд. В настоящее время рассмотрение жалобы еще не назначено.

5. Верховцев И.Т. подал исковое заявление к АО «Газпром газораспределение Краснодар» в котором просит заключить договор аренды на газопроводы в г. Новороссийске и взыскать сумму арендной платы в размере 6 702 157,32 руб.

12 февраля 2015 года Октябрьским районным судом города Новороссийска удовлетворены исковые требования Верховцева Игоря Тимофеевича к АО «Газпром газораспределение Краснодар» о разрешении разногласий, возникших при заключении договора (разрешении преддоговорного спора).

Суд решил: *«Считать договор аренды инженерных сетей газоснабжения, общей протяженностью 114 695,2 м., расположенных на территории муниципального образования город Новороссийск, заключенным между Верховцевым Игорем Тимофеевичем (арендодатель) и открытым акционерным обществом «Газпром газораспределение Краснодар» (г. Краснодар) (арендатор) с 1 февраля 2015 года на условиях, изложенных в оферте и проекте договора от 27 января 2015 года, с условием об арендной плате в размере 1 233 026 (одного миллиона двухсот тридцати трех тысяч двадцати шести) рублей 22 копеек в месяц. Обратить настоящее решение суда к немедленному исполнению».*

14 мая 2015 года решение Октябрьского районного суда г. Новороссийска от 12 февраля 2015 года оставлено без изменения, апелляционная жалоба без удовлетворения. Кассационная инстанция Краснодарского краевого суда и Верховного суда Российской Федерации не рассматривали жалобы, по существу.

6. В адрес АО «Газпром газораспределение Краснодар» предъявлены исковые требования Верховцева И.Т. о разрешении разногласий, возникших при заключении договора (разрешении преддоговорного спора).

В обосновании исковых требований сообщено, что Верховцев И.Т. является собственником инженерных сетей газоснабжения, общей протяженностью 114 695 кв. м., расположенных на территории муниципального образования город Новороссийск.

12 февраля 2015 года Октябрьским районным судом города Новороссийска удовлетворены исковые требования Верховцева Игоря Тимофеевича к АО «Газпром газораспределение Краснодар» о разрешении разногласий, возникших при заключении договора (разрешении преддоговорного спора), а именно принято решение: *«считать договор аренды инженерных сетей газоснабжения, общей протяженностью 114 695,2 м., расположенных на территории муниципального образования город Новороссийск, заключенным между Верховцевым И.Т. и АО «Газпром газораспределение Краснодар» с 01.02.2015 на условиях, изложенных в оферте и проекте договора от 27.01.2015, с условием об арендной плате в размере 1 233 026 руб. в месяц. Обратить настоящее решение к немедленному исполнению».*

4. Информация по предъявленным Обществом искам

4.1. Отчет о работе по взысканию присужденных по исполнительным листам за 2015 год.

По состоянию на 01.01.2015 года на исполнении в службах судебных приставов находилось 75 исполнительных листа, на сумму основного долга 49 904 427 руб. 90 копеек, за пользования чужими денежными средствами 1 859 760,46 руб. государственной пошлины 934 828,14 руб.

За период 2015 года в службы судебных приставов, конкурсным управляющим и в федеральное казначейство направлено 16 исполнительных листов, сумма основного долга



[Handwritten signature] 4

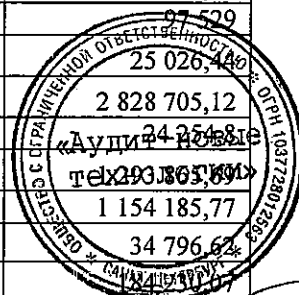
2 165 812,58 руб., процентов за пользования чужими денежными средствами 251 972,81 руб., государственной пошлины 82 050,95 руб.

В ходе проведения мероприятий, предусмотренных Законом об исполнительном производстве полностью погашена задолженность по 5 исполнительным листам на общую сумму 1 313 857,80 руб., в том числе основного долга на сумму 1 159 769,99 руб., процентов за пользование чужими денежными средствами на сумму 36 7362 руб., государственной пошлины 485 595,98 руб. По 3 исполнительным листам, исполнительные производства окончены в связи с введением в отношении должника процедуры банкротства.

По состоянию на 31.12.2015 на исполнении в службах судебных приставах у конкурсных управляющих и федеральном казначействе находится 65 исполнительных листа, на сумму основного долга 36 808 761,98 процентов за пользования чужими денежными средствами 1 382 082,06 руб., государственной пошлины 710 839,83 руб.

4.2. Реестр исполнительного производства за 2015 год:

№ п/п	Контрагент	Сумма иска по основному долгу
1	ООО Сельскохозяйственная фирма "Верлиока" ИНН 2318014048	121 306,86
2	ООО "Дружба" ИНН 2331011737	12 670,15
3	ООО "Строй-Сервис" ИНН 2341011197	296 078,5
4	ИП Агафонов Алексей Алексеевич ИНН 23005100235	1 363,02
5	ИП Паркати Алан Гивиевич ИНН151205323873	58 068,12
6	ОАО "Запорожское" ИНН: 2352028594	162 780,1099
7	ИП Воробьев Дмитрий Александрович ИНН 232300225684	5 170,34
8	ООО "Кирпичный завод" ИНН 2350009003 ИНН:	691 838,61
9	МУП "Ресурс-Инвест" ИНН2329017499	2 146 394,25
10	ЗАО "Армавирстекло" ИНН2302008810	388 341,86
11	ООО "Комбинат стройматериалов" ИНН 2313017246 г. Кропоткин	386 810,34
12	ООО "Агрокомбинат"Отраденский" ИНН: 2345010941	47 219,7
13	МУП "Ильское ЖКХ" ст. Северская ИНН: 2348027823	580 732,81
14	ООО "Динкссахар" ИНН 2330000524	1 266 150,79
15	ООО "Технопроект" ИНН: 2308167454	4 971 275
16	ООО"Стройдормаштехника" ИНН 2308026647	1 322 529,47
17	ООО "Энерго-Сервисная компания" ИНН2320122844	335 937,12
18	ООО "Энерго-Сервисная компания" ИНН 2320122844	471 659,47
19	МУП ЖКХ "Новоуманское", ИНН: 2341013349	82 846,36
20	МУП "Ресурс-инвест" ИНН: 2329017499	64 017,99
21	ООО "Консорциум ОСТ" ИНН 7724641996	2 215 033,01
22	МУП "Ленинградский Теплоцентр" ИНН 2341014776	199 955,93
23	ООО "СК "Даггазстрой" ИНН 0562073818	639 213,96
24	МУП ЖКХ "Новоуманское" ИНН 2341013349	57 518,39
25	МУП "Ресурс" ИНН: 2357006040	737 466,95
26	ИП Калайджян А.Г. ИНН: 232010255895 ИНН:	242 997,15
27	ОАО "Кубанский завод сухих молочных смесей" ИНН: 2335015926	564 829,1
28	ООО "Промышленная компания "Крымский консервный комбинат" ИНН: 2311084494	2 109 544,24
29	МУП ЖКХ "Новоуманское" ИНН: 2341013349	97 529
30	ТСЖ "Прима" ИНН: 2320178340	25 026,440
31	ОАО "Изумруд" ИНН: 2353002711	2 828 705,12
32	ООО "Хлебная база "Тихорецкснаб" ИНН: 2354008900	24 254,81
33	МУП "Ресурс" ИНН: 2357006040	290 863,690
34	МУП "Ленинградский теплоцентр" ИНН: 2341014776	1 154 185,77
35	МУП "Ленинградский теплоцентр" ИНН: 2341014776	34 796,62
36	ООО "Птицефабрика Армавирская" ИНН: 2357005505	



37	МУП "Ресурс" ИНН: 2357006040	47 748,83
38	ООО "Коммунальщик-С" ИНН 2337035798	78 221,87
39	МУЗ "Центральная городская больница" ИНН: 2305016714	168 945,15
40	ООО "Турстрой" ИНН: 2312086381	62 516,96
41	ООО "Коммунальщик-С" ИНН: 2337035798	62 115,17
42	ООО "ПК "Крымский консервный комбинат" ИНН: 2311084494	783 493,27
43	ООО Кубаньагрострой ИНН: 2351011012	179 349,89
44	ООО "Коммунальщик-С" ИНН: 2337035798	201 601,44
45	ООО "Геленджиктеплоэнерго" ИНН: 2304058711	192 918,04
46	МУП "Ресурс-инвест" ИНН: 2329017499	9 290,39
47	ООО "Динские тепловые сети" ИНН: 2330036418	1 010 149,24
48	МУП "Ленинградский Теплоцентр" ИНН: 2341014776	1 598 786,18
49	МУП ЖКХ "Новоуманское" ИНН: 2341013349	46 631,85
50	Рыбина С.А. ИНН: 232009950090	30 109,85
51	МУП "Ресурс" администрации муниципального образования Успенский район ИНН: 2357006040	691 728,4
52	Тепловые сети Тимашевский район ИНН: 2353009812	7 822,36
53	ОАО "Изумруд" ИНН: 2353002711	4 760 492,17
54	МУП МО город-курорт Геленджик "Тепловые сети" ИНН: 2304002170	3 188,75
55	ООО "Промстройсервис" ИНН: 2318014305	25 986,85
56	ЗАО "СПЕЦДОРРЕМСТРОЙ" ИНН: 2315002460	189 922,59
57	ООО "КубаньКирпич" ИНН: 2310119105	5 793,93
58	МУП Абинского городского поселения "Лидер" ИНН: 2323025831	6 461,61
59	Мясокомбинат Ярославский ИНН: 2342016984	8 629,75
60	ООО "Интер-Почта-Краснодар" ИНН: 2312129613	22 177,39
61	ООО "ИНТЕР-ПОЧТА-2003" ИНН: 7706278427	28 931,92
62	ООО "Земгеосервис" ИНН: 2310087277	229 813,77
63	Администрация Тенгинского сельского поселения Туапсинского района ИНН: 2365004618	400 000
64	Управление "Жилищно-коммунального хозяйства города" ИНН: 2315093806	131 479,25
65	ООО "Международный центр кадровых программ" ИНН: 7705003388	2 112



Отчет по доходам и ЭОР** по технологическому присоединению за 2015 г., в том числе по определению их источников

№ п/п	Код категории	Наименование категории	Доходы без НДС	Текущие расходы (счет 20.40) ЭОР	Капитализированные расходы (счет 08.30.05) ЭОР	Доля налога на прибыль (пропорционально выручке по категориям)	Выдающие доходы (всего)	Прибыль от ТП не подлежащая распределению	Примечание
1	1	Физические лица до 15 м3/ч	14 489 491,53	x	74 851 576,92	1 513 571,97	-61 875 657,36	x	тариф 35000,00 рублей (в том числе НДС), утвержден Приказом РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 14.11.14г. № 20/2014-
2	2	Юридические лица до 15 м3/ч	298 983,05	x	1 703 124,00	31 231,76	-1 435 372,71	x	тариф 41300,00 рублей (в том числе НДС), утвержден Приказом РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 14.11.14г. № 20/2014-
		Итого	14 788 474,58		76 554 700,92	1 544 803,73	-63 311 030,08	13 243 670,84	
3	3	Прочие от 5 до 500 м3/ч	586 198,42	x	1 857 502,12	61 234,27	-1 332 537,98	x	Стандартизированные ставки. Раздел 1-4 Приложения № 2 к Приказу РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 14.11.14г. №
4	4	Свыше 500 м3/ч и индивидуальный проект	2 615 240,00	x	8 867 419,69	273 187,91	-6 525 367,60	x	Индивидуальный расчет стоимости Стандартизированные ставки. Раздел 5 Приложения № 2 к Приказу РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 14.11.14г. № 20/2014-газ.
5	5	Врезка*	40 994 723,06	28 176 967,05	x	4 282 307,88	8 535 448,13	x	
		Итого	44 196 161,48	28 176 967,05	10 724 921,81	4 616 730,07	677 542,55	11 402 464,36	
		ВСЕГО	58 984 636,05	28 176 967,05	87 279 622,73	6 161 533,80	-62 633 487,53	24 646 135,20	

* Подкатегория врезка применяется к соответствующей категории заявителей, когда создание сети газораспределения не требуется.

** ЭОР - экономически обоснованные расходы

Справочно:

Налог на прибыль относящийся в деятельности по технологическому присоединению ((90.10.03-90.30.03) *20%) Налог на приб. 6 161 533,80

Фактические ЭОР ТП по 1-ой и 2-ой категории за 2015 год, в том числе ВД- 63 311 030,08 (76 554 700,92 - 13 243 670,84)	ЭОР 1 и 2 кат	76 554 700,92
Источник для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории - Плата за ТП (прибыль от ТП) по 1-ой и 2-ой категории за минусом налога на прибыль	ПРИБЫЛЬ от ТП	13 243 670,84
Источник для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории - Средства из СН (экспертное заключение РЭК № 48/2014-газ от 22.12.2014г.)	СН 2015	62 960 000,0
Итого ИСТОЧНИКИ для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории		76 203 670,8
Дефицит (недостаток) Источника для покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории ТП за 2015 год		-351 030,08

Фактические ЭОР ТП по 3-ой, 4-ой и 5-ой категории за 2015 год ТЕКУЩЕГО характера	ЭОР тек. 3,4,5 кат	28 176 967,05
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 категории ТЕКУЩЕГО характера - себестоимость (б/сч.20.40)	Себестоимость	28 176 967,05

Фактические ЭОР ТП по 3-ой, 4-ой и 5-ой категории за 2015 год КАПИТАЛЬНОГО характера	ЭОР кап. 3,4,5 кат	10 724 921,81
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 кат. за 2015 г. КАПИТАЛЬНОГО хар. - Плата за ТП (прибыль от ТП) по 3,4,5 кат. за минусом налога на прибыль	ПРИБЫЛЬ от ТП	11 402 464,36
Профицит (б/сч.ток) источника из Платы за ТП (прибыль от ТП) по 3,4,5 кат.		677 542,55

Генеральный директор

Ильина Е.Л.



ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 к П2 за 2015 год
Информация по связанным сторонам за 2014 год

I. Существенные операции с основным хозяйственным Обществом

1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	187 679	187 355	1 111 740	-	1 112 063

2. Получение займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Погашено займов полученных (в том числе процентов)	Получение займов (в том числе начисление процентов)	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	585 234	33 500	33 165	-	584 899

II. Существенные операции с дочерними Обществами

1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	4 290	16 665	13 596	-	1 221
АО «Анапагоргаз»	-	11 638	21 700	24 548	-	14 485
АО «Армавиргоргаз»	-	-	11 732	11 732	-	-
АО «Белая Глинаярайгаз»	-	285	6 071	5 787	-	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	709	3 616	2 908	-	-
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	43 223	20 280	29 408	-	52 351
АО «Выселжиррайгаз»	-	-	4 531	4 531	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	-	-	2 293	2 293	-	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	-	-	2 518	2 518	-	-
АО «Гулькевичиррайгаз»	-	3 436	15 351	11 916	-	-
АО «Динскаярайгаз»	-	33 833	26 761	36 725	-	43 797
АО «Ейскгоргаз»	-	7 802	10 200	12 358	-	9 960
АО «Калининскаярайгаз»	-	-	15 380	15 380	-	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	8 039	14 650	19 147	-	12 538
АО «Кореновскрайгаз»	-	15 803	26 496	15 021	-	4 328
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	6 103	24 660	18 633	-	77
АО «Кропоткингоргаз»	-	4 234	13 800	14 010	-	4 444
АО «Крыловскаярайгаз»	-	9 608	14 960	13 572	-	8 218
АО «Крымскрайгаз»	-	-	11 546	11 546	-	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	41 161	20 990	32 428	-	52 600
АО «Куцневскаярайгаз»	-	-	2 001	2 001	-	-
АО «Лабинскрайгаз»	-	167	13 778	13 611	-	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	2 795	20 360	19 393	-	1 828
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	4 464	4 464	-	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	5 018	16 500	14 210	-	2 727
АО «Новопокровскаярайгаз»	-	667	11 999	11 333	-	-
АО «Отраднаярайгаз»	-	-	3 853	3 853	-	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	-	-	2 394	2 394	-	-
АО «Северскаярайгаз»	-	-	5 062	5 062	-	-
АО «Сочигоргаз»	-	155	34 024	34 024	-	155
АО «Староминскаярайгаз»	-	58	2 775	2 720	-	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	5 670	12 210	8 789	-	2 249
АО «Темрюккрайгаз»	-	3 233	14 261	11 027	-	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	-	4 297	4 297	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	-	-	9 513	9 513	-	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	3 311	12 225	10 425	-	-
АО «Щербиновскаярайгаз»	-	-	1 010	1 010	-	-

2. Техническое обслуживание объектов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами



тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	10 044	30 740	28 487	-	7 791
АО «Анапагоргаз»	-	3 387	34 100	52 129	-	21 416
АО «Армавиргоргаз»	-	957	87 428	80 745	5 726	-
АО «Белая Глинарайгаз»	-	5 385	33 686	31 714	-	3 413
АО «Белореченскрайгаз»	-	3 187	38 301	36 847	-	1 733
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	11 559	47 759	36 824	-	623
АО «Выселкирайгаз»	5 305	-	60 880	54 507	11 679	-
АО «Геленджикгоргаз»	19 896	-	57 260	55 137	22 020	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	6 182	-	47 322	46 412	7 091	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	19 832	55 589	55 242	-	19 485
АО «Динскаярайгаз»	-	19 954	47 907	50 163	-	22 210
АО «Ейскгоргаз»	-	10 849	28 270	34 225	-	16 804
АО «Калининскаярайгаз»	3 363	-	49 713	41 742	11 334	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	11 632	61 900	66 496	-	16 228
АО «Кореновскрайгаз»	-	31 258	51 358	63 289	-	43 169
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	1 368	72 013	71 771	-	1 126
АО «Кропоткингоргаз»	-	4 028	39 680	46 029	-	10 377
АО «Крыловскаярайгаз»	-	9 740	25 200	26 080	-	10 620
АО «Крымскрайгаз»	5 691	-	117 728	106 851	16 568	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	21 387	38 050	38 469	-	21 807
АО «Куцёвскаярайгаз»	173	-	49 062	43 234	6 002	-
АО «Лабинскрайгаз»	-	1 204	85 053	70 320	13 529	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	3 857	53 286	50 306	-	876
АО «Мостовскойрайгаз»	6 418	-	43 442	39 931	9 929	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	10 991	43 100	48 701	-	16 592
АО «Новопокровскаярайгаз»	-	2 454	54 721	51 586	680	-
АО «Отраднаярайгаз»	1 289	-	53 293	45 773	8 808	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	8 997	-	30 941	32 410	7 528	-
АО «Северскаярайгаз»	5 508	-	81 345	77 663	9 191	-
АО «Сочигоргаз»	-	19 619	402 644	408 553	-	25 529
АО «Староминскаярайгаз»	257	-	18 446	18 732	-	29
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	18 019	31 869	36 909	-	23 059
АО «Темрюккрайгаз»	-	3 969	77 102	73 321	-	188
АО «Тимашевскрайгаз»	-	3 767	41 761	46 044	-	8 049
АО «Тихорецгоргаз»	3 252	-	73 019	71 612	4 659	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	4 678	23 600	24 598	-	5 676
АО «Щербиновскаярайгаз»	4 377	-	55 803	50 571	9 609	-

3. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Выполнение работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Краснодаркрайремстройгазкомплект"	13 865	-	55 258	49 264	19 860	-
АО «Сочигоргаз»	-	-	-	24	-	24

4. Погашение прав требования к связанным лицам

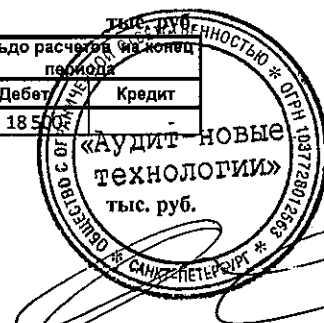
тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Приобретено	Погашено прав требований	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	-	-	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	2 520	-	-	-	2 520	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	-	-	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	4 000	-	-	500	3 500	-

5. Предоставление займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанным лицам

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Предоставление займов	Погашено займов выданных	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Геленджикгоргаз»	18 500	-	-	-	18 500	-

6. Комиссионная, субкомиссионная торговля



Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Передано товаров	Оплачено товаров	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Абинскрайгаз	-	-	2 470	2 470	-	-
Анапагоргаз	-	-	68	68	-	-
Армавиргоргаз	-	-	403	403	-	-
Белая Глинарайгаз	-	-	622	616	6	-
Белореченскрайгаз	-	-	4 006	4 006	-	-
Брюховецкаярайгаз	-	-	411	411	-	-
Выселхиррайгаз	-	-	3 859	3 513	346	-
Геленджикгоргаз	-	-	14 689	5 413	9 276	-
Горячий Ключгоргаз	-	-	2 356	1 955	401	-
Гулькевичиррайгаз	-	-	4 120	4 120	-	-
Динскаярайгаз	-	-	626	626	-	-
Ейскгоргаз	-	-	618	618	-	-
Калининскаярайгаз	-	-	1 357	1 017	340	-
Каневскаярайгаз	-	-	262	262	-	-
Кореновскрайгаз	-	-	701	701	-	-
Красноармейскаярайгаз	-	-	1 016	1 016	-	-
Кропоткингоргаз	-	-	1 919	1 919	-	-
Крыловскаярайгаз	-	-	424	424	-	-
Крымскрайгаз	-	-	1 927	1 847	80	-
Курганинскрайгаз	-	-	220	220	-	-
Куцевскаярайгаз	-	-	891	879	12	-
Лабинскрайгаз	-	-	1 199	1 180	19	-
Ленинградскаярайгаз	-	-	5 074	5 074	-	-
Мостовскойрайгаз	-	-	1 790	1 007	783	-
Новокубанскрайгаз	-	-	4 552	4 552	-	-
Новопокровскаярайгаз	-	-	1 899	1 899	-	-
Отраднаярайгаз	-	-	413	413	-	-
Приморско-Ахтарскрайгаз	-	-	230	230	-	-
Северскаярайгаз	-	-	181	181	-	-
Староминскаярайгаз	-	-	590	590	-	-
Тбилисскаярайгаз	-	-	78	78	-	-
Темрюкрайгаз	-	-	211	211	-	-
Тимашевскрайгаз	-	-	489	489	-	-
Тихорецкгоргаз	-	-	8 064	7 911	153	-
Успенскаярайгаз	-	-	1 672	1 672	-	-
Щербиновскаярайгаз	-	-	306	218	88	-

III. Существенные операции с зависимыми Обществами

1. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Выполнение работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО СПКБ "Газпроект"	3 158	-	2 777	1 287	4 647	-

IV. Существенные операции с прочими связанными лицами

1. Реализация газа АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Поставка газа для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	-	3 850	36 555	36 136	-	3 430

2. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для населения связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	252 718	-	2 758 902	2 719 522	-	-	-

3. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для промышленности связанным лицам



тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		"Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	104 611	-	1 346 052	1 251 517	199 146	-	-



ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 к П2 за 2015 год
Информация по связанным сторонам за 2015 год

I. Существенные операции с основным хозяйственным Обществом

1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	1 112 063	1 315 513	1 071 055	-	867 605

2. Получение займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Погашено займов полученных (в том числе процентов)	Получение займов (в том числе начисление процентов)	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	584 899	52 625	52 290	-	584 564

II. Существенные операции с дочерними Обществами

1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"

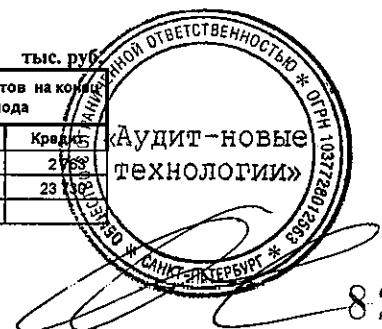
тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	1 221	16 279	15 075	-	17
АО «Анапгоргаз»	-	14 485	37 778	26 626	-	3 333
АО «Армавиргоргаз»	-	-	28 773	28 773	-	-
АО «Белая Глинарайгаз»	-	-	12 281	12 281	-	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	4 493	4 493	-	-
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	52 351	29 107	27 275	-	50 519
АО «Выселкирайгаз»	-	-	7 645	7 645	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	-	-	3 436	3 436	-	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	-	-	6 576	6 562	13	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	-	15 701	15 720	-	19
АО «Динскаярайгаз»	-	43 797	43 740	39 355	-	39 412
АО «Ейскгоргаз»	-	9 960	16 237	13 226	-	6 948
АО «Калининскаярайгаз»	-	-	29 023	29 023	-	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	12 536	18 590	19 327	-	13 272
АО «Кореновскрайгаз»	-	4 328	11 941	15 063	-	7 450
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	77	29 629	29 552	-	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	4 444	15 584	14 084	-	2 944
АО «Крыловскаярайгаз»	-	8 218	10 301	14 254	-	12 171
АО «Крымскрайгаз»	-	-	18 458	18 458	-	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	52 600	22 477	32 535	-	62 658
АО «Кущевскаярайгаз»	-	-	3 211	3 211	-	-
АО «Лабинскрайгаз»	-	-	31 690	31 690	-	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	1 828	32 187	30 359	-	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	10 933	10 933	-	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	2 727	19 824	20 453	-	3 357
АО «Новопокровскаярайгаз»	-	-	18 459	18 451	8	-
АО «Отраднаярайгаз»	-	-	6 695	6 695	-	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	-	-	3 510	3 510	-	-
АО «Северскаярайгаз»	-	-	8 143	8 143	-	-
ОАО «Сочигоргаз»	-	155	54 155	54 155	-	155
АО «Староминскаярайгаз»	-	-	4 310	4 310	-	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	2 249	18 750	16 802	-	301
АО «Темрюкрайгаз»	-	-	25 938	25 938	-	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	-	6 420	6 420	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	-	-	16 725	16 725	-	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	1 512	13 081	12 617	-	1 048
АО «Щербиновскаярайгаз»	-	-	1 772	1 772	-	-

2. Техническое обслуживание объектов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	7 791	30 738	25 711	-	2 783
АО «Анапгоргаз»	-	21 416	49 500	51 814	-	23 396
АО «Армавиргоргаз»	5 726	-	107 502	89 078	24 150	-



АО «Белая Глинарайгаз»	-	3 413	39 806	35 894	498	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	1 733	65 679	62 162	1 784	-
АО «Броховецкаярайгаз»	-	623	32 750	35 852	-	3 726
АО «Выселкирайгаз»	11 679	-	74 104	61 371	24 412	-
АО «Геленджикгоргаз»	22 020	-	60 021	56 790	25 251	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	7 091	-	62 129	54 743	14 477	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	19 485	73 391	56 322	-	2 416
АО «Динскаярайгаз»	-	22 210	49 399	49 839	-	22 650
АО «Ейскгоргаз»	-	16 804	31 346	34 279	-	19 737
АО «Калининскаярайгаз»	11 334	-	55 340	44 391	22 283	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	16 228	69 291	66 552	-	13 488
АО «Кореновскрайгаз»	-	43 169	61 413	59 455	-	41 212
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	1 126	91 661	86 224	4 311	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	10 377	51 983	45 731	-	4 125
АО «Крыловскаярайгаз»	-	10 620	30 378	26 080	-	6 322
АО «Крымскрайгаз»	16 568	-	119 780	109 843	26 505	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	21 807	35 340	38 498	-	24 965
АО «Куцескаярайгаз»	6 002	-	57 971	45 481	18 491	-
АО «Лабинскрайгаз»	13 529	-	99 319	85 146	27 702	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	876	76 615	68 197	7 542	-
АО «Мостовскойрайгаз»	9 929	-	65 952	58 487	17 394	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	16 592	52 541	48 713	-	12 764
АО «Новопокровскаярайгаз»	680	-	56 780	55 220	2 241	-
АО «Отраднаярайгаз»	8 808	-	63 319	53 985	18 142	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	7 528	-	51 164	47 071	11 621	-
АО «Северскаярайгаз»	9 191	-	102 688	91 888	19 991	-
ОАО «Сочигоргаз»	-	25 529	339 473	328 574	-	14 630
АО «Староминскаярайгаз»	-	29	33 941	27 881	6 030	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	23 059	34 144	34 818	-	23 732
АО «Темрюккрайгаз»	-	188	122 535	103 875	18 472	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	8 049	50 175	45 653	-	3 528
АО «Тихорецгоргаз»	4 659	-	84 202	77 855	11 006	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	5 676	31 578	27 968	-	2 067
АО «Щербиновскаярайгаз»	9 609	-	60 040	54 098	15 551	-

3. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

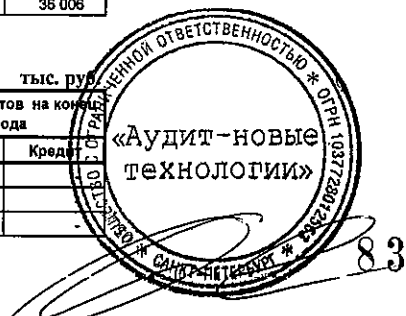
тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Выполнение работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Краснодаркрайремстройгазкомплект"	13 865	-	155 142	104 775	70 226	-
АО Анапагоргаз	-	-	3 259	1 295	1 964	-
АО Белореченскрайгаз	-	-	2 550	3 031	-	481
АО Геленджикгоргаз	-	-	700	1 312	-	812
АО Горячий Ключгоргаз	-	-	849	1 263	-	415
АО Гулькевичирайгаз	-	-	-	113	-	113
АО Динскаярайгаз	-	-	-	514	-	514
АО Ейскгоргаз	-	-	137	322	-	185
АО Каневскаярайгаз	-	-	4 036	4 983	-	948
АО Кореновскрайгаз	-	-	1 461	3 737	-	2 276
АО Красноармейскаярайгаз	-	-	-	229	-	229
АО Кропоткингоргаз	-	-	1 020	365	655	-
АО Крыловскаярайгаз	-	-	339	842	-	503
АО Крымскрайгаз	-	-	66	66	-	-
АО Курганинскрайгаз	-	-	-	155	-	155
АО Куцескаярайгаз	-	-	2 031	1 932	99	-
АО Лабинскрайгаз	-	-	4 333	6 831	-	2 498
АО Ленинградскаярайгаз	-	-	72	637	-	565
АО Мостовскойрайгаз	-	-	787	1 539	-	741
АО Новокубанскрайгаз	-	-	639	694	-	56
АО Отраднаярайгаз	-	-	305	506	-	201
ОАО Сочигоргаз	-	-	13 236	16 971	-	3 735
АО Староминскаярайгаз	-	-	40	536	-	497
АО Тбилисскаярайгаз	-	-	885	1 560	-	675
АО Темрюккрайгаз	-	-	634	1 620	-	986
АО Тимашевскрайгаз	-	-	778	1 118	-	340
АО Тихорецгоргаз	-	-	873	873	-	-
АО Щербиновскаярайгаз	-	-	100	356	-	255
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	-	16 038	52 045	-	36 006

4. Погашение прав требования к связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Приобретено	Погашено прав требований	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	-	-	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	2 520	-	-	-	2 520	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	-	-	-	-



АО «Тихорецгоргаз»	3 500	-	-	1 986	1 514	-
--------------------	-------	---	---	-------	-------	---

5. Предоставление займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Предоставление займов	Погашено займов выданных	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Геленджикгоргаз»	18 500	-	-	-	18 500	-
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	-	7 000	7 000	-	-

6. Комиссионная, субкомиссионная торговля

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Передано товаров	Оплачено товаров	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Абинскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Анапагоргаз	-	-	-	-	-	-
Армавиргоргаз	-	-	-	-	-	-
Белая Глинаярайгаз	6	-	-	6	-	-
Белореченскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Брюховецкаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Выселкирайгаз	346	-	11	357	-	-
Геленджикгоргаз	9 276	-	110	5 562	3 824	-
Горячий Ключгоргаз	401	-	-	-	-	-
Гулькевичирайгаз	-	-	-	-	-	-
Динскаярайгаз	-	-	19	19	-	-
Ейскгоргаз	-	-	-	-	-	-
Калининскаярайгаз	340	-	-	-	340	-
Кановскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Кореновскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Красноармейскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Кропоткингоргаз	-	-	21	21	-	-
Крыловскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Крымскрайгаз	80	-	21	101	-	-
Курганинскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Кушевскаярайгаз	12	-	-	12	-	-
Лабинскрайгаз	19	-	-	19	-	-
Ленинградскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Мостовскойрайгаз	783	-	-	-	783	-
Новокубанскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Новопокровскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Отраднаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Приморско-Ахтарскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Северскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Староминскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Тбилисскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Темрюккрайгаз	-	-	-	-	-	-
Тимашевскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Тихорецгоргаз	153	-	21	174	-	-
Успенскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Щербиновскаярайгаз	88	-	-	88	-	-

III. Существенные операции с зависимыми Обществами

1. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО СПКБ "Газпроект"	4 647	-	-	-	4 647	-

IV. Существенные операции с прочими связанными лицами

1. Реализация газа АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Поставка газа для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	-	3 430	38 700	39 259	-	3 989

2. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для населения связанным лицам

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	292 098	-	2 831 289	2 880 098	-	245 289	-

