

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**О бухгалтерской (финансовой)
отчетности**

**АО «Челябинскгазсервис»
за 2015 год**

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Челябинскгазсервис»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Челябинска 25 марта 2002 г. за № 22708. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Калининскому району г. Челябинска 09 октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027402324135.

Место нахождения:

Российская Федерация, 454080, г. Челябинск, ул. Сони Кривой, д.69А.

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 «Челябинскгазсервис», 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 «Челябинскгазсервис» 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 «Челябинскгазсервис», 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 «Челябинскгазсервис» 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.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 3.1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

в составе основных средств АО «Челябинскгазсервис» числятся объекты недвижимого имущества, остаточная стоимость, которых на 31 декабря 2015 года составляет сумму не менее 4 031 тыс. руб. право собственности, на которые не зарегистрировано в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Челябинскгазсервис» существенных рисков по данным объектам недвижимого имущества.

Заместитель директора филиала
ООО «Аудит – НТ» в г. Уфа
«УфаАудит – НТ»



Е.М. Музалева

«14» марта 2016 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация: Акционерное общество "Челябинскгазсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество

частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес): 454080, г. Челябинск, ул. Соли Кривой, д. 69, корпус А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
21608183		
7447055958		
70.20.2		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	объекты нематериальных активов	11101	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	11102	-	-	-
П-2 3.1.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	результаты исследований и разработок	11201	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.3	Основные средства	1150	24 514	25 322	22 344
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	24 514	25 322	22 344
	сооружения	115011	24 348	25 158	22 344
	в т.ч. сооружения, сданные в аренду	1150111	24 348	25 158	22 344
	машины и оборудование	115012	-	-	-
	в т.ч. машины и оборудование, сданные в аренду	1150121	-	-	-
	земельные участки	115013	166	166	-
	в т.ч. земельные участки, сданные в аренду	1150131	-	-	-
	незавершенные капитальные вложения	11502	-	-	-
П-2 3.1.4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
П-2 3.1.5	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П-2 3.2.7	Отложенные налоговые активы	1180	1 556	2 058	2 568
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	активы подлежащие передаче инвесторам	11901	-	-	-
	платежи за предоставленные права	11902	-	-	-
	прочие	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	26 070	27 380	24 912
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 3.1.6	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:				
	товары для перепродажи	12101	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-2 3.1.7	Дебиторская задолженность	1230	6 836	4 398	7 316
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	-	-	-
	покупателей и заказчиков	123011	-	-	-
	векселя к получению	123012	-	-	-
	авансы выданные	123013	-	-	-
	проценты к получению	123014	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	123015	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	123016	-	-	-
	прочая	123017	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	6 836	4 398	7 316
	покупателей и заказчиков	123021	6 305	3 380	6 502
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	6 305	3 380	6 502
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	192	238	345
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	192	238	345
	проценты к получению	123024	-	-	-
	доходы от долевого участия к получению	123025	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	123026	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	123027	-	-	-
	прочая	123028	339	780	489
	дебиторская задолженность по налогам и страховым взносам	1230281	5	233	5
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230282	334	547	484
П-2 3.1.5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	в долговые ценные бумаги и займы	12401	-	-	-
П-2 3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25	408	87
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	25	408	87
П-2 3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	8	12	9
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	8	12	9
	налоги, подлежащие вычету	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 869	4 818	7 412
	БАЛАНС	1600	32 939	32 198	32 324



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				
П-2 3.1.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500	500	500
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1360	-	-	-
	Резервный капитал	1380	25	25	25
П-2 3.2.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31 972	31 479	30 857
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	30 944	30 412	29 982
	отчетного периода	13702	1 028	1 067	895
	Итого по разделу III	1300	32 497	32 004	31 382
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.11	Заемные средства	1410	-	-	-
П-2 3.2.7	Отложенные налоговые обязательства	1420	60	15	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	14501	-	-	-
	векселя к уплате	14502	-	-	-
	авансы полученные	14503	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	14504	-	-	-
	прочие	14505	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	60	15	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.11	Заемные средства	1510	-	-	-
П-2 3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	382	179	942
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	48	27	87
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	48	27	87
	векселя к уплате	15202	-	-	-
	авансы полученные	15203	-	-	-
	авансы, полученные от дочерних организаций	152031	-	-	-
	авансы, полученные от зависимых организаций	152032	-	-	-
	авансы, полученные от прочих кредиторов	152033	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	15204	-	-	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15205	329	145	397
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15206	7	7	7
	задолженность перед персоналом	15207	-	-	55
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	-	-	-
	задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	15209	-	-	-
	прочая	15210	-	-	398
	прочая задолженность - уступка прав по СМР	152101	-	-	398
	прочая задолженность - переуступка долга поставщику	152102	-	-	-
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152103	-	-	-
П-2 3.1.13	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П-2 3.1.15	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
П-2 3.1.14	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	налоги, подлежащие восстановлению	15501	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	382	179	942
	БАЛАНС	1700	32 939	32 198	32 324

Генеральный
директор
" 01 "

Бабаян С.М.

(подпись)
Февраль 20 15 г.

Главный
бухгалтер

Князева Е.Б.
(подпись)
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 20 15 г.

Организация Акционерное общество "Челябинскгазсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество

частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
21608183		
7447055958		
	70.20.2	
12200		16
	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>15</u> г.	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>14</u> г.
П-2 3.2.1	Выручка	2110	4 510	4 510
	в том числе:			
	сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	21101	4 510	4 510
	выручка от реализации покупных товаров	21102	-	-
П-2 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 387)	(1 271)
	в том числе:			
	сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	21201	(1 387)	(1 271)
	выручка от реализации покупных товаров	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 123	3 239
	в том числе:			
	сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества	21001	3 123	3 239
	выручка от реализации покупных товаров	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-2 3.2.2	Управленческие расходы	2220	(829)	(930)
	в том числе:			
	аудиторские услуги	20201	(215)	(169)
	аренда здания	20202	(151)	(151)
	расходы на оплату труда	20203	(310)	(306)
	взносы во внебюджетные фонды	20204	(95)	(93)
	услуги юриста по договору ГПХ	20205	(22)	(183)
	прочие расходы	20206	(36)	(28)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 294	2 309
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П-2 3.2.3	Проценты к получению	2320	-	209
П-2 3.2.4	Проценты к уплате	2330	(-)	(40)
П-2 3.2.5	Прочие доходы	2340	1 312	751
	в том числе:			
	госпошлина судебная	23401	-	76
	доходы, признанные по суду	23402	52	109
	доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	89
	резерв по сомнительным долгам	23404	1 260	442
	списание кредиторской задолженности	23405	-	35
	прочие	23406	-	-
П-2 3.2.6	Прочие расходы	2350	(2 031)	(1 638)
	в том числе:			
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(-)	(-)
	выплаты вознаграждения членам директоров, рев.комиссии	23502	(20)	(80)
	услуги реестродержателя	23503	(147)	(94)
	госпошлина	23504	(-)	(46)
	расходы, признанные по суду	23505	(-)	(12)
	резерв по сомнительным долгам	23506	(1 592)	(1401)
	списание дебиторской задолженности	23507	(265)	(-)
	прочие	23508	(7)	(5)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 575	1 591
П-2 3.2.7	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	232	206
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(45)	(15)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(502)	(509)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогам	24801	-	-
П-2 3.2.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 028	1 067

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>15</u> г.	За <u>Январь-Декабрь</u> 20 <u>14</u> г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
П-2 3.2.8	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 028	1 067
П-2 3.2.10	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

" 01 " февраля 20 16 г.

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева Е.Б.

(расшифровка подписи)

технологии

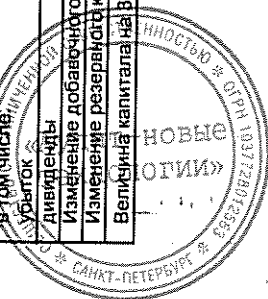
Отчет об изменениях капитала за 20 15 г.

Коды			
0710003			
31	12	2015	
21608183			
7447055958			
70.20.2			
12200	16		384

Организация Акционерное общество "Челябинскгазсервис"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества
 ИНН _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество
 по ОКВЭД _____
 частная собственность по ОКПО/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

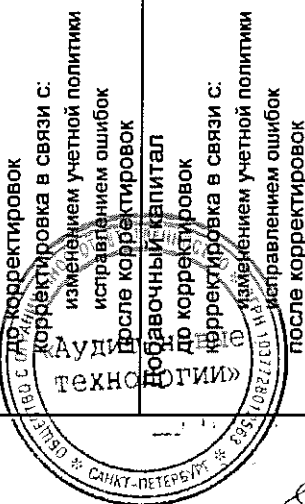
1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. ¹	3100	500	(-)	-	25	30 857	31 382
За 20 14 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1067	1067
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1067	1067
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(445)	(445)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(445)	(445)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	x	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ²	3200	500	(-)	-	25	31 479	32 004
За 20 15 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1028	1028
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	1028	1028
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(-)	(-)	(535)	(535)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(535)	(535)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	x	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	500	(-)	-	25	31 972	32 497



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	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	31 382	1 067	(445)	32 004
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	31 382	1 067	(445)	32 004
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	30 857	1 067	(445)	31 479
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	30 857	1 067	(445)	31 479
Уставный капитал					
до корректировок	3402	500	-	-	500
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	500	-	-	500
Собственные акции (доли)					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
Резервный капитал					
до корректировок	3404	25	-	-	25
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	25	-	-	25
Дополнительный капитал					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-



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
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	32 497	32 004	31 382

Руководитель Бабаев С.М. Князева Е. Б.
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)
 " 01 " февраля 20 16 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 15 г.

Организация Акционерное общество "Челябинскгазсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество

частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
21608183		
7447055958		
60.30.2		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 15 г. ¹	За январь-декабрь 20 14 г. ²
3.1.8	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 788	6 610
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	110	587
	основному обществу	41111	-	87
	дочерним обществам	41112	-	-
	зависимым обществам	41113	-	-
	прочим	41114	110	500
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112		
	основному обществу	41121	1 678	6 012
	дочерним обществам	41122	-	-
	зависимым обществам	41123	-	-
	прочим	41124	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	-	-
	авансы, полученные от арендаторов, принципалов и пр. аналогичных контрагентов	41152	-	-
	авансы, полученные от покупателей финансовых вложений	41153	-	-
	авансы, полученные от покупателей ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	41154	-	-
	прочие поступления	4119	-	11
	погашение финансовых вложений (в т.ч. займов, прав требования, векселей) и возврат депозитных вкладов	411901	-	-
	погашение займов, ценных бумаг, прав требования, векселей, учтенных в составе дебиторской задолженности	411902	-	-
	основному обществу	4119021	-	-
	дочерним обществам	4119022	-	-
	зависимым обществам	4119023	-	-
	прочим	4119024	-	-
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	411903	-	-
	штрафы, пени, неустойки	411904	-	-
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	411905	-	-
	возврат авансов и переплат по платежам за газ	411906	-	-
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411907	-	-
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	-	-
	поступления ошибочно зачисленных средств	411909	-	-
	поступления по договорам участия в долевом строительстве	411910	-	-
	проценты к получению	411911	-	-
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	411912	-	-
	поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
	прочие	411914	-	-
	от основного общества	4119141	-	-
	от дочерних обществ	4119142	-	-
	от зависимых обществ	4119143	-	-
	прочим	4119144	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 15 г. ¹	За январь-декабрь 20 14 г. ²
3.1.8	Платежи - всего	4120	(1 635)	(2 143)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(569)	(900)
	основному обществу	41211	(139)	(177)
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(430)	(723)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(309)	(332)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль	4124	(-)	(-)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
	на выдачу авансов	4127	-	-
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	-	-
	авансы, выданные при приобретении финансовых вложений	41272	-	-
	авансы на приобретение ценных бумаг и иных аналогичных активов, учтенных в составе дебиторской задолженности	41273	-	-
	на прочие платежи	4129	(757)	(911)
	финансовые вложения в виде займов, предоставленных другим обществам и лицам, вкладов на депозитные счета	412901	-	-
	беспроцентные займы, предоставленные другим обществам и лицам	412902	-	-
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(559)	(538)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(69)	(149)
	возврат авансов, в т.ч. за газ	412905	-	-
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	412906	-	-
	расходы социального характера	412907	-	-
	штрафы, пени, неустойки	412908	-	-
	выплаты на благотворительность	412909	-	-
	выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям	412910	(20)	(80)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	(96)	(131)
	прочие	412914	(13)	(13)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(13)	(13)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	153	4 467
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
3.1.8	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
	от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	42131	-	-
	от погашения долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений, от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов	42132	-	-
	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	авансы, полученные от покупателей внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	42151	-	-
	авансы, полученные от покупателей акций других обществ (долей участия)	42152	-	-
	авансы, полученные от покупателей долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	42153	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	поступления от возврата средств по инвестиционной деятельности	42191	-	-
	прочие	42192	-	-



Handwritten signature

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 15 г. ¹	За январь-декабрь 20 14 г. ²
3.1.8	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	-	(3 701)
	основному обществу	42211	-	-
	дочерним обществам	42212	-	-
	зависимым обществам	42213	-	-
	прочим	42214	-	(3 701)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	42231	-	-
	размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	42232	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	42251	-	-
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	42252	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	42263	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(3 701)
	Денежные потоки от финансовых операций			
3.1.8	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
3.1.8	Платежи - всего	4320	(536)	(445)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(536)	(445)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(536)	(445)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(383)	321
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	408	87
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25	408
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

01 " февраля 20 16 г.

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева Е.Б.

(расшифровка подписи)

Примечание

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Акционерное общество "Челябинскгазсервис"

П-1

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

0710005 с. 1

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

Наименование показателя	Код показателя	Период	Изменения за период					На конец периода					
			На начало года		выбыло	начислено	убыток	переводов		первоначальная стоимость	накопленная стоимость		
			первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация и убытки от обесценения				первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы -	5100	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
всего	5110	за 20 14 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: положительная деловая репутация	5101	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5102	за 20 14 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5102	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51021	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
права на изобретения и другие аналогичные объекты	51022	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51022	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
секреты производства (ноу-хау)	51023	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности (в т.ч. селекционные достижения, топологии интегральных микросхем)	51024	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5103	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
прочие	5104	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5114	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)



1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Всего	2	3	4	5
в том числе:				
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-
права на программы, БДМ, базы данных и аналогичные объекты	51211	-	-	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51212	-	-	-
секреты производства (ноу-хау)	51213	-	-	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51214	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5122	-	-	-
прочие	5123	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Всего	2	3	4	5
в том числе:				
положительная деловая репутация	5130	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	5131	-	-	-
в том числе:	5132	-	-	-
права на программы, БДМ, базы данных и аналогичные объекты	51321	-	-	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, секрет производства (ноу-хау))	51322	-	-	-
секреты производства (ноу-хау)	51323	-	-	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51324	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5133	-	-	-
прочие	5134	-	-	-

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 и, списанно в		первоначальная стоимость	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
в том числе:	5150	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
расходы на научно-исследовательские работы	5141	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
расходы на опытно-конструкторские работы	5142	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
расходы на опытно-конструкторские работы и лицензионные работы (разработка, доработка, внедрение, эксплуатация, модернизация, обновление)	5143	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
расходы на прочие НИОКР	5153	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)	-	(-)	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период стисано затрат как не давших положительного результата	принято в учет в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
5170		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе:		за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработка нового продукта, документации, технологий)	5172	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5173	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
затраты по затратам на исследования и разработки - всего	5174	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
за 20 14 г. ²	5174	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
всего	5190	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5191	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	51811	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	51812	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
секреты производства (ноу-хау)	51813	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	51814	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5182	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
прочие	5183	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
предоставляемые нематериальные активы - всего:	5184	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5184	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

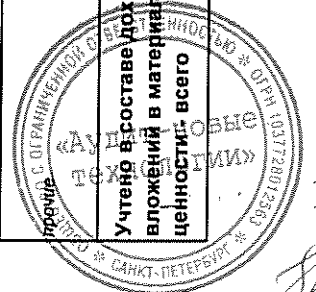


2. Основные средства

0710005 с. 4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	за 20 15 г. ¹	30 958	(5 636)	-	(-)	-	(808)	-	-
		за 20 14 г. ²								
в том числе: земельные участки	5210	за 20 15 г. ¹	27 731	(5 387)	3 701	(474)	474	(723)	-	-
		за 20 14 г. ²								
здания	5201	за 20 15 г. ¹	166	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²			166	(-)	-	(-)	-	-
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²			-	(-)	-	(-)	-	-
машины и оборудование	5203	за 20 15 г. ¹	30 741	(5 585)	-	(-)	-	(808)	-	-
		за 20 14 г. ²	27 206	(4 862)	3 535	(-)	-	(723)	-	-
транспортные средства	5204	за 20 15 г. ¹	51	(51)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	525	(525)	-	(474)	474	(-)	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
прочие	5206	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
Учтеное в составе доходных вложений в материальные ценности: всего	5207	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
	5217	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
	5220	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
	5230	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
		за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5250	за 20 14 г. ²	-	3 701	(-)	(3 701)	-
строительство собственных объектов основных средств	5241	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	5242	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
оборудование к установке	5245	за 20 15 г. ¹	-	3 701	(-)	(3 701)	-
прочие поступления	5246	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5257	за 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
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	30 741	30 741	27 206
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 425	1 413	1 186
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-



0710005 с. 6

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило		Выбыло (погашено)		Изменено за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленные амортизации ¹	на начало года	в течение года	на начало года	в течение года	на начало года	в течение года	первоначальная стоимость	накопленные амортизации ¹
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - всего	5300	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 13 г.	20 14 г.	20 13 г.	20 14 г.
1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме иного использования финансовых вложений)	5325	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Наислено	Использован	Восстановлено (примено) прочим движимым имуществом	Остаток на конец периода
		3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	5301	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений - всего	5305	-	-	-	-	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	-	(-)	4	(4)	-	-	x	-	(-)
	5420	за 20 14 г. ²	-	(-)	5	(5)	-	-	x	-	(-)
в том числе:	5401	за 20 15 г. ¹	-	(-)	4	(4)	-	-	-	-	(-)
материалы	5421	за 20 14 г. ²	-	(-)	5	(5)	-	-	-	-	(-)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5405	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в заполо

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего	5440	-	-	-
в том числе:				
материалы	5441	-	-	-
товары	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в заполо по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
материалы	5446	-	-	-
товары	5447	-	-	-
и т.д.		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление		выбыло				корректировка		по условиям договора	включая резерв по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам операциями) ¹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ²	погашение	списание на финансовый результат ³	восстановление резерва	использования резерва	включая резерв по сомнительным долгам	из доли-учитанная по условиям договора				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10.1	10.2	11	11.1	12	13	
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	-	-	(-)
	5521	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5510	за 20 15 г. ¹	5 799	(1 401)	3 394	-	(358)	(265)	1 259	(142)	(1592)	-	-	8 428	(1 592)	(1 592)
в том числе: покупателей и заказчиков	5530	за 20 14 г. ²	7 758	(442)	401	-	(2 360)	(-)	442	-	(1401)	-	-	5 799	(1 401)	(1 401)
векселя к получению	5511	за 20 15 г. ¹	4 494	(1 114)	3 342	-	(130)	(-)	1 114	-	(1401)	-	-	7 706	(1 401)	(1 401)
	5531	за 20 14 г. ²	6 854	(352)	-	-	(2 360)	(-)	352	-	(1114)	-	-	4 494	(1 114)	(1 114)
авансы выданные	5512	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты к получению	5513	за 20 15 г. ¹	383	(145)	-	-	(-)	(-)	145	-	(191)	-	-	383	(191)	(191)
доходы от долевого участия к получению	5533	за 20 14 г. ²	383	(38)	-	-	(-)	(-)	38	-	(145)	-	-	383	(145)	(145)
долговые ценные бумаги и займы	5514	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
по приобретенным правам требования	5515	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5516	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5517	за 20 15 г. ¹	922	(142)	52	-	(228)	(265)	-	(142)	-	-	-	339	(-)	(-)
	5538	за 20 14 г. ²	521	(52)	401	-	(-)	(-)	52	-	(142)	-	-	922	(142)	(142)
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	5500	за 20 15 г. ¹	7 799	(-)	3 394	-	(358)	(-)	-	(1592)	-	-	x	8 428	(1 592)	(1 592)
всего	5520	за 20 14 г. ²	7 758	(-)	401	-	(2 360)	(-)	-	(1401)	-	-	x	5 799	(1 401)	(1 401)
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55001	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)
	55201	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. ³		На 31 декабря 2014 г. ²		На 31 декабря 2013 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	2	3	4	5	6	7	8
в том числе: покупателей и заказчиков	5540	3 523	1 931	4 003	2 602	4 418	3 976
по авансам выданным	5541	2 801	1 400	2 931	1 817	3 519	3 167
по прочим задолженностям	5542	383	192	383	238	383	345
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	5543	339	339	689	547	516	464
всего	55401	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	переход из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего	5551	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5571	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. ¹	179	525	-	(322)	(-)	-	382
в том числе: поставщики и подрядчики	55601	за 20 14 г. ²	942	295	-	(1 023)	(35)	-	179
	55801	за 20 14 г. ²	87	330	-	(311)	(-)	-	46
векселя к уплате	55602	за 20 15 г. ¹	-	272	-	(331)	(1)	-	27
авансы полученные	55802	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55603	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55803	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед инвесторами	55604	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55804	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед государственными бюджетом по налогам и сборам	55605	за 20 15 г. ¹	145	195	-	(11)	(-)	-	329
	55805	за 20 14 г. ²	397	23	-	(275)	(-)	-	145
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55606	за 20 15 г. ¹	7	-	-	(-)	(-)	-	7
	55806	за 20 14 г. ²	7	-	-	(-)	(-)	-	7
задолженность перед персоналом	55607	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55807	за 20 14 г. ²	55	-	-	(21)	(34)	-	-
задолженность перед участниками (акционерами) по выплате дивидендов	55608	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55808	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	55609	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55809	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочая задолженность	55610	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	55810	за 20 14 г. ²	396	-	-	(396)	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 15 г. ¹	179	525	-	(322)	(-)	x	382
	5570	за 20 14 г. ²	942	295	-	(1 023)	(35)	x	179

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. ⁴	На 31 декабря 2014 г. ²	На 31 декабря 2013 г. ⁵
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	35



6. Затраты на производство

0710005 с. 13

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г. ¹	3а 20 14 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	-	-
в т.ч. стоимость газа	5611	-	-
Расходы на оплату труда	5620	310	306
Отчисления на социальные нужды	5630	95	93
Амортизация	5640	808	723
Прочие затраты	5650	1 003	1 079
в т.ч. стоимость транспортировки газа	5651	-	-
Итого по элементам	5660	2 216	2 201
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]):	5670	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 216	2 201



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	5702	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по выплате неустойки в связи с нарушением договорных обязательств	5704	-	-	(-)	(-)	-
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	5705	-	-	(-)	(-)	-
прочие оценочные обязательства	5706	-	-	(-)	(-)	-



9. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах 0710005 с. 16
(за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	-		111
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	58002	1 213	806	806
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	58003	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	58004	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	58005	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	58006	-	-	-
Бланки строгой отчетности	58007	-	-	-
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	58008	11	10	123
в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
из них: автозапчасти	5800811	-	-	-
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	10	10	123
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	1	-	-
инвентарь и принадлежности производственные	580084	-	-	-
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	580085	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева Е.Б.

(расшифровка подписи)

" 01 "

февраля

20 16 г.



Акционерное общество «Челябинскгазсервис»

ПОЯСНЕНИЯ П-2

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2015 год**



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах	5
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	7
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	7
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	7
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств	7
2.4. Нематериальные активы	7
2.5. Основные средства	8
2.6. Финансовые вложения	9
2.7. Материально-производственные запасы	10
2.8. Расходы по обычным видам деятельности	10
2.9. Расходы будущих периодов	11
2.10. Дебиторская задолженность	11
2.11. Капитал	11
2.12. Учет кредитов и займов	11
2.13. Доходы по обычным видам деятельности	11
2.14. Изменение учетной политики	12
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	13
3.1. Бухгалтерский баланс	13
3.1.1. Нематериальные активы	13
3.1.2. Результаты исследований и разработок	13
3.1.3. Основные средства	13
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности	14
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	14
3.1.6. Запасы	14
3.1.7. Дебиторская задолженность	14
3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	15
3.1.9. Прочие оборотные активы	16
3.1.10. Капитал	16
3.1.11. Кредиты и займы	17
3.1.12. Кредиторская задолженность	17
3.1.13. Доходы будущих периодов	18
3.1.14. Прочие обязательства	18
3.1.15. Оценочные обязательства	18
3.2. Отчет о финансовых результатах	18
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	18
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	19
3.2.3. Проценты к получению	20
3.2.4. Проценты к уплате	20
3.2.5. Прочие доходы	20
3.2.6. Прочие расходы	20
3.2.7. Налог на прибыль	20
3.2.8. Совокупный финансовый результат периода	21
3.2.9. Чистая прибыль к распределению	21
3.2.10. Прибыль (убыток) на акцию	22
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	23
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	24
5.1.1. Обеспечения обязательств	24



Handwritten signature

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах.....	24
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	24
Доля участия составляет 38% уставного капитала АО «ЧЕЛЯБИНСКГАЗСЕРВИС»	24
5.1.4. Условные обязательства и условные активы	26
5.1.5. События после отчетной даты	26
5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	27
5.1.7. Риски хозяйственной деятельности.....	27
5.1.8. Информация по сегментам	27
5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности	28



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Челябинскгазсервис».

Сокращенное наименование: АО «Челябинскгазсервис».

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г.Челябинска «25» марта 2002г. за №22708.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Калининскому району г.Челябинска «09» октября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1027402324135.

В связи с вступлением в силу с 01.09.2014 года Федерального закона № 99-ФЗ от 05.05.2014г. «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации...» ОАО «Челябинскгазсервис» преобразовано в АО «Челябинскгазсервис», лист записи от 22.07.2015г. ГРН 2157453107084.

Юридический адрес: 454080, г.Челябинск, ул. Сони Кривой ,д.69А

Почтовый адрес: 454080, г.Челябинск, ул. Сони Кривой ,д.69А

Уставный капитал Общества составляет 500 000 руб. и разделен на 500 000 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	ОАО «Газпром газораспределение»	62	310 000
2	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	38	190 000

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии».

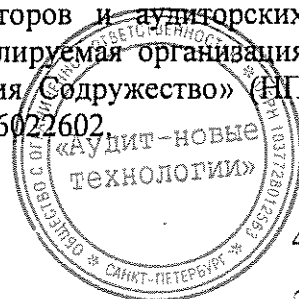
Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г.Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

ИНН/КПП 7728284872 / 780601001

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

Тел./факс: (495) 988-95-61/988-95-62.

ООО «Аудит – новые технологии» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.



Руководитель: Генеральный директор Кириллова Анна Борисовна, является членом НП ААС, ОРНЗ 21206022412, единый квалификационный аттестат аудитора от 17.09.2012 № 06-000149.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Сдача в аренду имущества Общества.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 3 человека.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества генеральным директором Общества избран Бабаев Сергей Михайлович на срок с 21.03.2014г. по 19.03.2015г. (протокол №6/13 от 20.03.2014г.), с 20.03.2015г. по 21.03.2016г. (протокол №6/14 от 20.03.2015г.).

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2 Совет Директоров Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Беляева Н.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Королев Д.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Ведущий специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Крон М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова О.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Селезнев Д. Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Новый состав Совета директоров Общества избран годовым общим собранием акционеров (протокол №1/15 от 29 июня 2015г.) в следующем составе:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Беляева Н.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Жаркая М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям



Королев Д.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Ведущий специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Крон М.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Морозов А.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова О.В.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Селезнев Д. Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Крон М.А.

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см. Таблица 3).

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Ципоренко А.А.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и объектов вложений
Селиверстова Л.А.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Контролер-ревизор группы контроля и внутреннего аудита
Лялина И.И.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Главный бухгалтер АО «Газпром газораспределение Челябинск»

Председатель Ревизионной комиссии: Ципоренко А.А.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2015 год, утвержденной приказом от 30.12.2014г. №4-П, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 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 правовых актов.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.2.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности (кроме корпоративной) отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- основных средств – ежегодно по состоянию на 26 декабря. Инвентаризация объектов в аренде, производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их принятии к бухгалтерскому учету, исходя из:

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.



Деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности Общества).

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных нематериальных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4 Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
первая группа	от 1 года до 2 лет включительно;	13
вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно;	25
третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно;	37
четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно;	61
пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно;	85
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	121
седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно;	181
восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно;	241
девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно;	301
десятая группа	свыше 30 лет	480

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

В составе объектов основных средств также учитываются:

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



- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

Срок полезного использования объектов основных средств «Сеть газовая распределительная» определяется Обществом:

- для стальных газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет;
- для газопроводов, состоящих частично из полиэтиленовых труб, частично из стальных труб - либо 40 лет, либо 50 лет, с учетом рекомендаций технических служб.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество переоценки отдельных групп однородных объектов основных средств не производит.

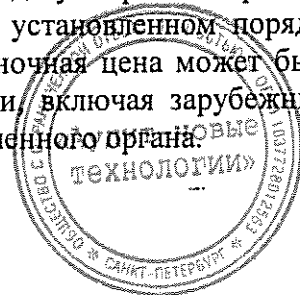
2.6. Финансовые вложения

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.



По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.7. Материально-производственные запасы

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по средней себестоимости.

В том же порядке осуществляется учет (оценка приобретения и выбытия) газа, предназначенного для технологических целей и собственных нужд.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости *каждой единицы*.

Общество не использует счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" для учета операций заготовления и приобретения материалов.

Затраты на услуги транспорта по доставке материалов до места их использования, а также другие расходы, связанные с приобретением материалов, если они не включены в цену материалов, учитываются Обществом отдельно как транспортно-заготовительные расходы (далее - ТЗР) и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг путем распределения ТЗР по видам израсходованных материалов пропорционально их стоимости.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по средней себестоимости.

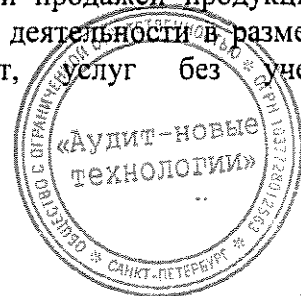
Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, но без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), которые относятся на расходы на продажу.

При выбытии товары оцениваются по средней себестоимости.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат. Незавершенное производство оценивается в сумме фактических производственных затрат.

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.



При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

При этом коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции пропорционально объемам поставленной (отгруженной) продукции.

2.9. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.10. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам.

2.11. Капитал

Обществом создан резервный капитал и размере 5% уставного капитала, согласно пункту 15.2 Устава.

2.12. Учет кредитов и займов

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

2.13. Доходы по обычным видам деятельности

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.



Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других условий, установленных Положением по бухгалтерскому учету доходов организации.

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда отражается в отчетности в составе запасов в отдельно выделенной строке.

2.14. Изменение учетной политики

В учетную политику для бухгалтерского и налогового учета на 2015 год были внесены изменения, касающиеся формирования резерва по сомнительным долгам (изменился процент создания резерва).

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты НИОКР у Общества отсутствуют.

3.1.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1.

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

Основные средства, полученные в аренду.

Общество арендует земельные участки у муниципальных образований, учитывает их за балансом по кадастровой стоимости. Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные земельные участки стоимостью:

в 2015г. - тыс.руб.

в 2014г. - тыс.руб.

в 2013г. 366 тыс.руб.

Кадастровая стоимость по арендованным земельным участкам увеличилась следующим образом:

в 2015г. 12 тыс.руб.

в 2014г. 227 тыс.руб.

в 2013г. 14 тыс.руб.

Кроме того, Общество арендует офисное помещение площадью 15 кв.м., расположенное по адресу: г.Челябинск, ул.Сони Кривой, д.69А. Арендодатель – АО «Газпром газораспределение Челябинск».

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по первоначальной стоимости.

Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, первоначальная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

в 2015г. - тыс.руб.

в 2014г. 3 535 тыс.руб.

в 2013г. - тыс.руб.



3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения у Общества отсутствуют.

3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Финансовые вложения у Общества отсутствуют.

3.1.6. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1. Резервы под снижение стоимости в Обществе не создается, в связи его отсутствием.

Таблица 5. Состав запасов Общества (в том числе отраженных в составе прочих запасов)
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
	материалы		-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи		-	-	-
	товары отгруженные		-	-	-
	в т.ч. объекты недвижимости, подлежащие государственной регистрации		-	-	-
	Не предъявленная к оплате начисленная выручка		-	-	-
	издержки обращения по нерезализованным товарам и готовой продукции		-	-	-
	Итого:		-	-	-

3.1.7. Дебиторская задолженность

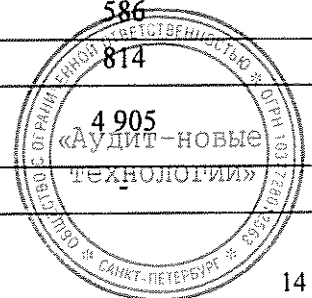
Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

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

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности	
		на 01 января 2015г.	на 31 декабря 2015 г.
1.	Авансы выданные	238	192
1.1.	ООО «РК Строй»	238	192
2.	Покупатели и заказчики	3 380	6 305
2.1.	ОАО «РЭУ»	727	586
2.2.	ООО «АДЭКС»	1 010	814
2.3.	ОАО «Газпром газораспределение Челябинск»	1 563	4 905
2.4.	ООО СМУ «Уралгазстрой»	81	



3	Прочие дебиторы	780	339
3.1	Дебиторская задолженность по налогам	233	5
3.2	ООО «Энергоремонт»	265	-
3.3	ООО «РК Строй»	105	105
3.4	ОАО «РЭУ»	148	148
3.5	ООО «АДЭКС»	29	46
3.6	ООО «Уральская строительная компания»	-	35
4	Итого:	4 399	6 836

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 7).

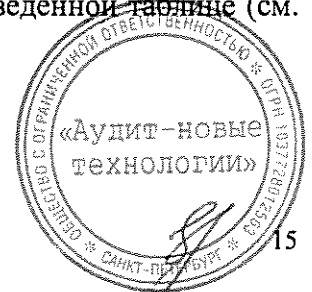
Таблица 7. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	6 836	4 398	7 316
	прочая, в т.ч.:	123028	339	780	469
	дебиторская задолженность по налогам и страховым взносам	1230281	5	233	5
	прочая задолженность прочих дебиторов, в т.ч.:	1230282	334	547	464
	Расчеты по претензиям (Арбитражный суд Свердловской области)	1230282	-	-	-
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (ООО «Энергоремонт»)	1230282	-	265	336
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (ОАО «РЭУ»)	1230282	148	148	64
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (ООО «РК Строй»)	1230282	105	105	64
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (ООО «АДЭКС»)	1230282	46	29	-
	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (ООО «Уральская строительная компания»)	1230282	35	-	-

3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12502 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 8).



тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
1	на расчетных счетах	12501	25	408	87
	Итого:		25	408	87

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления – всего	4110	1 788	6 610
	Прочие поступления, в.т.ч.	4119	-	11
	Прочие, в.т.ч.	411914	-	11
	Взыскание по исп.листу, госпошлина	4119144	-	11
	Прочие поступления (от основного общества)	4119141	-	-
	Платежи - всего	4120	(1 635)	(2 143)
	Прочие платежи, в.т.ч.	4129	(757)	(911)
	Прочие, в.т.ч.	412914	(13)	(13)
	Членский взнос СРО		-	-
	Оплата судебным приставам, согласно постановлению об исполн. производстве		-	-
	Прочие выплаты (почт. расходы, РКО)		(13)	(13)

3.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Прочие оборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
1	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	8	12	9
2	Право пользования программой	12601	8	12	9

3.1.10. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 11).



Таблица 11. Акции, выпущенные Обществом
руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2015г.		На 31 декабря 2014г.		На 31 декабря 2013г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции, в т.ч.:	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
1.1.1	Выпущенные и полностью оплаченные акции	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
1.1.2	Выпущенные акции, но не оплаченные или оплаченные частично	-	-	-	-	-	-
1.2.1	Акции, находящиеся в собственности акционерного общества ¹	-	-	-	-	-	-
1.2.2	Акции, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ ²	-	-	-	-	-	-

3.1.11. Кредиты и займы

Объект учета отсутствует.

3.1.12. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

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

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.3 Пояснений П-1.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см.Таблица 12).

Таблица 12. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 01 января 2015г.	на 31 декабря 2015 г.
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	15	30
	Итого:	15	30

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 13).

¹ Указывается номинальная стоимость акций.

² Указывается номинальная стоимость акций.



Таблица 13. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
1	Прочая, в т.ч.:	15210	-	-	396
	прочая задолженность - уступка прав по СМР (ООО «Уральская строительная компания» (договор уступки права требования))	152101	-	-	396

3.1.13. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов у Общества отсутствуют.

3.1.14. Прочие обязательства

В составе прочих обязательств отражены обязательства, приведенные в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Прочие обязательства
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
1	Прочие обязательства, в т.ч.	1550	-	-	-

3.1.15. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в Обществе не создавались.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки по видам деятельности (см. Таблица 15).

Таблица 15. Выручка от продаж.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
1	Сдача имущества в аренду	4 510	4 510
	Итого:	4 510	4 510

В течение 2013 и 2014 гг. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

Зачет взаимных требований:



Наименование организации	тыс. руб.	
	за 2015 г.	за 2014 г.
ООО Строительная компания "А2"	-	802
ООО «Альфа строй»	-	1 034
ООО «Энергоремонт»	-	295
ОАО Газпром газораспределение Челябинск»	-	45
Итого	-	2 176

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6.1 Пояснений П-1.

Расшифровка прочих затрат³ в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

№ п/п	Наименование показателя	тыс.руб.	
		за 2015 г.	за 2014 г.
1	Налог на имущество	545	514
2	Аудиторские услуги	215	169
3	Аренда здания	151	151
4	Услуги юриста по договору ГПХ	22	183
5	Прочие расходы	70	62
	Итого:	1 003	1 079

Расшифровка себестоимости продаж по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Расшифровка себестоимости продаж по видам деятельности

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		за 2015 г.	за 2014 г.
1	Сдача имущества в аренду	1 387	1 271
1.1	Налог на имущество	545	515
1.2	Амортизация	808	723
1.3	Аренда земли	32	32
1.4	Земельный налог	2	1
	Итого:	1 387	1 271

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Расшифровка управленческих расходов

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		за 2015 г.	за 2014 г.
1	Услуги юриста по договору ГПХ	22	183
2	Аудиторские услуги	215	169
3	Аренда здания	151	151
6	Расходы на оплату труда	310	306

³ Показатель «Прочие затраты» таблицы № 6.1 Пояснений (код 5650).



7	Взносы во внебюджетные фонды	95	93
8	Прочие расходы	36	28
	Итого:	829	930

3.2.3. Проценты к получению

Общество проценты к получению не начисляло.

3.2.4. Проценты к уплате

Обществом проценты к уплате не начисляло.

3.2.5. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблица 19.1).

Таблица 19.1 Прочие доходы
тыс.руб.

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Госпошлина судебная (поступление)	-	76
Доходы, признанные по суду	52	109
Резерв по сомнительным долгам	1 260	442
Списание кредиторской задолженности	-	35
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	89
Итого:	1 312	751

3.2.6. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 19.2).

Таблица 19.2 Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Услуги реестродержателя	147	94
Госпошлина	-	46
Расходы, признанные по суду	-	12
Резерв по сомнительным долгам	1 592	1 401
Выплаты членам совета директоров, ревизионной комиссии	20	80
Списание дебиторской задолженности	265	-
Прочие	7	5
Итого:	2 031	1 638

3.2.7. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2015 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 20).



Таблица 20. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 575	1 591
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	315	318
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	232	206
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	1 161	1 030
4.1		расходы за счет чистой прибыли	1 161	1 030
5		Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	-	-
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
6.1		Неучитываемые в НУ доходы	-	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(502)	(509)
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(2 511)	(2 547)
8.1		Убыток прошлых периодов периода	(2 511)	(2 547)
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	(45)	(15)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(225)	(75)
10.1		Амортизация ОС	(225)	(75)
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	0	0
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	0	0

3.2.8. Совокупный финансовый результат периода

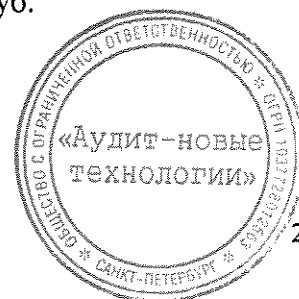
Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Значение показателя «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» отсутствует.

3.2.9. Чистая прибыль к распределению

В 2015 году решением годового общего собрания акционеров (протокол №1/15 от 29.06.2015г. прибыль по финансовым результатам 2014г. в размере 1 067 200 руб. распределена следующим образом:

- на выплату дивидендов по акциям – 535000 руб.;
- оставлено в распоряжении Общества для направления на реализацию его инвестиционных проектов (программ) в размере – 532 200 руб.



3.2.10. Прибыль (убыток) на акцию

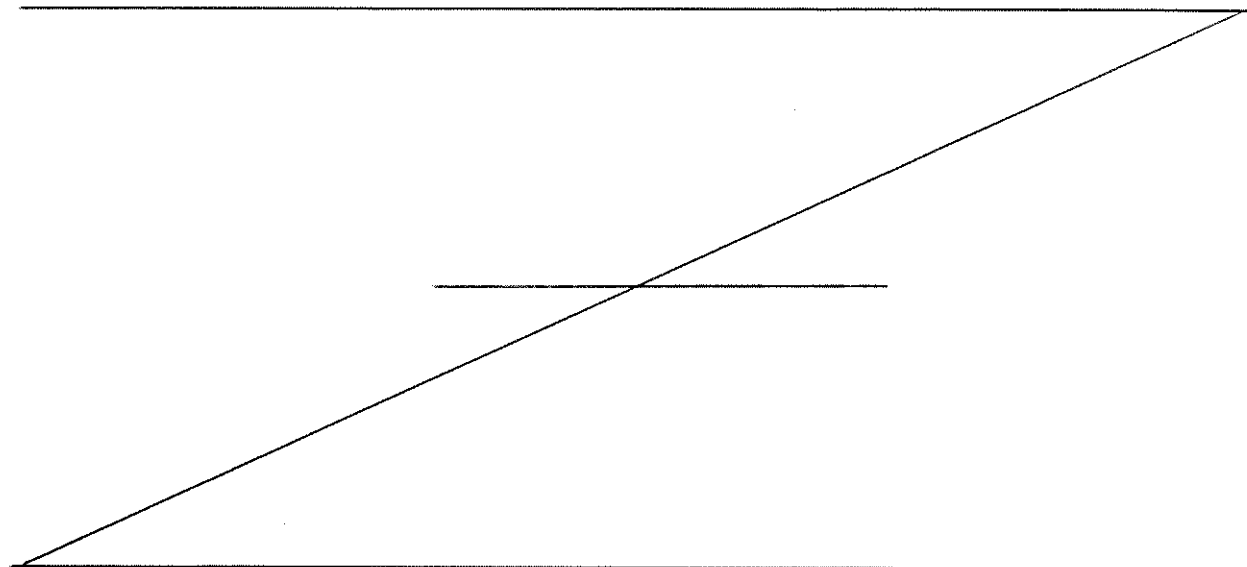
Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21 Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	1 028 289	1 067 197
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода ⁴ , руб.	1 028 289	1 067 197
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении ⁵ , шт.	500 000	500 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2	2
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

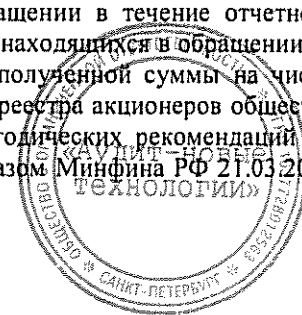
В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

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



⁴ Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период (п.4 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утв. Приказом Минфина РФ 21.03.2000 № 29н).

⁵ Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, определяется путем суммирования количества обыкновенных акций, находящихся в обращении на первое число каждого календарного месяца отчетного периода, и деления полученной суммы на число календарных месяцев в отчетном периоде. Для расчета используются данные реестра акционеров общества на первое число каждого календарного месяца отчетного периода (п.5 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утв. Приказом Минфина РФ 21.03.2000 № 29н).



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Для обеспечения сопоставимости данных отчетного периода. с данными за период предшествующего года, аналогичный отчетному периоду) Отчета о движении денежных средств, были скорректированы:

1) величина показателя «платежи по налогу на прибыль» по строке 4124 «Отчет о движении денежных средств» за январь-декабрь 2014г. добавлена в строку 4322 «платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)» за аналогичный период в сумме 15 тыс.руб., поскольку налог на прибыль исчислен с величины дивидендов.

Скорректированные данные Отчета о движении денежных средств за предшествующий год приведены в таблице

Отчет о движении денежных средств (период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду)
тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Платежи по текущим операциям /всего	4120	1	2 158	(15)	2 143
-налога на прибыль	4124	1	15	(15)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1	4 452	15	4 467
Платежи по финансовым операциям /всего	4320	1	430	15	445
- на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	1	430	15	445
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1	(430)	(15)	(445)
Итого:			7 055	-	7 055



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

Объект учета отсутствует.

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1.

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество является связанной стороной по отношению к следующим организациям и лицам:

Наименование (ФИО) связанных сторон	Адрес нахождения связанных сторон	Основание отнесения к связанным сторонам
ОАО «Газпром газораспределение»	190098, г.С-Петербург, Конногвардейский б-р, д.17, литер А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли ОАО «ЧЕЛЯБИНСКГАЗСЕРВИС» Доля участия составляет 62% уставного капитала ОАО «ЧЕЛЯБИНСКГАЗСЕРВИС»
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	454080, г. Челябинск, ул.Сони Кривой, д.69А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли АО «ЧЕЛЯБИНСКГАЗСЕРВИС» Доля участия составляет 38% уставного капитала АО «ЧЕЛЯБИНСКГАЗСЕРВИС»
Крон М.А.	г. Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров
Жаркая М.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Королев Д.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Беляева Н.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Морозов А.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Прохорова О.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Селезнев Д.Г.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Бабаев С.М.	г. Челябинск	Генеральный директор

Операции с основным хозяйственным обществом за 2015г. приведены в таблице (см. Таблица 22):



Таблица 22. Операции с основным хозяйственным обществом
тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершнным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам ⁶	Списана дебиторская задолженность и другие долги ⁷
	ОАО «Газпром газораспределение»	-	-	-	-	-	-
	Итого:	-	-	-	-	-	-

Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами за 2015г. приведены в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Операции с преобладающими (участвующими) хозяйственными обществами

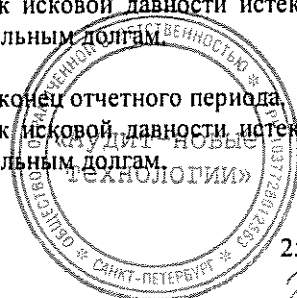
№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершнным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам ⁸	Списана дебиторская задолженность и другие долги ⁹
	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги, без НДС)	4 510 тыс.руб.	4 157 тыс.руб.	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
		Аренда (приобретены услуги, без НДС)	151 тыс.руб.	25 тыс.руб.	Безналичная форма расчетов, не позднее 5-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:		4 661 тыс.руб.	4 182 тыс.руб.		-	-

⁶ Приведена величина образованных резервов по сомнительным долгам (РСД) на конец отчетного периода.

⁷ Приведена величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

⁸ Приведена величина образованных резервов по сомнительным долгам (РСД) на конец отчетного периода.

⁹ Приведена величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.



Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2015 г.	за 2014 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	243	240
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - оплата по листкам нетрудоспособности	243	240
3	Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	73	71

Состав отраженного в пояснительной записке основного управленческого персонала в 2015 г. и 2014 г.

Генеральный директор,
Главный бухгалтер.

5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства в отчетном периоде отсутствуют.

Условные активы в отчетном периоде отсутствуют.

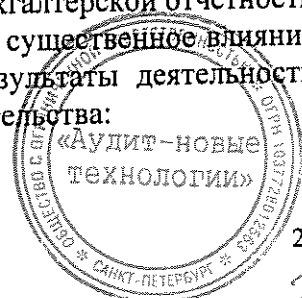
Судебные разбирательства.

В 2015 году АО «Челябинскгазсервис» исков в арбитражные суды и суды общей юрисдикции не предъявляло.

В 2015 г. Общество использовало резерв по сомнительным долгам в сумме 141 тыс.руб. для списания безнадежных долгов. Неиспользованный резерв по сомнительным долгам восстановлен Обществом в сумме 1 260 тыс. руб., начислен резерв в сумме 1592 тыс.руб.

5.1.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2015 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют. Вместе с тем, имеются следующие обстоятельства:



06.02.2015 в Арбитражном суде г. Москвы рассмотрено заявление ОАО «Челябинскгазсервис» о включении требования в размере 992 275 руб. 33 коп. в реестр требований кредиторов должника (банкрота) - ОАО «РЭУ». Требование включено в реестр требований в полном объеме.

Согласно сведений ЮГРЛ за № 8157747978138, 20.10.2015 года принято судом решение о признании ОАО «РЭУ» банкротом и открытии конкурсного производства.

Задолженность ОАО «РЭУ» на 31.12.2015 г. составляет 1 320 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам по ОАО «РЭУ» создан в сумме 586 тыс. руб.

5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2015 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2015 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(+) 224	1 231	812	(-) 195
Прибыль	-	26	26	-
Налог на имущество	(-) 144	545	556	(-) 133
НДФЛ	6	45	41	2
Прочие налоги	(-) 1	3	3	(-) 1
Итого сч.68	85 (ДЗ 230 / КЗ 145)	1 850	1 438	(-) 327 (ДЗ 2 / КЗ 329)
Внебюджетные фонды	(-) 4	102	102	(-) 4
Итого сч.69	(-) 4 (ДЗ 3 / КЗ 7)	102	102	(-) 4 (ДЗ 3 / КЗ 7)

5.1.7. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих Пояснений П-1 к бухгалтерской отчетности Общества.

5.1.8. Информация по сегментам

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, и, потому информация по сегментам отдельно не раскрывается в Пояснения П-1 к бухгалтерской отчетности.



5.1.9. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.

Генеральный директор



/Бабаев С.М./

Главный бухгалтер



/Князева Е.Б./

«01» февраля 2016 г.

