

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Коркиномежрайгаз»

за 2016 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Коркиномежрайгаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Коркиномежрайгаз» (далее – АО «Коркиномежрайгаз»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Коркино 02 июня 1994 г. за № 481.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Коркино Челябинской области 19 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027400805882

Место нахождения:

Российская Федерация, 456550, Челябинская область, г. Коркино, ул. Энгельса, д.73

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 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 «Коркиномежрайгаз», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «Коркиномежрайгаз» 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 «Коркиномежрайгаз», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

По статье 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса неправомерно отражена стоимость объектов газового хозяйства (газопроводов), полученных Обществом в аренду либо безвозмездное временное пользование сроком на 10 лет, по состоянию на 31 декабря 2016 года в размере 12 283 тыс. руб., на 31 декабря 2015 года в размере 12 924 тыс. руб., на 31 декабря 2014 года в размере 13 564 тыс. руб.

Кроме того, данные объекты были переоценены.

В результате данные бухгалтерского баланса искажены следующим образом:

- показатели по строке 1150 «Основные средства»

по состоянию на 31 декабря 2016 года завышены на 12 283 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2015 года завышены на 12 924 тыс. руб.;

по состоянию на 31 декабря 2014 года завышены на 13 564 тыс. руб.

- показатели по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

по состоянию на 31 декабря 2016 года завышены на 15 194 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2015 года завышены на 15 194 тыс. руб.;

по состоянию на 31 декабря 2014 года завышены на 15 194 тыс. руб.

- показатели по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

по состоянию на 31 декабря 2016 года занижены на 3 325 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2015 года занижены на 2 704 тыс. руб.;

по состоянию на 31 декабря 2014 года занижены на 2 083 тыс. руб.

- показатели по строке 1530 «Доходы будущих периодов»

по состоянию на 31 декабря 2016 года завышены на 414 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2015 года завышены на 434 тыс. руб.,

по состоянию на 31 декабря 2014 года завышены на 453 тыс. руб.

Кроме того, искажены соответствующие показатели отчета о финансовых результатах и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Коркиномежрайгаз» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Директор филиала
ООО «Аудит-НТ» в г.Уфа
«УфаАудит-НТ»



В.М. Янова

«30» апреля 2017 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация АО "Коркинонефтягаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности негосударственное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Челябинская обл., г. Коркино, ул. Энгельса, д.73

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
03257159		
7412003370		
70.20.2		
12267	16	
384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.3	Основные средства	1150	130 698	139 174	147 675
	в том числе:		-	-	-
	объекты основных средств	11501	130 698	139 174	147 675
	здания	115011	3 766	3 986	4 207
	сооружения	115012	126 863	135 109	143 375
	машины и оборудование	115013	-	10	24
	производственный и хозяйственный инвентарь	115014	-	-	-
	земельные участки и объекты природопользования	115015	69	69	69
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
П-2 3.1.5	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	активы подлежащие передаче инвесторам	11901	-	-	-
	платежи за предоставленные права	11902	-	-	-
	прочие	11903	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	130 698	139 174	147 675
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 3.1.6	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	12101	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П-2 3.1.7	Дебиторская задолженность	1230	7 558	4 996	87
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	7 558	4 996	87
	покупателей и заказчиков	123021	7 443	4 892	29
	покупателей и заказчиков - дочерних организаций	1230211	-	-	-
	покупателей и заказчиков - зависимых организаций	1230212	-	-	-
	прочих покупателей и заказчиков	1230213	7 443	4 892	29
	векселя к получению	123022	-	-	-
	авансы выданные	123023	-	-	-
	авансы дочерним организациям	1230231	-	-	-
	авансы зависимым организациям	1230232	-	-	-
	авансы прочим дебиторам	1230233	-	-	-
	проценты к получению	123024	-	-	-
	доходы от долевого участия к получению	123025	-	-	-
	долговые ценные бумаги и займы	123026	-	-	-
	по приобретенным правам (требованиям)	123027	-	-	-
	прочая	123028	115	104	58
П-2 т.6	прочая задолженность - дочерних организаций	1230281	-	-	-
	прочая задолженность - зависимых организаций	1230282	-	-	-
	прочая задолженность прочих дебиторов	1230283	115	104	58
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	вклад по договору о совместной деятельности	12401	-	-	-
П-2 3.1.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	78	160	338
	в том числе:		-	-	-
	на расчетных счетах	12501	78	160	338
П-2 3.1.9	Прочие оборотные активы	1260	14	10	16
	в том числе:		-	-	-
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	14	10	-
	налоги, подлежащие вычету	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	7 650	5 166	441
	БАЛАНС	1600	138 348	144 340	148 116



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П-2 3.1.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6	6	6
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	159 598	159 598	159 598
	в том числе:				
	основных средств	13401	-	-	-
	нематериальных активов	13402	159 598	159 598	159 598
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	в том числе:				
	Резервный капитал	1360	-	-	-
П-2 3.2.7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(82 357)	(85 922)	(86 849)
	в том числе:				
	прошлых лет	13701	(85 922)	(86 849)	(87 060)
	отчетного периода	13702	3 565	927	211
	Итого по разделу III	1300	77 247	73 682	72 755
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.11	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	кредиты	14101	-	-	-
	займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	в том числе:				
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	14501	-	-	-
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	145011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	145012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	145013	-	-	-
	векселя к уплате	14502	-	-	-
	авансы полученные	14503	-	-	-
	задолженность перед инвесторами	14504	-	-	-
	прочие	14505	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.11	Заемные средства	1510	28 000	33 223	40 704
	в том числе:				
	кредиты	15101	-	-	-
	займы	15102	28 000	33 223	40 704
П-2 3.1.12	Кредиторская задолженность	1520	31 801	36 053	33 191
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	154	1 368	461
	поставщики и подрядчики - дочерние организации	152011	-	-	-
	поставщики и подрядчики - зависимые организации	152012	-	-	-
	прочие поставщики и подрядчики	152013	154	1 368	461
	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	2 146	3 161	1 204
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15206	1	20	26
	задолженность перед персоналом	15207	-	-	-
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15208	-	-	-
	задолженность перед бывшими участниками (акционерами) по выплате действительной (выкупной) стоимости долей (акций)	15209	-	-	-
	прочая	15210	29 500	31 504	31 500
	прочая задолженность - переуступка долга поставщика	152101	29 500	31 500	31 500
	прочая задолженность перед прочими кредиторами	152102	-	4	-
П-2 3.1.13	Доходы будущих периодов	1530	1 300	1 382	1 466
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	1 300	1 382	1 466
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	в том числе:				
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу V	1500	61 101	70 658	75 361
	БАЛАНС	1600	138 348	144 340	148 116

Руководитель (подпись) Бабаев С.М.
" 30 " марта 2016 г. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись)

Князева Е. Б.
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 20 16 г.

Организация АО "Коркиномехрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКОФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
03257159		
7412003370		
70.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>16</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>15</u> г.
П-2 3.2.1	Выручка	2110	20 082	20 082
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21101	20 082	20 082
	прочая	21102	-	-
П-2 3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(12 938)	(15 228)
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21201	(12 938)	(15 228)
	прочая	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 144	4 854
	в том числе:			
	сдача имущества в аренду	21001	7 144	4 854
	прочая	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
П-2 т.21	Управленческие расходы	2220	(963)	(1 379)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 181	3 475
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
П-2 т.12	Проценты к уплате	2330	(32)	(765)
П-2 3.2.3	Прочие доходы	2340	83	83
	в том числе:			
	присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным основным средствам	23401	83	83
	реализация основных средств и прочего имущества	23402	-	-
	списание кредиторской задолженности	23403	-	-
	прочие	23404	-	-
П-2 3.2.4	Прочие расходы	2350	(234)	(294)
	в том числе:			
	Госпошлина	23501	(-)	(1)
	Списание дебиторской задолженности	23502	(-)	(-)
	Расчетно-кассовое обслуживание	23503	(18)	(34)
	Услуги регистратора	23504	(138)	(135)
	Прочие	23505	(28)	(16)
	Убытки прошлых лет	23506	(-)	(88)
	Вознаграждение членам ревизионной комиссии	23507	(50)	(20)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 998	2 499
П-2 3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(2 293)	(1 572)
П-2 3.2.5	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 093	1072
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(140)	(-)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогам	24601	(140)	(-)
	исправление ошибок прошлых лет	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 565	927

Форма 0710002

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 <u>16</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>15</u> г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П-2 3.2.6	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 565	927
П-2 3.2.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

" 30 "

марта

Бабаев С.М.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева Е.Б.

(расшифровка подписи)

7

Отчет об изменениях капитала
за 20 16 г.

Организация АО "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

непубличное акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31 12 2016

03257159

7412003370

70.20.2

12267 16

384

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 14 г. ¹	3100	6	(-)	159 598	-	(86 849)	72 755
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	927	927
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	927	927
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	x	-
основных средств	32121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	32122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3214	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3215	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	(-)	-	(-)	(-)
погашение убытков	32231	x	x	(-)	(-)	-	-
выкуп акций (долей или части долей)	32232	x	-	x	x	x	-
погашение разницы между выкупной и продажной стоимостью доли	32233	x	-	(-)	(-)	(-)	-
распределение выкупленных акций без оплаты	32234	x	-	(-)	x	(-)	-
прочие выплаты (распределение) учредителям (участникам, акционерам)	32235	-	x	(-)	(-)	(-)	-
курсовая разница по вкладам участников	32236	x	x	(-)	x	x	-
результат выбытия переоцененного имущества	32237	x	x	(-)	x	-	-
прочие расходы	32238	-	-	-	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3224	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3225	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	x	-	-
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	6	(-)	159 598	-	(85 922)	73 682
За 20 16 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 565	3 565
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3 565	3 565
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	x	-
основных средств	33121	x	x	-	x	x	-
нематериальных активов	33122	x	x	-	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников или вклады третьих лиц принимаемых в общество)	3314	-	x	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций (долей)	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	x	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	-	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	x	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	(-)	-	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (долей)	3324	(-)	x	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций (долей)	3325	(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	x	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	(-)	-
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	6	(-)	159 598	-	(82 357)	77 247



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	Изменения капитала за 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	72 755	927	-	73 682
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	72 755	927	-	73 682
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(86 849)	927	-	(85 922)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(86 849)	927	-	(85 922)
Уставный капитал					
до корректировок	3402	6	-	-	6
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	6	-	-	6
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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов					
до корректировок	3405	159 598	-	-	159 598
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	159 598	-	-	159 598



В. Овчар

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	78 547	75 064	74 221

Руководитель

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Князева Е. Б.

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 20 16 г.

Организация Акционерное общество "Коркиномежрайгаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности

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	2016
03257159		
7412003370		
70.20.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>январь - декабрь</u> 20 <u>16</u> г. ¹	За <u>январь - декабрь</u> 20 <u>15</u> г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 3.1.8	Поступления - всего	4110	17 920	16 154
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	-	-
		41121	17 920	15 961
	от основного общества	41121	-	-
	от дочерних обществ	41122	-	-
	от зависимых обществ	41123	-	-
	от прочих	41124	17 920	15 961
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4119	-	193
	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	-	-
	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	-	-
	от основного общества	4119071	-	-
	от дочерних обществ	4119072	-	-
	от зависимых обществ	4119073	-	-
	от прочих	4119074	-	-
	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	-	183
	поступления по договорам доверительного управления	411913	-	-
	прочие	411914	-	10
	от основного общества	4119141	-	-
	от дочерних обществ	4119142	-	-
	от зависимых обществ	4119143	-	-
	от прочих	4119144	-	10
П-2 3.1.8	Платежи - всего	4120	(13 002)	(9 532)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 765)	(2 709)
	основному обществу	41211	(1 695)	-
	дочерним обществам	41212	-	-
	зависимым обществам	41213	-	-
	прочим	41214	(3 070)	(2 709)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(675)	(963)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(255)	(1 446)
	основному обществу	41231	-	-
	дочерним обществам	41232	-	-
	зависимым обществам	41233	-	-
	прочим	41234	(255)	(1 446)
	налога на прибыль	4124	(2 579)	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 16 г. ¹	За январь - декабрь 20 15 г. ²
	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	(-)	(-)
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним обществам	412712	-	-
	зависимым обществам	412713	-	-
	прочим	412714	(-)	(-)
	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	(4 728)	(3 579)
	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	(3 261)	(3 514)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(1 394)	(-)
	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 членам ревизионной комиссии	412910	(50)	(20)
	выплаты ошибочно зачисленных средств	412911	-	-
	выплаты по специальным программам	412912	-	-
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	(-)	(-)
П-2 т.8	прочие	412914	(23)	(45)
	основному обществу	4129141	-	-
	дочерним обществам	4129142	-	-
	зависимым обществам	4129143	-	-
	прочим	4129144	(23)	(45)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 918	6 622
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 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	-	-
	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	-	-
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-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	-	-
	основному обществу	42211	-	-
	дочерним обществам	42212	-	-
	зависимым обществам	42213	-	-
	прочим	42214	-	-
	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	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	основному обществу	42291	-	-
	дочерним обществам	42292	-	-
	зависимым обществам	42293	-	-
	прочим	42294	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



В. В. В. В.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 20 16 г. ¹	За январь - декабрь 20 15 г. ²
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2 3.1.11	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	основное общество	43111	-	-
	дочерние общества	43112	-	-
	зависимые общества	43113	-	-
	прочие	43114	-	-
	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	-	-
П-2 3.1.11	Платежи - всего	4320	(5 000)	(6 800)
	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	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 000)	(6 800)
	основное общество	43231	-	-
	дочерние общества	43232	-	-
	зависимые общества	43233	-	-
	прочие	43234	(5 000)	(6 800)
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 000)	(6 800)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(82)	(178)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	160	338
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	78	160
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Бабаев С.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Князева Е. Б.

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 17 г.

Примечания:

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



В.И.И.

Акционерное общество "Коркиномежрайгаз"

ПОЯСНЕНИЯ П-1 К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 ГОД (тыс.руб.)

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		Поступило	Выбыло		накислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3											
	Нематериальные активы -												
	всего	5100	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	в том числе: положительная деловая репутация	5110	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, а также:	5102	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	патенты, авторские права, программы для ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	5101	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретения, промышленный образец, полезная модель)	5102	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	секреты производства (ноу-хау)	5103	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	права на результаты интеллектуальной деятельности (в т.ч. селекционные достижения, топологии интегральных микросхем)	5104	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	исключительные права на средства индивидуальной информации (знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5105	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	иные нематериальные активы	5106	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	иные нематериальные активы	5107	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	иные нематериальные активы	5108	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)



1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	5122	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5123	-	-	-
прочие		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-
полная стоимость деловой репутации	5132	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5133	-	-	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5134	-	-	-
прочие		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)
расходы на научно-исследовательские работы	5151	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)
расходы на опытно-конструкторские и технологические работы	5142	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)
расходы на опытно-конструкторские и технологические работы	5152	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)
расходы на прочие НИОКР	5143	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	-	(-)
	5153	за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	-	(-)



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

0710005 с. 3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
В том числе:	5170	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5161	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
затраты по незаконченным опытно-конструкторским и технологическим работам (разработка нового продукта, документации, технологий)	5171	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5162	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
затраты по затратам на исследования и разработки - всего:	5172	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
в том числе:	5190	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего:	5181	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
в том числе: права на программы ЭВМ, базы данных и аналогичные объекты	5191	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	5182	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
секреты производства (ноу-хау)	5192	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
права на прочие результаты интеллектуальной деятельности	5183	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	5193	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-
прочие	5184	за 20 15 г. ²	-	-	()	()	-
прочие	5194	за 20 16 г. ¹	-	-	()	()	-



16

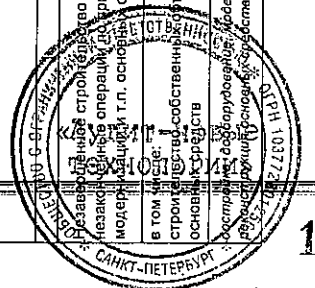
2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁴	пересеченка		первоначальная стоимость ³
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)	5200	за 20 16 г. ¹	674 323	(535 149)	-	(195)	195	(8 476)	-	(-)	674 128 (543 430)
всего	5210	за 20 15 г. ²	674 347	(526 672)	-	(24)	24	(8 501)	-	-	674 323 (535 149)
в том числе:											
земельные участки	5201	за 20 16 г. ¹	69	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	69 (-)
	5211	за 20 15 г. ²	69	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	69 (-)
здания	5202	за 20 16 г. ¹	9 749	(5 763)	-	(-)	-	(220)	-	-	9 749 (5 983)
	5212	за 20 15 г. ²	9 749	(5 542)	-	(-)	-	(221)	-	-	9 749 (5 763)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 16 г. ¹	663 249	(528 140)	-	(-)	-	(8 246)	-	-	663 249 (536 386)
	5213	за 20 15 г. ²	663 249	(519 874)	-	(-)	-	(8 266)	-	-	663 249 (528 140)
машинное оборудование	5204	за 20 16 г. ¹	972	(962)	-	(173)	173	(10)	-	-	799 (799)
	5214	за 20 15 г. ²	996	(972)	-	(24)	24	(14)	-	-	972 (962)
транспортные средства	5205	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5215	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 16 г. ¹	284	(284)	-	(22)	22	(-)	-	-	262 (262)
	5216	за 20 15 г. ²	284	(284)	-	(-)	-	(-)	-	-	284 (284)
прочие	5207	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5217	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5230	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	2	3	4	5	6	7	8
Осуществление строительства и капитальных вложений в основные средства - всего	5240	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
строительные объекты	5241	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
основные средства	5251	за 20 15 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Осуществление модернизации, реконструкции объектов	5242	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
за 20 15 г. ²	5252	за 20 15 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



капитальные вложения в арендованные основные средства	5243	за 20 16 г. ¹	-	(	-	)	-	(	-	)
приобретение отдельных объектов основных средств (земельные участки)	5253	за 20 15 г. ²	-	(	-	)	-	(	-	)
	5244	за 20 16 г. ¹	-	(	-	)	-	(	-	)
	5254	за 20 15 г. ²	-	(	-	)	-	(	-	)
оборудование к установке	5245	за 20 16 г. ¹	-	(	-	)	-	(	-	)
	5255	за 20 15 г. ²	-	(	-	)	-	(	-	)
прочие поступления	5246	за 20 16 г. ¹	-	(	-	)	-	(	-	)
	5256	за 20 15 г. ²	-	(	-	)	-	(	-	)
предоплата на приобретение и строительство основных средств	5247	за 20 16 г. ¹	-	(	-	)	-	(	-	)
	5257	за 20 15 г. ²	-	(	-	)	-	(	-	)

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

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 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 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	130 630	139 105	147 606
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	21 869	15 365	15 097
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на кооперацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	10 300	10 300	10 300
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-



В.В.Иванов

3. Финансовые вложения

0710005 с. 6

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5311	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие	53144		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5315	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5306	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5316	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
уставные капиталы	531632		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
доли	5307	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
долговые ценные бумаги и займы	5317	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	531742		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие	5308	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5318	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе депозитные вклады	53081	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53181	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в приобретенные права (требования)	53082	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53182	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие	53083	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	53183	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Финансовых вложений -	5300	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5310	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено (признано прочим доходом отчетного периода)	Остаток на конец периода
2	3	4	5	6	7	
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего	53001	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв под обесценение долгосрочных финансовых вложений	53011	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение краткосрочных финансовых вложений	53051	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. ¹	-	(-)	3	(3)	-	-	-	-	(-)
	5420	за 20 15 г. ²	-	(-)	5	(5)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5401	за 20 16 г. ¹	-	(-)	3	(3)	-	-	-	-	(-)
	5421	за 20 15 г. ²	-	(-)	5	(5)	-	-	-	-	(-)
материалы	5402	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция	5403	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары для перепродажи	5404	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
товары отгруженные	5405	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
не приобретенная к оплате начисленная выручка	5406	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

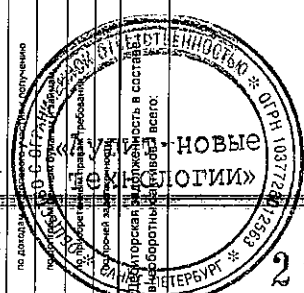


5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период									
			На начало года		выбыло		поступление		на конец периода		в конце периода	
			учтенная по условиям договора	всего	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате)	учтенная по условиям договора	всего	учтенная по условиям договора	всего
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев) - всего	5501	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Кредиторская дебиторская задолженность (ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев) - всего	5502	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: по расчетам и задолжностям	5503	за 20 15 г. ²	4 996	(-)	2 566	-	(4)	(-)	-	-	7 558	(-)
всего	5500	за 20 15 г. ²	87	(-)	4 920	-	(11)	(-)	-	-	4 996	(-)
в том числе: по расчетам и задолжностям	5501	за 20 15 г. ²	4 892	(-)	2 553	-	(2)	(-)	-	-	7 443	(-)
всего	5501	за 20 15 г. ²	28	(-)	4 863	-	(-)	(-)	-	-	4 892	(-)
всего к погашению	5502	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
всего выдано	5503	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
по расчетам и задолжностям	5504	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
доходы от долгосрочных инвестиций	5505	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
доходы от долгосрочных инвестиций и займов	5506	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
доходы от долгосрочных инвестиций и займов	5507	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
по приобретенным правам требования	5508	за 20 15 г. ²	104	(-)	13	-	(-)	(-)	-	-	115	(-)
прочая	5509	за 20 15 г. ²	56	(-)	57	-	(11)	(-)	-	-	104	(-)
Итого	5500	за 20 15 г. ²	4 986	(-)	2 566	-	(4)	(-)	-	-	7 558	(-)
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	5501	за 20 15 г. ²	87	(-)	4 920	-	(11)	(-)	-	-	4 996	(-)
всего	5501	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего (дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего:	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: по расчетам и задолжностям	5541	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5542	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5543	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5544	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5545	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5546	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5547	-	-	-	-	-	-
по расчетам и задолжностям	5548	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего:	55401	-	-	-	-	-	-



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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	-	-	(-)	(-)	-



В. В. В.

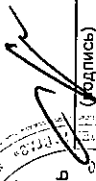
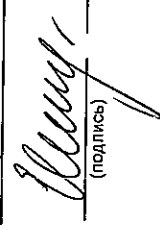
8.2 Государственная помощь

[illegible]

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

0710005 с. 16

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование	58001	15	15	12
Списанная задолженность				
платежеспособных дебиторов	58002	-	10 000	32 911
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	-	-	-
В том числе: материалы, переданные в эксплуатацию	580081	-	-	-
материалы с ограниченной на них ответственности	5800811	-	-	-
малые основные средства, переданные в эксплуатацию	580082	-	-	-
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	580083	2	2	1
инвентарь и принадлежности непроизводственные	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)

20 17 г.

**Акционерное общество
«Коркиномежрайгаз»**

**ПОЯСНЕНИЯ П-2
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 год**



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	5
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	5
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	8
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	8
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	8
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	8
2.4. Нематериальные активы.....	9
2.5. Основные средства.....	9
2.6. Финансовые вложения.....	11
2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты	11
2.8. Материально-производственные запасы	12
2.9. Расходы по обычным видам деятельности.....	12
2.10. Расходы будущих периодов	13
2.11. Дебиторская задолженность	13
2.12. Капитал	13
2.13. Учет кредитов и займов.....	13
2.14. Доходы по обычным видам деятельности	14
2.15. Изменение учетной политики.....	14
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	15
3.1. Бухгалтерский баланс	15
3.1.1. Нематериальные активы.....	15
3.1.2. Результаты исследований и разработок.....	15
3.1.3. Основные средства.....	15
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.....	16
3.1.5. Финансовые вложения.....	16
3.1.6. Запасы.....	16
3.1.7. Дебиторская задолженность	16
3.1.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	17
3.1.9. Прочие оборотные активы	18
3.1.10. Капитал	18
3.1.11. Кредиты и займы.....	18
3.1.12. Кредиторская задолженность	20
3.1.13. Доходы будущих периодов.....	21
3.1.14. Оценочные обязательства	21
3.2. Отчет о финансовых результатах	21
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	21
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	21
3.2.3. Прочие доходы	22
3.2.4. Прочие расходы.....	23
3.2.5. Налог на прибыль.....	23
3.2.6. Совокупный финансовый результат периода.....	24
3.2.7. Чистая прибыль к распределению.....	24
3.2.8. Прибыль (убыток) на акцию	24
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	25
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....	27
5.1.1. Обеспечения обязательств	27



5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)	27
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	27
5.1.4. Условные обязательства и условные активы	30
5.1.5. События после отчетной даты	30
5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды	30
5.1.7. Риски хозяйственной деятельности	31
5.1.8. Информация по прекращаемой деятельности	33



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Коркиномежрайгаз».

Сокращенное наименование: АО «Коркиномежрайгаз».

Государственная регистрация:

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации г.Коркино от 02 июня 1994г. №481 как Акционерное общество открытого типа «Коркиномежрайгаз». В связи с выходом Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. постановлением главы администрации г.Коркино от 06.06.1996г. за №477 утверждена новая редакция Устава Общества, в котором Акционерное общество открытого типа «Коркиномежрайгаз» переименовано в Открытое акционерное общество «Коркиномежрайгаз» (ОКПО 03257159).

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г.Коркино Челябинской области «19» сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1027400805882.

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 «Коркиномежрайгаз» преобразовано в АО «Коркиномежрайгаз», лист записи от 23.07.2015г. ГРН 2157456151940.

Юридический адрес: Россия, Челябинская область, г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

Почтовый адрес: 456550, Челябинская область, г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

Уставный капитал Общества составляет 6148 руб. и разделен на 6148 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб. Состав Акционеров Общества по состоянию на 31.12.2016г. приведен в таблице (см. Таблица 1). Состав акционеров подтверждается списком владельцев, включая информацию о лицах, учет акций которых осуществляют номинальные держатели, выданным регистратором Общества – АО «ДРАГА».

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	АО «Газпром газораспределение»	97,82	6014
2	Физические лица	2,18	134



Аудитор Общества:

Полное наименование Аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии»
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.
ИНН/КПП	7728284872 / 780601001
Место нахождения	Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2
Номер телефона/факса	+7 (495) 988-95-61/988-95-62
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.
Руководитель	Генеральный директор Кириллова Анна Борисовна, является членом СРО ААС, ОРНЗ 21206022412, единый квалификационный аттестат аудитора от 17.09.2012 № 06-000149.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2015г. и 31.12.2016г. не изменилась и составила: 1 человек (два внешних совместителя).

Общество имеет следующие лицензии:

- Лицензия на право пользования недрами ЧЕЛ №00542 ВЭ со сроком действия по 31.12.2030г.

Общество досрочно прекратило с 06.05.2014г. право пользования недрами по лицензии ЧЕЛ №00542 ВЭ на основании приказа Уралнедра №3 от 06.05.2014г. Уралнедра исключило из перечня действующих лицензий ЧЕЛ №00542 ВЭ. Обществом произведен полный ликвидационный тампонаж скважины №1200, расположенной по адресу: г.Коркино, ул.Энгельса, д.73.

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

Общество филиалов и обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров Общества генеральным директором Общества избран Бабаев Сергей Михайлович на срок с 20.03.2015г. по 21.03.2016г. (протокол №5/14 от 20.03.2015г.), с 22.03.2016г. по 21.03.2017г. (протокол №3/15 от 03.03.2016г.), с 22.03.2017г. по 21.03.2018г. (протокол №5/16 от 20.03.2017г.).

Главный бухгалтер Общества – Князева Екатерина Борисовна (приказ о приеме работника на работу №27-К от 12.04.2013г. на срок с 13.04.2013г. по 12.04.2016г. №37-К от 12.04.2016г. на срок с 13.04.2016г. по 12.04.2019г.)

Состав Совета директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица



Таблица 2 Совет Директоров Общества

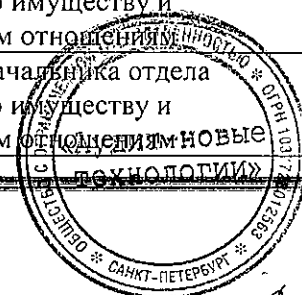
До 30.06.2016 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/15 от 30.06.2015г.):

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
Селезнёв Д. Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета директоров: Крон М.А.

С 30.06.2016 г. (протокол заседания общего собрания акционеров №1/16 от 30.06.2016г.):

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
Селезнёв Д. Г.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям



В.И.И.

Председатель Совета директоров: Морозов А.В.

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

Таблица 3 Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Груздев Д.Ю.	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и объектов вложений
Лялина И.И.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Главный бухгалтер
Головина Е.М.	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Начальник планово-экономического отдела

Председатель Ревизионной комиссии: Груздев Д.Ю.



В.Морозов

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено 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, утверждено приказом от 30.12.2016г. № 7-П

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 пояснениях к бухгалтерской (финансовой) 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 31 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;	120
шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	241
шестая группа (газопроводы)	свыше 10 лет до 15 лет включительно;	480
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.

В соответствии с пунктом 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», в отчетности Общества группы однородных объектов основные средства отражаются с учетом итогов регулярных (один раз в три года) переоценок их стоимости.

Переоценке подлежат следующие группы однородных объектов основных средств:
Сооружения;



В.И.Иванов

В соответствии с пунктом 43 Методических рекомендаций по учету основных средств Общество переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости путем прямого пересчета по документально подтвержденным рыночным ценам. Оценка рыночной цены на объекты основных средств осуществляется независимым оценщиком.

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.

Общество не создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество признает в качестве денежных эквивалентов в бухгалтерской отчетности депозиты и депозитные сертификаты, а также другие высоко ликвидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее).



2.8. 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.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей за единицу, 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.

2.9. 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.

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.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.



В.И.Иванов

2.10. Расходы будущих периодов

Общество учитывает и отражает в бухгалтерском балансе в качестве активов расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящихся к следующим отчетным периодам в тех случаях, когда такой порядок учета расходов прямо предусмотрен нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Списание стоимости данных активов осуществляется равномерно, в зависимости от вида активов: в течение срока, предусмотренного договором, либо срока, устанавливаемого Обществом самостоятельно исходя из особенностей признания соответствующих расходов.

2.11. 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.

2.12. Капитал

Согласно пункту 15.2 Устава в Обществе формируется резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений до тех пор, пока его размер не достигнет 5 % от размера уставного капитала Общества. Ежегодные отчисления в резервный фонд составляют не менее 5 % от чистой прибыли. Резервный фонд может использоваться лишь в целях, предусмотренных законодательством РФ.

2.13. 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.



2.14. 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.

2.15. Изменение учетной политики

В учетную политику для бухгалтерского и налогового учета на 2016 год изменения не вносились.

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 и переоценки приведено в таблице 2.1. Пояснений П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П-1. В отчетном периоде незавершенных капитальных вложений нет.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате переоценки последний раз проводилось по состоянию на 31.12.2014г. на основании отчета независимого оценщика ООО «АНТ-Консалт».

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 2016г. 59 тыс.руб.

в 2015г. 275 тыс.руб.

в 2014г. 10325 тыс.руб.

Возвращено Обществом муниципальным образованиям земельных участков (без намерения повторной аренды) по кадастровой стоимости, на сумму:

в 2016г. ----- тыс.руб.

в 2015г. 7 тыс.руб.

в 2013г. 12070 тыс.руб.

Кадастровая стоимость по арендованным земельным участкам изменилась следующим образом:

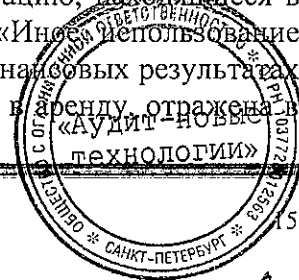
в 2016г. 6445 тыс.руб.

в 2015г. ----- тыс.руб.

в 2014г. (2645) тыс.руб.

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 остаточной стоимости. Стоимость основных средств, переданных в аренду, отражена в таблице:



тыс.руб.

Стоимость основных средств	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
первоначальная стоимость	674 060	674 254	674 278
амортизация	(543 430)	(535 149)	(526 672)
остаточная стоимость	130 630	139 105	147 606

У Общества имеются основные средства, стоимость которых не погашается - земельные участки, первоначальная стоимость которых составляет 69 тыс.руб.

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения у Общества отсутствуют.

3.1.5. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1. Финансовые вложения у Общества отсутствуют.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений П-1.

Движение и состав резерва под обесценение финансовых вложений раскрыты в таблице 3.3 Пояснений П-1.

3.1.6. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1. Резервы под снижение стоимости в Обществе не создавались.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений П-1. Запасы в залоге отсутствуют.

3.1.7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1. Резервов сомнительных долгов в Обществе не создавался. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П-1. Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 5).



В. Ивон.

Таблица 5. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	7 411	4 858	3
	Итого:	7 411	4 858	3

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Прочая дебиторская задолженность
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	7 558	4 996	87
прочая, в т.ч.:	123028	115	104	58
Переплата по налогам	1230283	70	57	-
Задолженность за гос.внебюджетными фондами	1230283	-	2	3
Дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	1230283	45	45	55

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 строке 12501 Бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 7).

Таблица 7. Денежные средства и денежные эквиваленты
тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
на расчетных счетах	12501	78	160	338
Итого:		78	160	338

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 8).



Б. Сидоров

Таблица 8. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	17 920	16 154
Прочие поступления, в т.ч.:	4119	-	193
Прочие, в т.ч.:	411914	-	10
от прочих	4119144	-	10
Платежи – всего	4120	(13 002)	(9 532)
прочие, в т.ч.	412914	(23)	(45)
- выдача подотчетных сумм	4129144	(5)	(10)
- оплата РКО	4129144	(18)	(35)

3.1.9. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
1	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	14	16	15
2	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	14	16	15

3.1.10. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Акции, выпущенные Обществом

руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.		на 31 декабря 2014г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	6148	6148	6148	6148	6148	6148

3.1.11. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства отсутствуют. Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 11).



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

Таблица 11. Краткосрочные заемные средства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступило	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				погашение	списание на финансовые результаты		
Краткосрочные заемные средства, всего:	2016	33 223	32	(5 255)	-	-	28 000
	2015	40 704	765	(8 246)	-	-	33 223
Займы	2016	33 223	32	(5 255)	-	-	28 000
	2015	40 704	765	(8 246)	-	-	33 223
в т.ч.: сумма основного долга	2016	33 000	-	(5 000)	-	-	28 000
	2015	39 800	-	(6 800)	-	-	33 000
проценты	2016	223	32	(255)	-	-	-
	2015	904	765	(1 446)	-	-	223

Информация о начисленных процентах, прочих расходах по заемным обязательствам Общества представлена в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Расходы по заемным обязательствам

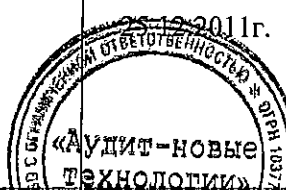
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Суммы расходов по займам (проценты), включенных в прочие расходы;	32	765

Сроки погашения привлеченных займов (кредитов) приведены в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)

тыс. руб.

Наименование показателя	Наименование кредитора	Сумма/ Срок погашения
Долгосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	-	-
Краткосрочные заемные средства		
в т.ч. займы	ООО «Газпром межрегионгаз»	28 000 тыс.руб.
- соглашение о новации долгового обязательства в заемное обязательство от 25.06.2003 с ООО «Уралтрансгаз»; - договор уступки прав требования от 24.03.2004 № 9-052 между ООО «Уралтрансгаз» и ООО «Газпром межрегионгаз» (прежнее название ООО «Межрегионгаз»); - мировое соглашение между Обществом и конкурсными кредиторами от 20.02.2007, утвержденное Определением Арбитражного суда Челябинской области от 06.03.2007 по делу	ООО «Газпром межрегионгаз»	25.12.2011г. 

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

№ А76-45144/2004-34-25		
в т.ч. займы	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	5 000 тыс.руб.
Договор №06-10-712/13 от 18.12.2013	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	26.12.2016г.

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 5.4 Пояснений П-1. Расшифровка задолженности отражена в таблице 14:

Таблица 14. Просроченная кредиторская задолженность
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
1	Всего, в т.ч.:	15210	29 500	31 500	31 500
2	- прочая (задолженность ООО «Газпром межрегионгаз» по договору поставки газа №58-3-0004 от 10.12.1997г. передана ОАО «Газпром газораспределение» по договору уступки права требования №9-003/13 от 16.05.2013г.)	152101	29 500	31 500	31 500

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2016 г.
1	ОАО «Газпром газораспределение»	31 500	29 500
2	ООО «Регион Гео»	-	-
3	ООО «Урал Про»	1 345	120
4	Задолженность по налогам	3 161	2 146
	Итого:	36 006	31 766

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 16).



Таблица 16. Прочая кредиторская задолженность
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
	прочая, в т.ч.	15210	29 500	31 504	31 500
1	Задолженность по договору уступки права требования	152101	29 500	31 500	31 500
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	152102	-	4	-

3.1.13. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов (газопроводы)	15301	1 300	1 382	1 466
	Итого:		1 300	1 382	1 466

3.1.14. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в Обществе не создавались с связи с их не существенностью.

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 распифровка выручки по видам деятельности (см. Таблица 18).

Таблица 18. Выручка от продаж.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Сдача имущества в аренду	20 082	20 082
	Итого:	20 082	20 082

Расчетов неденежными средствами с организациями-контрагентами не велось.

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений II-1.



Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Налог на имущество	2 967	3 154
2	Землеустроительные работы, услуги БТИ	454	2 155
3	Услуги по договору ГПХ	108	272
4	Аренда муниципальной земли	725	600
5	Аудиторские услуги	226	216
6	Услуги по регистрации права собственности (договор подряда с физ.лицом)	64	193
7	Услуги по оформлению объектов недвижимости	60	-
8	Услуги по оценке имущества	-	115
9	Прочие налоги (земельный)	48	41
10	Госпошлина за регистрацию объектов недвижимости	66	463
11	Агентское вознаграждение	78	7
12	Прочие расходы	29	39
	Итого:	4 825	7 255

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе видов деятельности

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Сдача имущества в аренду	12 938	15 228
	Итого:	12 938	15 228

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21. Расшифровка управленческих расходов

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Аудиторские услуги	226	216
2	Расходы на оплату труда	457	648
3	Взносы во внебюджетные фонды	140	198
4	Услуги по договору ГПХ	108	272
5	Прочие расходы	32	45
	Итого:	963	1 379

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов приведена в таблице (см. Таблица 22).



Таблица 22. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Присоединение части доходов будущих периодов к доходам текущего периода по безвозмездно полученным газопроводам	83	83
	Итого:	83	83

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. Прочие расходы
тыс.руб.

Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
Госпошлина	-	1
Расчетно-кассовое обслуживание	18	34
Убытки прошлых лет	-	88
Услуги реестродержателя	138	135
Вознаграждение членам ревизионной комиссии	50	20
Прочие расходы	28	16
Итого:	234	294

3.2.5. 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 2016 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	5 998	2 499
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	1 200	500
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	1 093	1 072
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	5 465	5 362
4.1	-	амортизация	5 406	5 330
4.2	-	расходы, не уменьшающие налоговую прибыль	59	32
4.3	-	проценты по займу	-	-
4.3	-	не учитываемые в б/у доходы	-	-
5	-	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	-	-
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
6.1	-	накопленный налоговый убыток	-	-
7	2450	Отложенные налоговые активы	-	-



№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
		(стр.8х20%)		
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
8.1	-	Убытки прошлых лет (погашение)	-	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	-	-
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	-	-
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	11 463	7 861
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	2 293	1 572

3.2.6. 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», и равен 3 565 тыс. руб.

3.2.7. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом приведенным в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Распределение прибыли
тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль за 2015 год	927
2.	Прибыль, согласно решению акционеров от 30 июня 2016г. №1/16, направлена на покрытие убытков прошлых лет	927
3.	Прибыль направлена на покрытие убытков	927
4.	Чистая прибыль к распределению за 2016 год	3 565

3.2.8. 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 26).

Таблица 26. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	3 565 431	926 516
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	3 565 431	926 516
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	6 148	6 148
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	580	-
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 разведенной прибыли на акцию не рассчитывается.



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные отчета о движении денежных средств за год, предшествующий предыдущему были скорректированы:

1) из строки прочие платежи величина расчетов по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, была перенесена в строку в связи с оплатой труда работников.

Скорректированные данные отчета о движении денежных средств за 2015г. приведены в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Отчет о движении денежных средств (за год, предшествующий предыдущему году)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Платежи всего	4120		(9 532)	(-)	(9 532)
в связи с оплатой труда работников	4122	1	(653)	(310)	(963)
На прочие платежи, в т.ч.	4129	1	(3 889)	310	(3 579)
- на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	1	310	(310)	-



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8.1 Пояснений П-1.

Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных по состоянию на 31.12.2016г. представлены в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Сведения о существенных суммах обеспечений обязательств выданных
тыс.руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения
1	Объекты основных средств 9 единиц	Договор об ипотеке №06-19-216/11	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	29.12.2015г.	10 300
	Итого:				10 300

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

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. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2015г. приведены в таблице (см. Таблица 29).

На 31.12.2016 задолженность списана с забалансового учета

Таблица 29. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Основания постановки на учет	Наименование контрагента	Сумма
1	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	истечение срока давности	ИФНС России Челябинской области	10 000
	Итого:			10 000

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество входит в Группу ПАО «Газпром», состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ. Информация по юридическим лицам, входящим в группу ПАО «Газпром» размещена на официальном сайте ПАО «Газпром» (адрес страницы в сети интернет - gazprom.ru).

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

Наименование (ФИО) связанных сторон	Адрес нахождения связанных сторон	Основание отнесения к связанным сторонам
АО «Газпром газораспределение»	197110, г. Санкт-Петербург, Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли АО «Коркиномежрайгаз» Доля участия составляет 97,82% уставного капитала АО «Коркиномежрайгаз»
ООО «Газпром»	197110, г. Санкт-Петербург	Учредитель основного акционера Общества

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

межрегионгаз»	Набережная Адмирала Лазарева, д.24, литер А	«Газпром газораспределение» (владеет более 90% уставного капитала)
АО «Газпром газораспределение Челябинск»	454080, г. Челябинск, ул. Сони Кривой, д.69А	Юридическое лицо контролируется одним и тем же юридическим лицом (доля участия АО «Газпром газораспределение» в уставном капитале АО «Газпром газораспределение Челябинск» составляет 51%)
Крон М.А.	г. Санкт - Петербург	Председатель Совета директоров
Беляева Н.В.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Жаркая М.А.	г. Санкт - Петербург	Член Совета директоров
Королев Д.А.	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 основными хозяйственными обществами за 2016г. приведены в таблице (Таблица 30):

Таблица 30. Операции с основными хозяйственными обществами
тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершённым на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион-газ»	Соглашение о новации долгов. обязатель-ва в заемное от 25.06.03 с «Уралтрансгаз» дог. уступки права треб.	-	28 000	-	-	-
2	АО «Газпром газораспределение»	Дог. уступки права требов., заключен. в 2013 г. ООО ГП МРГ с «Газпром. газораспределение»	2 000	29 500	-	-	-
	Итого:	-	2 000	57 500	-	-	-

Операции с основными хозяйственными обществами за 2015г. приведены в таблице (Таблица 31):

Таблица 31. Операции с основными хозяйственными обществами
тыс.руб.

№ п / п	Наименование организации	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении)	Стоимостные показатели по не завершённым на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	ООО «Газпром межрегион-газ»	Соглашение о новации долгов. обязатель-ва в	-	28 000	-	-	-



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

		заемное от 25.06.03 с «Уралтрансгаз» дог. уступки права треб.»					
2	АО «Газпром газораспределение»	Дог. уступки права требов., заключен. в 2013 г. ООО ГП МРГ с «Газпром газораспределение»	-	31 500	-	-	-
	Итого:	-	-	59 500	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2016 г. приведены в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Операции с другими связанными обществами

тыс.руб							
№ п/п	Наименование организации	Вид операции	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списанная дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	7 411	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	23 403	7 411	-	-	-

Операции с другими связанными обществами за 2015 г. приведены в таблице (см. Таблица 33). Таблица 33. Операции с другими связанными обществами

тыс.руб							
№ п/п	Наименование организации	Вид операции	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб. /шт.	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списанная дебиторская задолженность и другие долги
1	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Аренда (оказаны услуги)	23 403	4 858	Безналичная форма расчетов, не позднее 10-го числа, следующего за расчетным месяцем	-	-
	Итого:	-	23 403	4 858	-	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 34).

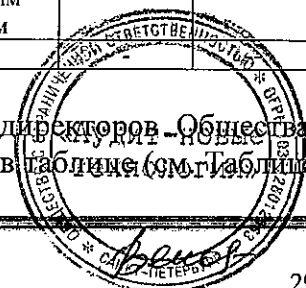


Таблица 34. Вознаграждения основному управленческому персоналу

№	Виды вознаграждений	тыс. руб.	
		за 2016 г.	за 2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	466	658
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - оплата труда; - отпускные; - премии; - материальная помощь к отпуску; - выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии; - прочие выплаты	466	658
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	140	201

Состав отраженного в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах основного управленческого персонала в 2016 г. и 2015 г.

Генеральный директор,

Главный бухгалтер.

5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Информация о наличии, составе и динамике условных прав (активов) и обязательств, отраженных на забалансовых счетах, раскрыта в таблице 9 Пояснений П-1.

Судебные разбирательства.

По состоянию на 31.12.2016 года у Общества отсутствуют незаконченные судебные разбирательства, которые могли бы повлиять на финансовое состояние Общества и показатели бухгалтерской отчетности.

Резервы под условные обязательства

В 2016 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

5.1.5. События после отчетной даты

За период после 31 декабря 2016 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

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 актами.



правовыми актами. За 2016 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды
тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода	2016 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	(-) 1 597	3 615	4 316	(-) 896
Прибыль	(-) 800	2 293	2 567	(-) 526
Прибыль (пени)	57	-	12	69
Налог на имущество	(-) 754	3 106	3 153	(-) 707
НДФЛ	-	85	85	-
Земельный налог	(-) 10	115	108	(-) 17
Итого	(-) 3 104 (ДЗ 57 / КЗ 3 161)	9 214	10 241	(-) 2 077 (ДЗ 69 / КЗ 2 146)
Внебюджетные фонды (ПФР, ФОМС, ФСС от НС и ПЗ)	(-) 20	180	199	(-) 1
Внебюджетные фонды (ФСС)	2	14	12	-
Итого	(-) 18 (ДЗ 2 / КЗ 20)	194	211	(-) 1 (ДЗ 0 / КЗ 1)

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.

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Процедуры правового характера

Поскольку Общество не принимает участие в судебных разбирательствах, влияние на деятельность или финансовое положение Общества правовых рисков не существенно.



Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

В результате своей деятельности Общество подвержено ряду финансовых рисков: рыночные риски, кредитные риски и риски ликвидности. Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

Рыночные риски

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

1) Валютный риск

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

2) Процентный риск

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

3) Риск изменения тарифов (цен) на оказываемые услуги (товары)

Цены на оказываемые услуги (аренда) устанавливаются Обществом самостоятельно и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары на финансовое положение Общества.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

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

Кредитные риски

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

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и не допускает просрочки исполнения обязательств дебиторами.



Риски ликвидности

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

5.1.8. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.

Генеральный директор

/Бабаев С.М./

Главный бухгалтер

/Князева Е.Б./

«30» марта 2017г.

