

**АО «Азовмежрайгаз»**

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год**



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

## 1. Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Азовмежрайгаз» (далее «Общество»):  
Российская Федерация, Ростовская обл., г. Азов, ул. Измайлова, 69

Почтовый адрес Общества:

346740 Российская Федерация, Ростовская обл., г. Азов, ул. Измайлова, 69

Общество имеет обособленные структурные подразделения, расположенные вне места его нахождения:  
Кулешовский участок, Самарский участок, Обуховский участок, Круглянский участок.

Регистрация Общества:

Общество учреждено в соответствии с Указами Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.92 г. № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации предприятий, объединений и организаций газового хозяйства РФ» от 08.12.92 г. № 1559, зарегистрировано Постановлением Главы администрации г. Азова от 29.12.93 № 1549.

Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) № 2177 выдано на основании постановления Главы Администрации г. Азова от 24.07.01 № 1029, регистрационный номер 2363.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 12.08.02 выдано ИМНС России по г. Азову Ростовской области за государственным регистрационным номером 1026101790802 (серия 61 № 000678027). Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством РФ, по месту нахождения на территории РФ, серия 61 № 002494384, выданное 01.10.02.

Уведомление Азовского межрайонного отдела статистики от 04.09.01 о присвоении кода Общероссийского классификатора предприятий и организаций: ОКПО – 03297390; ОКОГУ – 49001; ОКТМО – 60704000; ОКОНХ – 90214, ОКФС – 49; ОКОПФ – 47.

На основании вступивших в силу изменений в ГК РФ от 05.05.2014г. №99 – ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части I ГК РФ и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» Общим собранием Акционеров АО «Азовмежрайгаз» 05.06.2015г. принято решение об утверждении устава Общества в новой редакции. Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц от 18.06.2015г. выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №18 Ростовской области в отношении юридического лица Акционерное Общество «Азовмежрайгаз».

Уведомление Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Ростовской области о присвоении кода Общероссийского классификатора предприятий и организаций: ОКПО – 03297390; ОКОГУ – 4210001; ОКТМО – 60704000001; ОКФС – 49; ОКОПФ – 12267.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2015 равен 4 870 500 рублей.

Обыкновенные именные бездокументарные акции номиналом 1500 рублей – 3 247 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции – нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества в 2013, 2014 и 2015 годах не было.

Регистродержатель Общества: ЗАО «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности».



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

### Аудитор Общества:

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

**Место нахождения:** 192174, Россия, г. Санкт-Петербург, проспект Обуховской Обороны, д. 86, лит. К, оф. 333.

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

### Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2013 году – 327 человека
- в 2014 году – 314 человек.
- в 2015 году – 317 человек

### Основные виды деятельности общества в 2015 году:

Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные работы;

Предоставление в аренду имущества;

Выполнение проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;

Ремонт газовых сетей;

Организация технического обслуживания газопроводов, газового оборудования.

Исполнительный директор Общества - Боташев Магомед Анзорович

(Приказ №746 –л/с от 10.12.2012 года, Приказ №517-л/с от 10.12.2013г.)

Главный бухгалтер Общества - Штода Сергей Сергеевич (Приказ №779 – л/с от 28.12.2012 года, Приказ №545 – л/с от 27.12.2013, Приказ №612 –л/с от 26.12.2014г., Приказ № 488 – л/с от 26.12.2015 г.)

### В Совет директоров Общества входят следующие лица (Протокол №1 от 06.06.2014г)

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Шкареда Виктор Борисович	Заместитель генерального директора по общим вопросам управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
2	Игнатенко Александр Семенович	Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
3	Кегярикова Лидия Бабаевна	Заместитель генерального директора по экономике и финансам управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
4	Голохвастов Михаил Александрович	Заместитель генерального директора –Главный Инженер управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
5	Абрамович Сергей Петрович	Заместитель главного инженера управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»
6	Осипова Александра Ефимовна	Главный специалист отдела по взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО "Газпром межрегионгаз Азов"
7	Щипелев Игорь Анатольевич	Глава администрации г. Азова



## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

	Ф.И.О.	Занимаемая должность
1	Востриков Сергей Анатольевич	Руководитель группы сводной информации отдела бюджетирования деятельности ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования, ценообразования ПАО Газпром межрегионгаз.
2	Беляева Любовь Александровна	Заместитель главного бухгалтера управляющей организации ПАО "Газпром газораспределение Ростов-на-Дону".
3	Токарева Елена Борисовна	Начальник группы внутреннего контроля и аудита управляющей организации ПАО «Газпром газораспределение Ростов- на-Дону»



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

### 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

#### Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с утвержденной приказом от 31.12.2013 г. № 277, приказом от 31.12.2014 г. №303 и №304 «о внесении дополнений в учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

#### Основные средства

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

#### Порядок отнесения объектов к основным средствам

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

#### Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования.

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

#### Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 01.01.2010 года. На конец проверяемого периода проведена экспертная оценка текущей (восстановительной) стоимости переоцениваемых ранее основных средств. Существенных отклонений не установлено.

#### Амортизация объектов основных средств

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

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

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. № 1072, по состоянию на 01.01.2002 г. включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – на основании классификации



## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей. Если такой объект создан собственными силами Общества, срок его полезного использования определяется на основании рекомендаций специалистов технических служб, и утверждается приказом руководителя.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, сроком службы менее 1 года, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, учитываются в составе МПЗ. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации должен быть организован надлежащий контроль за их движением. Для этого открывается забалансовый счет 002 «ТМЦ принятые на ответственное хранение» (Материальные ценности в эксплуатации).

Данное положение не распространяется на следующие объекты основных средств:

- газопроводы,
- сооружения на газопроводах: газораспределительный пункт, газораспределительный шкаф, катодные станции, шкафной регуляторный пункт.

Данные объекты относятся к единой системе газораспределения г. Азова и Азовского района и учитываются в составе объектов основных средств независимо от стоимости.

#### **Выбытие объектов основных средств**

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

#### **Затраты на ремонт и обслуживание**

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

#### **Материально-производственные запасы**

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

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местоположения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

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

Отклонения в стоимости материальных ценностей не применяется.

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

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

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых в торговле) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.





## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) запасов путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

#### Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующиеся не столько деятельностью Общества, сколько деятельностью его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

#### Учет коммерческих и управленческих расходов, издержек обращения

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

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

#### Выручка от продаж

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

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

- 1) сумма выручки может быть определена;
- 2) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актива либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- 3) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- 4) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

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



## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

#### Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 октября 2008 г. № 117н.

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

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются проценты, причитающиеся к оплате заемщику (кредитору) и дополнительные расходы по займам. Дополнительными расходами по займам являются суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора), иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Проценты, причитающиеся к оплате кредитору, включаются в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления кредита. Дополнительные расходы по займам могут включаться равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

#### Добавочный капитал

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

#### Резервный капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Резервный капитал создается путем ежегодных отчислений 5% чистой прибыли Общества до тех пор, пока его размер не достигнет 5 (Пяти) процентов от размера уставного капитала Общества.

#### Инвентаризация имущества и обязательств

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

#### Операции в иностранной валюте

В 2015 году операций в иностранной валюте в Обществе не осуществлялись.

#### Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2015 году, существенно не отличалась от учетной политики 2013 года и дополнений в учетную политику за 2014 года.





## Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

### Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

#### Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

Учет налога на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

При отсутствии постоянных разниц, вычитаемых временных разниц и налогооблагаемых временных разниц, которые влекут за собой возникновение постоянных налоговых обязательств (активов), отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, условный расход по налогу на прибыль будет равен текущему налогу на прибыль.

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

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



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

### Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

#### Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества. Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. (Приложения к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности) – далее по тексту Приложений. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Приложений. Иное использование раскрыто в таблице 2.4 Приложений. По состоянию на 31.12.2015 на балансе АО «Азовмежрайгаз» отражены объекты недвижимого имущества не прошедшие государственную регистрацию балансовой стоимостью 93 452 тыс. руб

Год	Кол-во зарегистрированных газопроводов (шт)	Протяженность зарегистрированных газопроводов (км)
2013 г.	146	101,809
2014 г.	93	78,281
За январь-декабрь 2015 г.	92	52,549

Площадные объекты – зарегистрированы в количестве 60 шт. за период с 2012 г. по 31.12.2015 г. Обществом на 2016-2017 гг. запланирована работа по регистрации объектов недвижимого имущества:  
2016 г. - 70,7 км.;  
2017 г. - 101,99 км.  
Площадные объекты в количестве 54 шт. подлежат регистрации  
2016 г. - 27 шт.;  
2017 г. – 27 шт.

#### Корректировка строк баланса:

Обществом скорректированы строки баланса и приведены в соответствие основные средства по группам: объекты Трактор Беларусь и Экскаватор-погрузчик перенесены в группу «Машины и оборудование» из группы «Транспортные средства».

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2015 (показатели на 31.12.2013 г.)

Наименование строки	Код строки	На 31.12.2013	На 31.12.2013 (ББ на 31.12.2015)
Транспорт	1153	7 253	6 630
Прочие	1154	3 334	3 957

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2015 (показатели на 31.12.2014 г.)

Наименование строки	Код строки	На 31.12.2014	На 31.12.2014 (ББ на 31.12.2015)
Транспорт	1153	9 454	9 065
Прочие	1154	6 521	6 910

#### Незавершенные капитальные вложения

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Приложений. Информация, о предоплате на строительство и основных средств, приведена по строке 5512 «Авансы выданные» в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

На забалансовом счете 001 отражены арендуемые земельные участки в сумме 40 938 тыс. руб. и взяты в аренду транспортные средства в сумме 550 тыс.руб.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

### Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Приложений.

### Дебиторская задолженность

В соответствии нормами ПБУ 10/99 расходы по договорам страхования относятся к расходам по обычным видам деятельности.

В связи с принципами рациональности и осмотрительности, и большими трудозатратами данные в таблице 5.1 пояснения о движении дебиторской задолженности отражены с внутренними оборотами в течении отчетного периода.

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Приложений

Наиболее крупными дебиторами, отраженными по строке «Покупатели и заказчики» являются:

- ПАО Газпром газораспределения Ростов-на-Дону – 3 971 тыс. руб.
- Азовское УМП ЖКХ – 189 тыс. руб.
- ООО Азов кирпич – 235 тыс. руб.

Наиболее крупными дебиторами, отраженными по строке «Авансы выданные» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» – 1 330 тыс. руб.
- Сельпо Кулешовское – 1 500 тыс. руб.
- ООО Землеустроитель – 502 тыс. руб.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Приложений.

На забалансовом счете 007 числится задолженность:

- ЖилКомХоз Сервис Самарский – 103 тыс. руб.
- УМП ЖКХ Обильненского с/п – 29 тыс. руб.
- МУП ЖКХ Красносадовское с/п – 87 тыс. руб.

### Кредиторская задолженность

Обществом принято решение отражать в бухгалтерском балансе авансы полученные без учета НДС.

В связи с принципами рациональности и осмотрительности, и большими трудозатратами данные в таблице 5.3 пояснения о движении кредиторской задолженности отражены с внутренними оборотами в течении отчетного периода.

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

Наиболее крупными кредиторами являются:

Поставщики и подрядчики:

- ООО «Аякс» - 486 тыс. руб.;
- ООО «Газкомплект Северо-Запад» - 1 279 тыс. руб.;

Авансы полученные:

- Население – 11 223 тыс. руб.
- АО «Донаэродорстрой» - 4 846 тыс. руб.

### Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе бухгалтерского баланса строки 1252 «Расчетные счета» числятся денежные средства агента в сумме 2 694,51 тыс. рублей собранные агенту, но не перечисленные.

### Оценочные обязательства

Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использование, восстановление, погашение)



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

(списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства)) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Приложений.

### Уставный капитал

	31.12.2013		31.12.2014		31.12.2015	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во акций	Сумма	Кол-во акций	Сумма
Уставный капитал						
Итого:	3 247	4 871	3 247	4 871	3 247	4 871

По состоянию на 31.12.2015г. в обращении находится 3 247 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1500 рублей.

### Добавочный капитал

	31.12.2013г.		Выбыло	31.12.2014г.		Выбыло	Остаток на 31.12.2015 г.
	Остаток на 31.12.2013г.	Поступило		Остаток на 31.12.2014г.	Поступило		
Прирост (уменьшение) стоимости имущества	141 719	-	137	141 582	-	78	141 504
Итого:	141 719	-	137	141 582	-	78	141 504

Добавочный капитал в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» уменьшен на сумму дооценки объектов основных средств, выбывших в 2014 году и 2015 году.

### Резервный капитал

на 31.12.15 резервный капитал сформирован полностью в соответствии с Уставом.

### Заемные средства

В 2013, 2014, 2015 годах заемные средства не предоставлялись.

### Доходы от обычных видов деятельности

	2014	2015
Выручка от прочей деятельности, в том числе:		
выручка от торговли	10933	11035
выручка от других видов деятельности	4113	4218
	6820	6817

### Не денежные операции

В течение 2014 г. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

#### 1. Зачет взаимных требований:

В рамках выполнения услуг по агентскому договору № 529/13 от 30 августа 2013 г. Общество осуществляет сбор денежных средств с потребителей УК ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» за услуги по транспортировке природного газа. Согласно п. 3.2 условий договора выплата Агенту производится путем удержания из суммы денежных средств, поступивших Агенту от потребителей за оказанные услуги по транспортировке природного газа.

Ежемесячно по условиям договоров производится зачет взаимных требований по агентскому договору и договору аренды путем подписания двустороннего акта.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

Наименование организации	2014	2015
УК ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»	2 768	2 917
Итого:	2 768	2 917

тыс. руб.

### Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

	2015	2014
Себестоимость от прочей деятельности в том числе:	7111	6 549
себестоимость от торговли	3446	3 450
себестоимость от других видов деятельности	3665	3 099

тыс. руб.

Управленческие расходы кроме издержек обращения и коммерческих расходов признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

	2015	2014
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	52 215	50 652
1. Материальные расходы	7 641	7 958
2. Расходы на оплату труда	26 340	25 246
3. Страховые взносы	7 532	7 465
4. Амортизация	1 490	1 858
5. Прочие расходы	9 192	8 125

тыс. руб.

	2015	2014
Коммерческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов	401	401
1. Материальные расходы	25	28
2. Расходы на оплату труда	234	190
3. Страховые взносы	72	55
4. Амортизация	9	9
5. Прочие расходы	62	119

тыс. руб.

Затраты на производство и реализацию продукции приведены в Таблице 6 Приложений

### Обеспечения обязательств полученные и выданные.

В 2013, 2014, 2015 годах обеспечения обязательств, полученные и выданные отсутствуют.

### 3. Налоги

#### Налог на прибыль

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



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

## Расчеты по налогу на прибыль

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.	
			за 2015 г.	за 2014 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	23 265	10 811
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	5 053	2 162
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	1 545	1 480
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	7 727	7 400
4.1		амортизация		
4.2		материальная помощь	3 172	3 459
4.3		прочие	2 935	2 925
5		Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	1 620	1 016
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	(89)	3
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(444)	14
8.1		оценочные обязательства и резервы	-	(247)
8.2		прочие	140	261
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	(31)	(130)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(153)	651
10.1		материалы	(84)	444
10.2		основные средства	(53)	147
10.3		прочие	(16)	60
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	32 295	17574
12		Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	6 479	3 515

## Информация о начисленных и уплаченных налогах:

Наименование налога	на 01.01.2015	2015 г.		на 31.12.2015
	(Дебетовое сальдо в скобках)	Начислено	Уплачено	(Дебетовое сальдо в скобках)
НДС	7701	28 528	29 467	7 626
Налог на прибыль	(737)	6 479	7 270	(1 528 )
Налог на имущество	568	3 467	3 334	701
НДФЛ	(383)	13 035	14 170	(1 518)
Транспортный налог	42	177	173	46
Прочие	8	87	82	13
Итого	7199	51 773	54 496	4 476
Внебюджетные фонды	2899	30 531	33 536	(106)
Пени	-	27	27	-
Всего	10098	82 331	88 059	4 370





# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

### Прибыль (убыток) на акцию

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

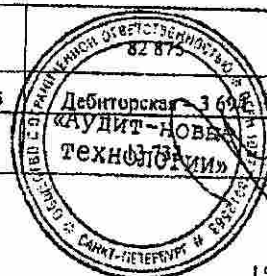
	Тыс. руб.	
	2015	2014
Чистая прибыль(убыток) (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	18 666	7 169
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	3 247	3 247
Базовая прибыль (убыток) на акцию	5,75	2,208

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.

### 5. Операции со связанными сторонами

Осуществленные операции со связанными сторонами	Тыс.руб.	
	2015г.	2014г.
<b>Связанные стороны основного хозяйственного общества</b>		
<b>1. ПАО «Газпром газораспределение» (владеет 34% доли уставного капитала Общества)</b>		
1.1. Агентские услуги (форма расчетов денежная, предоплата 50%, окончательный расчет в течение 3 банковских дней с момента подписания акта сдачи услуг)	-	-
- задолженность на конец отчетного периода	-	-
1.2. Информационные услуги (форма расчетов денежная, оплата в течение 10 дней после даты подписания акта сдачи услуг)	104	69
- задолженность на конец отчетного периода	-	-
1.3. Консультационные услуги (форма расчетов денежная, оплата до 5 числа следующего за отчетным)	Кредиторская - 7	Кредиторская - 7
- задолженность Общества на конец отчетного периода по консультационным услугам	34	31
1.4. Поставка ТМЦ (форма расчетов денежная, оплата в течение 30 дней с момента поставки товара)	Кредиторская - 7	Кредиторская - 4
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным ТМЦ	-	-
<b>2. ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» (владеет 17% доли уставного капитала Общества) является управляющей компанией Общества</b>		
2.1. Услуги по агентскому договору (форма расчета: взаимозачет, производится ежемесячно)	93 023	
- задолженность на конец отчетного периода	Кредиторская - 2 695	
2.2. Сдача в аренду газопроводов (форма расчета взаимозачет, остаток перечисляется не позднее 10 числа следующего за отчетным месяцем)	31 138	



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015г.	2014г.
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская -	Дебиторская -
2.3. Услуги по договору поручения (форма расчета денежная, оплата не позднее 20 числа следующего за отчетным месяцем)	4	11
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская - -	Дебиторская - 7
2.4. Услуги управляющей организации (форма расчета денежная, оплата в течение 3 дней после даты подписания акта сдачи услуг)	214	214
- задолженность Общества на конец отчетного периода по услугам	Кредиторская - 18	Кредиторская - 18
2.5. Транспортировка природного газа (форма расчета денежная, оплата не позднее 10 числа следующего за отчетным месяцем)	249	246
- задолженность Общества на конец отчетного периода	Кредиторская - 24	Кредиторская - 48
2.6. Техническая эксплуатация газопроводов (форма расчета денежная, оплата в течение 10 дней после даты подписания акта сдачи услуг)	137 498	148 564
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская- 3 023	Дебиторская-8 012
<b>4. ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону»</b>		
3.1 Газ на собственные нужды	1 111	1 265
- задолженность на конец отчетного периода	Дебиторская- 1 330	Дебиторская-1 022
<b>4.Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность</b>		
4.1. Начислены краткосрочные вознаграждения (исполнительный директор, главный бухгалтер, заместитель исполнительного директора - Главный инженер, заместитель исполнительного директора по экономике и финансам, заместитель исполнительного директора по капитальному строительству)	7 728	7 405
4.2 Начислены долгосрочные вознаграждения:	-	-

## 6. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

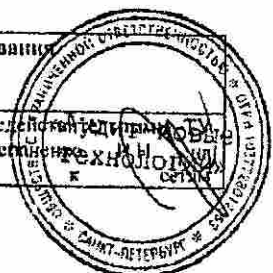
## 7. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2015 году АО «Азовмежрайгаз» предъявило иски, по которым по состоянию на 31.12.2015 года ведутся судебные разбирательства:

- ЗАО "Трест Южстальконструкция" предъявлен иск на сумму 3 423,05 руб.
- ЗАО "Трест Южстальконструкция" предъявлен иск на сумму 27 532,69 руб.

В 2015 году контрагентами к АО «Азовмежрайгаз» были предъявлены иски:

П/п	Наименование (ФИО) истца	Наименование (ФИО) ответчика	Дата решения суда	Исковые требования
1	Шевцова Н.П., Калушкова Е.А., Ситниченко С.Ю.,	АО «Азовмежрайгаз», Степаненко И.Н., Степаненко К.С.	Дело на рассмотрении. Судья Нижников В.В.	1) Признать недействительными выданные Степаненко И.Н. и Степаненко К.С. свидетельства на присоединение к АО «Азовмежрайгаз»



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

	Ситниченко А.В.			газораспределения; 2) обязать Степаненко И.Н., Степаненко К.С. не чинить препятствий в пользовании земельным участком и жилым домом. 3) обязать Степаненко И.Н., Степаненко К.С. произвести демонтаж газопровода.
2	ТСЖ «Новая Русь-101»	АО «Азовмежрайгаз»	Определение о прекращении производства по делу от 08.12.2015г. Судья Чебанова Л.В.	1) обязать АО «Азовмежрайгаз» заключить с ТСЖ «Новая Русь-101» договор о техническом обслуживании и ремонте внутридомового газового оборудования.

### 8. Информация по прекращаемой деятельности

В 2015 виды деятельности АО «Азовмежрайгаз» не прекращались. В период до даты подписания отчета уполномоченным органом АО «Азовмежрайгаз» не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества выработки единой программы прекращения.

### 9. Чистые активы Общества

Показатель	Сумма на 31.12.2014 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2015 г., тыс. руб.	Динамика (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	189 772	206 820	+17 048
Уставный капитал	4 871	4 871	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	-	-	-

### 10. Прочие пояснения

#### 10.1 Управление рисками

##### Основные классы контрагентов и связанные с этим концентрации рисков

В течение отчетного периода выручка по одному покупателю управляющей организации АО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» составила 67 % от общего объема продаж, что позволяет руководству считать возможные негативные последствия в случае потери ключевого покупателя значительными.

##### Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

Финансовое состояние Общества, его ликвидность и источники финансирования существенно не зависят от изменений валютного курса, поскольку все операции по основной деятельности Общества ведутся в рублях.

##### Риски, связанные с ростом потребительских цен (инфляция)

Высокий уровень инфляции может стать причиной уменьшения реальной стоимости дебиторской задолженности Общества при существенной отсрочке или задержке платежа. Также рост инфляции может стать причиной увеличения себестоимости товаров, работ, услуг из-за индексации тарифов на топливо, покупную электроэнергию, заработной платы и, в конечном итоге, может негативным образом повлиять на финансовое положение Общества. Инфляция в 2015 году составила 12,9 %, 2014 году составила 11,2%, в 2013 году составляла 6,5%. Критическим уровнем, по мнению Общества, является уровень инфляции в 25-30%. Таким образом, данный риск в настоящее время не существенен для Общества.



# Акционерное общество «Азовмежрайгаз»

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

### Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск невыплаты контрагентами полной суммы задолженности перед Обществом при наступлении срока её погашения.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, не погашенной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и договорным обязательствам.

Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности систематически оценивается и учитывается при начислении резерва по сомнительным долгам (Пояснение №5.1). Суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляют собой максимальную величину кредитного риска, связанного с дебиторской задолженностью.

Несмотря на то, что поступление денежных средств подвержено влиянию различных экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

### Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся на отчетную дату кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Разумное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного уровня денежных средств и их эквивалентов. Руководство Общества придерживается сбалансированной модели финансирования оборотного капитала за счет использования краткосрочных источников.

Руководство Общества стремится поддерживать гибкость в финансировании производственно-хозяйственной деятельности посредством мониторинга денежной позиции (бюджетирования).

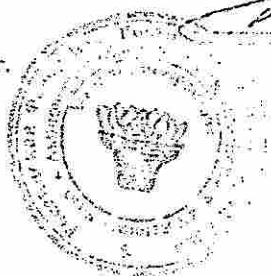
### 10.2 Налоговое законодательство

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российское Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и существует определенная вероятность того, что операции, в прошлом не вызвавшие сомнения, могут быть оспорены в настоящее время. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2014 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Исполнительный  
директор

20 февраля 2016 г.



М.А.Боташев



(тыс.руб)

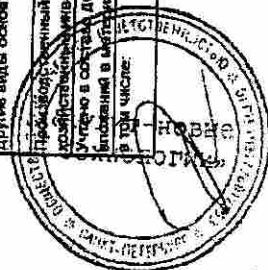
**Приложения к Пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год**

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

Наименование показателя	Период	Изменения за период							На конец периода	
		На начало года			Выбыло				Переоценка	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1										
Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (всего)	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2. Основные средства**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года			Выбыло объектов				Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная стоимость зация
5200		за 2015 г.	440 390	27 5035	32 618	(704)	326	(13821)	-	-	(289330)
5210		за 2014 г.	427 422	(263043)	13 473	(406)	498	(13258)	-	-	(275835)
5201		за 2015 г.	30 916	(5787)	-	-	-	(688)	-	-	(7685)
5211		за 2014 г.	30 916	(5806)	-	-	-	(688)	-	-	(6797)
5202		за 2015 г.	771	(517)	-	-	-	(93)	-	-	(610)
5212		за 2014 г.	771	(417)	-	-	-	(100)	-	-	(517)
5203		за 2015 г.	18 574	(884)	1 231	(40)	40	(1578)	-	-	(11530)
5213		за 2014 г.	12 438	(8940)	4 550	(414)	414	(1465)	-	-	(8991)
5204		за 2015 г.	370 540	(246070)	23 638	(378)	10	(8284)	-	-	(254354)
5214		за 2014 г.	366 551	(23767)	3 989	(10)	286	(2853)	-	-	(246070)
5205		за 2015 г.	18 865	(10800)	7 748	(286)	72	(2490)	-	-	(13467)
5215		за 2014 г.	15 013	(8382)	4 024	(72)	-	(24)	-	-	(10800)
5206		за 2015 г.	1 721	(1648)	-	-	-	(24)	-	-	(1721)
5216		за 2014 г.	1 721	(1617)	-	-	-	(31)	-	-	(1648)
5207		за 2015 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12
5217		за 2014 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12
5220		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5230		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5221		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	3 299	31719	(81)	(32618)	2319
в том числе:	5250	за 2014 г.	1286	15808	(322)	(13473)	3299
Здания	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Здания	5251	за 2014 г.	242	-	(242)	-	-
Сооружения	5242	за 2015 г.	3299	22739	(81)	(23638)	2319
Сооружения	5252	за 2014 г.	1044	6334	(80)	(3999)	3299
Машины и оборудование	5243	за 2015 г.	-	1231	-	(1231)	-
Машины и оборудование	5253	за 2014 г.	-	4550	-	(4550)	-
Транспорт	5244	за 2015 г.	-	7749	-	(7749)	-
Транспорт	5254	за 2014 г.	-	4924	-	(4924)	-
Офисное оборудование	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5264	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5274	за 2014 г.	-	-	-	-	-





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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, в том числе:	5260	23638	3999
Г/П от Стациона до ГРП	5261		226
Г/П ул.Первом(а)до ОПХ	5262		237
Г/П Мехтосел, ГРС п.Кайсу(1)	5263		276
Г/П СХА им.ХХ Партезла	5264		240
Г/П ул.Громыш. до ГРП(4)	5265		241
Г/П ул.Ленина	5266		255
Г/П от ГРП по Ленину(1)	5267		556
Г/П с/з Самар.Молзвоя	5268		349
Г/П водоводяц. к котельной	5269		486
Г/П Кунык/Песчан к ШРП			385
Г/П Парков/Коопер до ГРС О			548
Г/П от Самар. ГРС до ГРП			200
Г/П от г. Азова до птицефабрики "Дон"		9155	
Г/П от Азовской ГРС до ГРС в с. Пешково		7971	
Г/П по ул. К. Маркса от пер. Ленина до пер. Базарный		22	
Г/П Ленин. от А.28 до д. 56 в(1)		5157	
Г/П ул. Ленина от жилого дома № 324 до ул. Матросова		1333	
КС ПСК-06 по Павлова 74			
Г/П ул.Ленина.Куйбыш. 1			
Г/П Ленина 124(1)			
Г/П Волгогр от Ватдовес(1)			
Г/П газоп к ГРП №8 (1)			
Г/П Газетный к ГРП №14			
Г/П Павлова от Хрустобраси			
Г/П по ул.Куликова ул. Махаровского от ул.			
Г/П от ГРС до ГРП №1 Кагалын			
Г/П Московский ГРП №1 (1)			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	378	-
в том числе:			
Г/П от г.Азова до птицефабрики	5271	48	-
Г/П от Азовской ГРС до ГРС в с. Пешково	5271	330	-



#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	139424	123325	128 280
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, в том числе:	5283	41488	34952	34 372
Арендованные земельные участки	5283.1	40938	30244	30383
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	2058	-
консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-

#### 2.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств

Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец года
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:				
Сооружения				
2015	123325	23638	7539	138424
2014	128280	3989	8964	123325
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:				
Земельные участки				
2015	30244	10694	-	40938
2014	30383	-	139	30244
2015	650	-	100	550
2014	550	100	-	650
2015	4058	-	4058	-
2014	3439	629	-	4058
Транспортные средства				



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		исчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущий рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	15425	-	29208	(26856)	-	-	-	1777	-
	5420	за 2014 г.	13008	-	31143	(28726)	-	-	X	15425	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	12034	-	25296	(23239)	-	-	(29)	14091	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	11462	-	26580	(25008)	-	-	(103)	12034	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	3391	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	1546	-	3912	(3617)	-	-	25	3686	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	5663	(3718)	-	-	103	3391	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

5.2. Просроченная дебиторская задолженность							
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	837	69	672	10	1178	582
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части взаимных платежей, предоплат)	5541	837	69	672	10	1178	582
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-

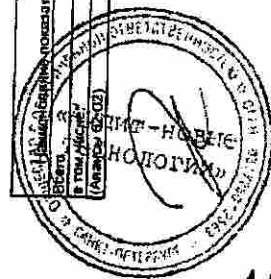
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	отчисления на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская кредиторская задолженность - всего	5550	за 2015 г.	43 715	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5550	за 2014 г.	27 582	590 303	-	(594203)	-	-	28 815
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	за 2015 г.	1 946	509 703	-	(493570)	-	-	43 716
внесены полученные	5551	за 2014 г.	1 380	96 314	-	(97228)	-	-	2 532
расчеты по налогам и взносам	5552	за 2015 г.	23 572	75 202	-	(74036)	-	-	1 946
задолженность перед персоналом	5553	за 2014 г.	10 647	163 607	-	(170887)	-	-	16 312
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате	5554	за 2015 г.	11 208	84 915	-	(151318)	-	-	23 572
прочая	5554	за 2014 г.	11 711	79 478	-	(88655)	-	-	7 546
Итого	5550	за 2015 г.	2 730	102 518	-	(70983)	-	-	11 298
в том числе:	5555	за 2014 г.	2 654	100 733	-	(104420)	-	-	428
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	за 2015 г.	85	1 046	-	(106577)	-	-	2 730
внесены полученные	5551	за 2014 г.	117	518	-	(1716)	-	-	15
расчеты по налогам и взносам	5552	за 2015 г.	4 086	129 302	-	(651)	-	-	85
задолженность перед персоналом	5553	за 2014 г.	1073	89 628	-	(130407)	-	-	2 981
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате	5554	за 2015 г.	43 715	580 303	-	(96515)	-	-	4 086
прочая	5570	за 2014 г.	27 582	509 703	-	(594203)	-	-	28 815
Итого					-	(493570)	-	-	43 716

5.4. Прогнозируемые	43 715	-	43 715
---------------------	--------	---	--------

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Всего	422	113	380
в том числе:			
(Авансы задолж.)	422	113	380





8. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	29191	29379
Расходы на оплату труда	5620	97167	93640
Отчисления на социальные нужды	5630	29650	30285
Амортизация	5640	13821	13288
Прочие затраты	5650	34439	27845
Итого по элементам	5660	204268	184437
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	204268	184437



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	584	10480	(11 064)	-	-
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	584	10 480	(11 064)	-	-



# 8. Налоги

Наименование налога	2015г.		2014 г.		тыс. руб
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено	
НДС	28528	29468	44942	29139	
Налог на прибыль	6479	7270	20018	0	
Налог на имущество	3467	3335	3437	3437	
НДФЛ	13035	14171	12688	12688	
Земельный налог	1	1	1	1	
Транспортный налог	177	173	164	164	
Итого	51687	54418	81250	45429	
Внебюджетные фонды	30531	30637	31253	31096	
Пени	27	27	2	2	
Всего	82245	85082	112505	76527	

