

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

О бухгалтерской (финансовой)  
отчетности

АО «Газпром газораспределение  
Челябинск»

за 2015 год

## Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Челябинск»

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Наименование:**

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

**Государственная регистрация:**

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району г. Челябинска 30 декабря 2003 г., свидетельство серия 74, № 002173898.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037403898058

**Место нахождения:**

Российская Федерация, 454092, г. Челябинск, ул. Ильменская, д.2

### АУДИТОР

**Наименование:**

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

**Государственная регистрация:**

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

**Место нахождения:**

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

**Членство в саморегулируемой организации аудиторов:**

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

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

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

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство АО «Газпром газораспределение Челябинск» 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

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

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

**МНЕНИЕ**

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

**ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на наличие в составе капитальных вложений объекта незавершенного капитального строительства «База АО «Газпром газораспределение Челябинск» Ильменская, 2 г. Челябинск» на сумму 51 045 тыс. руб., находящегося более трех лет без движения в связи с отсутствием средств на финансирование строительства. В связи с неопределенностью планов руководства по дальнейшему использованию указанного объекта незавершенного строительства у Общества существуют риски возникновения убытков в размере капитальных затрат по указанному объекту.

Ведущий аудитор филиала  
в г. Уфа «УфаАудит-НТ»  
ООО «Аудит – НТ»



А.Х. Мустаева

«15» марта 2016 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Челябинск" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организация по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организация по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Иная смешанная российская собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 454048, Челябинская область, Челябинск г., Ильменская ул., д.2

Коды		
0710001		
31	12	2015
71701574		
7453128989		
60.30.21		
1.22.67		49
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п-2 3.1 стр.16	<b>Нематериальные активы</b>	<b>1110</b>	<b>65</b>	<b>59</b>	<b>11</b>
	<i>в том числе:</i>				
п-1 1.1	<b>объекты нематериальных активов</b>	<b>11101</b>	<b>25</b>	<b>27</b>	<b>11</b>
	права на результаты интеллектуальной деятельности	111011	25	27	11
	<b>незавершенные капитальные вложения</b>	<b>11102</b>	<b>40</b>	<b>32</b>	<b>-</b>
	незавершенное приобретение нематериальных активов	111021	40	32	-
	<b>Результаты исследований и разработок</b>	<b>1120</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п-2 3.2 стр.16	<b>Основные средства</b>	<b>1150</b>	<b>873 713</b>	<b>834 973</b>	<b>781 766</b>
	<i>в том числе:</i>				
п-1 2.1	<b>объекты основных средств</b>	<b>11501</b>	<b>719 462</b>	<b>686 868</b>	<b>668 858</b>
	земельные участки и объекты природопользования	115011	16 958	16 958	16 958
	здания	115012	42 620	44 916	27 034
	сооружения	115013	617 627	589 340	590 378
	машины и оборудование	115014	21 923	23 914	24 634
	транспортные средства	115015	20 221	11 512	9 455
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	113	228	399
п-1 2.2	<b>незавершенные капитальные вложения</b>	<b>11502</b>	<b>154 251</b>	<b>148 105</b>	<b>112 908</b>
	незавершенные строительные работы	115021	151 002	139 699	110 228
	незавершенное приобретение (улучшение) основных средств	115022	561	7 207	2 079
	предоплата строительных работ и основных средств	115023	2 688	1 199	601
	<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	<b>1160</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
п-2 3.4 стр.17	<b>Финансовые вложения</b>	<b>1170</b>	<b>31 423</b>	<b>37 862</b>	<b>54 362</b>
	<i>в том числе:</i>				
п-1 3.1	в уставные капиталы зависимых организаций	11701	3 423	3 423	3 423
п-1 3.1	в долговые ценные бумаги и займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	11702	28 000	34 439	50 939
	<b>Отложенные налоговые активы</b>	<b>1180</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 022</b>
п-2 3.5 стр.18	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>1190</b>	<b>665</b>	<b>800</b>	<b>146 263</b>
	<i>в том числе:</i>				
	<b>активы подлежащие передаче инвесторам</b>	<b>11901</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>145 366</b>
	налог на добавленную стоимость по незавершенным строительным работам	119011	-	-	412
	предоплата строительных работ и основных средств	119012	-	-	144 954
	<b>платежи за предоставленные права</b>	<b>11902</b>	<b>665</b>	<b>800</b>	<b>897</b>
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	119021	665	800	897
	<b>незавершенные капитальные вложения</b>	<b>11903</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>905 866</b>	<b>873 694</b>	<b>983 424</b>



Пояснение	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п-1 4.1	<b>Запасы</b>	<b>1210</b>	<b>105 580</b>	<b>101 918</b>	<b>107 647</b>
	<i>в том числе:</i>				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	100 954	98 582	101 870
	затраты в незавершенном производстве	12102	381	1 201	3 346
	готовая продукция и товары для перепродажи	12103	4 245	2 135	2 431
п-2 3.6 стр.18	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 359	3 041	4 077
п-2 3.8 стр.19	<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>1230</b>	<b>464 047</b>	<b>369 228</b>	<b>362 569</b>
	<i>в том числе:</i>				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, <i>в том числе</i>	12301	-	-	-
п-1 5.1, 5.2	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, <i>в том числе</i>	12302	464 047	369 228	362 569
	покупателей и заказчиков	123021	395 358	329 361	328 692
	авансы выданные	123022	11 877	9 952	25 416
	проценты к получению	123023	237	904	-
	долговые ценные бумаги и займы, предоставленные на срок не более 12 месяцев	123024	-	-	3 000
	прочие	123025	56 575	29 011	5 461
п-2 3.4 стр.17	<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)</b>	<b>1240</b>	<b>5 300</b>	<b>14 300</b>	<b>9 500</b>
	<i>в том числе:</i>				
п-1 3.1	в долговые ценные бумаги и займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	12401	5 300	14 300	9 500
п-2 3.9 стр.20	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1250</b>	<b>8 140</b>	<b>46 685</b>	<b>10 125</b>
	<i>в том числе:</i>				
	на расчетных счетах	12501	7 344	45 941	9 369
	на специальных счетах	12502	342	322	362
	в кассе	12503	454	422	394
п-2 3.10 стр.21	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>	<b>8 949</b>	<b>6 377</b>	<b>11 032</b>
	<i>в том числе:</i>				
	платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12601	2 634	245	2 528
	недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	12602	890	332	-
	не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды	12603	5 301	5 715	5 399
	прочие	12604	124	85	3 105
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>595 375</b>	<b>541 549</b>	<b>504 950</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 501 241</b>	<b>1 415 243</b>	<b>1 488 374</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
п-2 3.11 стр.22	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500	500	500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	25	25	25
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	795 870	741 353	689 947
	<i>в том числе:</i>				
	прошлых лет	13701	741 353	689 947	631 751
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	137011	683 232	633 409	575 862
	отчетного периода	13702	54 517	51 406	58 196
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	137021	47 895	49 823	57 547
	в том числе в части применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами)	137022	4 670	-	-
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>796 395</b>	<b>741 878</b>	<b>690 472</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п-2 3.12 стр.22	Заемные средства	1410	-	-	44 000
	<i>в том числе:</i>				
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	-	-	44 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 617	1 636	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>12 617</b>	<b>1 636</b>	<b>44 000</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п-2 3.12 стр.22	Заемные средства	1510	150 889	161 226	151 651
	<i>в том числе:</i>				
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	149 000	150 000	120 300
	проценты по кредитам банков, подлежащих погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15102	1 889	1 226	1 351
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15103	-	10 000	30 000
п-2 3.13 стр.23 п-1 5.3	Кредиторская задолженность	1520	423 381	405 242	497 840
	<i>в том числе:</i>				
	поставщики и подрядчики	15201	175 794	172 488	139 115
	авансы полученные	15202	69 398	51 240	58 831
	задолженность перед инвесторами	15203	-	-	148 113
	задолженность по налогам и сборам	15204	101 372	103 735	90 974
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15205	32 423	30 764	27 996
	задолженность перед персоналом	15206	35 050	35 715	29 456
	прочая	15207	9 344	11 300	3 355
п-2 3.15 стр.24	Доходы будущих периодов	1530	270	284	299
	<i>в том числе:</i>				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	270	284	299
п-2 3.16 стр.24 п-1 7	Оценочные обязательства	1540	117 689	104 977	104 112
	<i>в том числе:</i>				
	оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	28 090	25 650	22 998
	оценочные обязательства по выплате вознаграждения по итогам года	15402	82 995	79 192	80 979
	оценочные обязательства по судебным разбирательствам	15403	6 433	-	-
	оценочные обязательства по расходам на государственную регистрацию основных средств	15404	171	135	135
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>692 229</b>	<b>671 729</b>	<b>753 902</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 501 241</b>	<b>1 415 243</b>	<b>1 488 374</b>

Руководитель

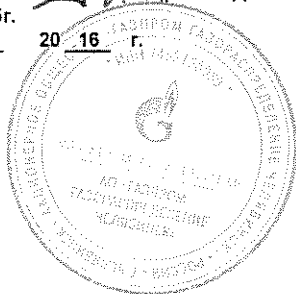
(подпись)

Самарский С.Л.

(расшифровка подписи)

По доверенности № 363 от 31.12.2015г.  
" 16 " февраля

20 16 г.



6  
Ильин

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

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Челябинск" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ ИИН \_\_\_\_\_  
деятельности Транспортирование по трубопроводам газа по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Иная смешанная российская собственность \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2015
71701574		
7453128989		
60.30.21		
1.22.67	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 15 г.	За 12 мес. 20 14 г.
п-2 3.17 стр.25	<b>Выручка, в том числе:</b>	<b>2110</b>	<b>1 714 448</b>	<b>1 807 116</b>
	Услуги по транспорту газа	21101	1 387 306	1 403 752
	<i>в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа</i>	211011	59 869	62 279
	Продажа сжиженного газа	21102	1 649	3 305
	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения	21103	69 853	68 319
	Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)	21104	303	316
	Проектно-изыскательские работы	21105	19 363	20 987
	Оказание услуг ВДГО	21106	89 809	85 366
	Строительно-монтажные и ремонтные работы	21107	75 695	151 345
	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям <i>в том числе в части применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами)</i>	21108	28 371	29 713
		211081	5 838	-
	Прочее:	21109	42 099	44 013
	предоставление услуг	211091	23 120	25 803
	выполнение функций заказчика строительства и технадзору	211092	18 979	18 210
п-2 3.18 стр.25	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>(1 603 447)</b>	<b>(1 609 816)</b>
	Услуги по транспорту газа	21201	(1 328 426)	(1 273 849)
	Продажа сжиженного газа	21202	(1 287)	(2 649)
	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения	21203	(53 655)	(50 406)
	Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)	21204	(266)	(312)
	Проектно-изыскательские работы	21205	(15 544)	(17 486)
	Оказание услуг ВДГО	21206	(82 535)	(77 171)
	Строительно-монтажные и ремонтные работы	21207	(66 446)	(128 311)
	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	21208	(23 572)	(26 647)
	Прочее:	21209	(31 716)	(32 985)
	предоставление услуг	212091	(19 694)	(21 476)
	выполнение функций заказчика строительства и технадзору	212092	(12 022)	(11 509)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>111 001</b>	<b>197 300</b>
п-2 3.18 стр.26	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>(330)</b>	<b>(491)</b>
	Продажа сжиженного газа	22101	(330)	(491)
	<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>110 671</b>	<b>196 809</b>
	<i>в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа</i>	22001	59 869	62 279
	<i>в том числе в части применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами)</i>	22002	5 838	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	177	154
	Проценты к получению	2320	3 860	2 756
	Проценты к уплате	2330	(19 146)	(14 651)
п-2 3.19 стр.26	<b>Прочие доходы, в том числе</b>	<b>2340</b>	<b>241 541</b>	<b>113 273</b>
	Доходы по восстановлению резерва по сомнительным долгам	23401	139 257	67 410
	Штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	23402	15 253	19 365
	Доходы от реализации прочего имущества, оказания услуг	23403	3 301	6 154
	Суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах	23404	6 646	3 321
	Доходы от списания дебиторской/кредиторской и депонентской задолженности	23405	4 037	3 281
	Доходы от реализации права требования долга	23406	61 689	1 718
	Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	23407	6 923	2 266
	Доходы от непромышленных хозяйств	23408	1 877	1 927
	Прочие доходы	23409	2 558	7 831





Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 15 г.	За 12 мес. 20 14 г.
п-2 3.19 стр.26	<b>Прочие расходы, в том числе</b>	<b>2350</b>	<b>(253 687)</b>	<b>(217 926)</b>
	Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	23501	(95 863)	(145 785)
	Расходы на социальные нужды и выплаты работникам	23502	(39 886)	(25 505)
	Суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах	23503	(22 695)	(14 537)
	Штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	23504	(10 535)	(6 365)
	Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	23505	(2 828)	(5 096)
	Расходы от непромышленных хозяйств	23506	(4 881)	(4 600)
	Расходы от реализации права требования долга	23507	(61 689)	(1 718)
	Расходы от реализации прочего имущества, оказания услуг	23508	(2 214)	(4 350)
	Расходы по созданию резерва по судебным искам	23509	(6 433)	-
	Прочие расходы	23510	(6 663)	(9 970)
п-2 3.20 стр.25	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>83 416</b>	<b>80 415</b>
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	23001	59 869	62 279
	в том числе в части применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами)	23002	5 838	-
п-2 3.20 стр.27	<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>(17 353)</b>	<b>(26 258)</b>
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	11 651	12 833
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(4 241)	(18 316)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6 740)	15 658
	Прочее	2460	(565)	(93)
п-2 3.22 стр.28	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>54 517</b>	<b>51 406</b>
	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	24001	47 895	49 823
	в том числе чистая прибыль без специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	24002	6 622	1 583
	в том числе в части применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами)	240021	4 670	-
	<b>Чистая прибыль (убыток) за вычетом целевых средств</b>	<b>2410</b>	<b>1 952</b>	<b>1 583</b>

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 15 г.	За 12 мес. 20 14 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
п-2 3.21 стр.28	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>54 517</b>	<b>51 406</b>
п-2 3.23 стр.28	Справочно: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	4	3
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

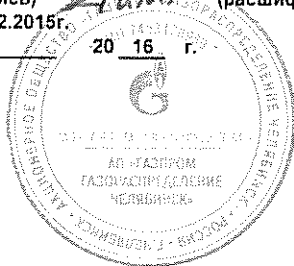
Самарский С.Л.

(расшифровка подписи)

По доверенности № 363 от 31.12.2015г.

" 16 " февраля

20 16 г.



*Мисел*

**Отчет об изменениях капитала  
за 20 15 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Организация **Актционерное общество "Газпром газораспределение Челябинск"** по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности **Транспортирование по трубопроводам газа** по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности **Актционерное общество**  
Иная смешанная российская собственность \_\_\_\_\_ по ОКФС/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2015
71701574		
7453128989		
60.30.21		
1.22.67	49	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013г.	3100	500	( - )	-	25	689 947	690 472
<u>За 20 14 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	51 406	51 406
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	51 406	51 406
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
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 2014г.	3200	500	( - )	-	25	741 353	741 878
<u>За 20 15 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	54 517	54 517
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	54 517	54 517
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2015г.	3300	500	( - )	-	25	795 870	796 395



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.	Изменения капитала за 20 <u>14</u> г.		На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	690 472	51 406	-	741 878
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	690 472	51 406	-	741 878
<i>в том числе:</i>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	689 947	51 406	-	741 353
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	689 947	51 406	-	741 353
<b>Уставный капитал (по статьям)</b>					
до корректировок	3402	500	-	-	500
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	500	-	-	500
<b>Собственные акции (доли) (по статьям)</b>					
до корректировок	3403	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	-	-
<b>Резервный капитал (по статьям)</b>					
до корректировок	3404	25	-	-	25
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	25	-	-	25
<b>Добавочный капитал (по статьям)</b>					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.
Чистые активы	3600	796 665	742 162	690 771

Руководитель Самарский С.Л.  
(подпись) Самарский С.Л. (расшифровка подписи)

По доверенности № 363 от 31.12.2015г.

" 16 " февраля 20 16 г.



*С.Л. Самарский*

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь-Декабрь 20 15 г.**

Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Челябинск" по ОКПО  
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015  
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО  
 Вид экономической деятельности Транспортирование по трубопроводам газа по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество  
 Иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
71701574		
7453128989		
60.30.21		
1.22.67		49
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес.	За 12 мес.
			20 15 г.	20 14 г.
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	<b>Поступления - всего, в том числе</b>	<b>4110</b>	<b>1 722 714</b>	<b>1 785 593</b>
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 680 835	1 745 400
	основному обществу	41111	-	85
	прочим	41114	1 680 835	1 745 315
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 001	2 771
	зависимым обществам	41123	139	177
	прочим	41124	2 862	2 594
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
п-2 3.9 стр.20	прочие поступления	4119	38 878	37 422
	штрафы, пени, неустойки	411904	12 357	13 972
	прочим	4119044	12 357	13 972
	возврат переплаты по налогам и сборам	411905	784	1 133
	возврат прочих авансов и переплат (кроме газа)	411907	649	2 565
	прочим	4119074	649	2 565
	поступления от возмещения судебных расходов	411908	5 273	3 521
	прочие	411914	19 815	16 231
	прочим	4119144	19 815	16 231
	<b>Платежи - всего, в том числе</b>	<b>4120</b>	<b>(1 702 096)</b>	<b>(1 644 958)</b>
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(564 921)	(586 960)
	основному обществу	41211	(118 548)	(89 720)
	зависимым обществам	41213	(1 678)	(6 099)
	прочим	41214	(444 695)	(491 141)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(1 033 028)	(956 795)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(18 495)	(14 797)
	прочим	41234	(18 495)	(14 797)
	налога на прибыль организаций	4124	(17 644)	(31 307)
п-2 3.9 стр.20	прочие платежи	4129	(68 008)	(55 099)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	(26 893)	(21 524)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	412904	(8 620)	-
	возврат авансов, в т.ч. за газ	412905	-	(2 684)
	прочим	4129054	-	(2 684)
	штрафы, пени, неустойки	412908	(36)	(676)
	выплаты совету директоров и ревизионным комиссиям на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412910	(96)	(55)
	прочие	412914	(32 363)	(30 160)
	прочим	4129144	(32 363)	(30 160)
	<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>20 618</b>	<b>140 635</b>



12  
*Александр*

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес.	За 12 мес.
			20 15 г.	20 14 г.
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего, в том числе	4210	17 812	12 760
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	353	71
	прочим	42114	353	71
	от продажи акций других организаций (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	15 739	11 700
	от погашения долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений, от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов	42132	15 739	11 700
	прочим	421324	15 739	11 700
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 720	989
	зависимые общества	42143	177	154
	прочие	42144	1 543	835
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего, в том числе	4220	(59 939)	(73 921)
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(59 573)	(71 524)
	прочим	42214	(59 573)	(71 524)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(300)	-
	размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	42232	(300)	-
	прочим	422321	(300)	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(66)	(2 397)
	основному обществу	42241	(66)	(2 397)
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(42 127)	(61 161)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес.	
			20 15 г.	20 14 г.
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	<b>Поступления - всего, в том числе</b>	<b>4310</b>	<b>149 000</b>	<b>106 000</b>
	получение кредитов и займов	4311	149 000	106 000
	<i>прочие</i>	43114	149 000	106 000
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	<b>Платежи - всего, в том числе</b>	<b>4320</b>	<b>(166 036)</b>	<b>(148 914)</b>
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(160 000)	(140 300)
	<i>основное общество</i>	43231	-	(20 000)
	<i>прочие</i>	43234	(160 000)	(120 300)
	прочие платежи	4329	(6 036)	(8 614)
	лизинговые платежи	43291	(6 036)	(8 614)
	<i>прочие</i>	432914	(6 036)	(8 614)
	<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(17 036)</b>	<b>(42 914)</b>
	<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(38 545)</b>	<b>36 560</b>
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	46 685	10 125
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 140	46 685
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Самарский С.Л.  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 По доверенности № 363 от 31.12.2015г.  
 " 16 " февраля 20 16 г.



*Смирнов*

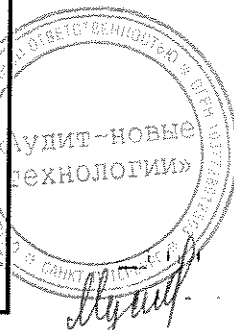
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
АО "Газпром газораспределение Челябинск" за 2015 год. (тыс.руб.)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14							
1	2	3															
Нематериальные активы - всего, в том числе:	5100	за 20 15 г.	30	( 3 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	-	-	-	30	( 5 )		
	5110	за 20 14 г.	30	( 19 )	-	( - )	-	16	-	-	-	-	-	30	( 3 )		
положительная деловая репутация	51001	за 20 15 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )		
	51101	за 20 14 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	-	( - )		
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего, в том числе:	51002	за 20 15 г.	30	( 3 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	-	-	-	30	( 5 )		
	51102	за 20 14 г.	30	( 19 )	-	( - )	-	( 16 )	-	-	-	-	-	30	( 3 )		
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	510021	за 20 15 г.	30	( 3 )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	-	-	-	30	( 5 )		
	511021	за 20 14 г.	30	( 19 )	-	( - )	-	16	-	-	-	-	-	30	( 3 )		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г.	30	20 14 г.	30	20 13 г.	30
Всего, в том числе:	5120	30	30	30	30	30	30
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего, в том числе:	51201	30	30	30	30	30	30
права на изобретения и другие аналогичные объекты интеллектуальной собственности (изобретение, промышленный образец, полезная модель)	512011	30	30	30	30	30	30





1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

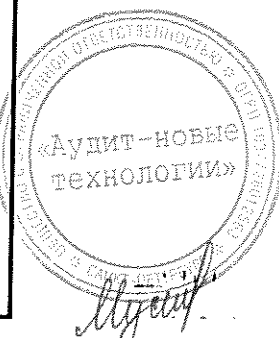
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г.		На 31 декабря 20__ г.	
		20__15	20__14	20__13	20__13
Всего, в том числе:					
положительная деловая репутация	5130	-	-	-	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего	51301	-	-	-	-
	51302	-	-	-	-

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 на конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20__15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20__14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего, в том числе:	5180	за 20__15 г.	32	8	( - )	( - )	40
	5190	за 20__14 г.	-	32	( - )	( - )	32
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности, всего, в том числе:	51801	за 20__15 г.	32	8	( - )	( - )	40
	51901	за 20__14 г.	-	32	( - )	( - )	32
исключительные права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	518011	за 20__15 г.	32	8	( - )	( - )	40
	519011	за 20__14 г.	-	32	( - )	( - )	32



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в том числе:	5200	за 20 15 г.	859 224	( 172 356 )	71 413	( 3 496 )	3 494	( 38 817 )	-	-	927 141	( 207 679 )		
	5210	за 20 14 г.	807 264	( 138 406 )	54 726	( 2 766 )	2 598	( 36 548 )	-	-	859 224	( 172 356 )		
земельные участки	52001	за 20 15 г.	16 958	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	16 958	( - )		
	52101	за 20 14 г.	16 958	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	16 958	( - )		
здания	52002	за 20 15 г.	48 955	( 4 039 )	-	( - )	-	( 2 296 )	-	-	48 955	( 6 335 )		
	52102	за 20 14 г.	29 773	( 2 739 )	19 182	( - )	-	( 1 300 )	-	-	48 955	( 4 039 )		
сооружения и передаточные устройства	52003	за 20 15 г.	662 000	( 72 660 )	49 099	( - )	-	( 20 812 )	-	-	711 099	( 93 472 )		
	52103	за 20 14 г.	642 242	( 51 864 )	19 916	( 158 )	28	( 20 824 )	-	-	662 000	( 72 660 )		
машины и оборудование	52004	за 20 15 г.	89 164	( 65 250 )	7 246	( 2 892 )	2 890	( 9 235 )	-	-	93 518	( 71 595 )		
	52104	за 20 14 г.	82 594	( 57 960 )	8 562	( 1 992 )	1 980	( 9 270 )	-	-	89 164	( 65 250 )		
транспортные средства	52005	за 20 15 г.	37 462	( 25 950 )	15 068	( 591 )	591	( 6 359 )	-	-	51 939	( 31 718 )		
	52105	за 20 14 г.	30 851	( 21 396 )	7 066	( 455 )	437	( 4 991 )	-	-	37 462	( 25 950 )		
производственный и хозяйственный инвентарь	52006	за 20 15 г.	4 429	( 4 201 )	-	( 13 )	13	( 115 )	-	-	4 416	( 4 303 )		
	52106	за 20 14 г.	4 590	( 4 191 )	-	( 161 )	153	( 163 )	-	-	4 429	( 4 201 )		
прочие	52007	за 20 15 г.	256	( 256 )	-	( - )	-	( - )	-	-	256	( 256 )		
	52107	за 20 14 г.	256	( 256 )	-	( - )	-	( - )	-	-	256	( 256 )		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 15 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
	5230	за 20 14 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 15 г.	148 105	84 520	6 961	71 413	154 251
	5250	за 20 14 г.	112 908	111 415	21 492	54 726	148 105
строительство собственных объектов основных средств	52401	за 20 15 г.	139 699	61 448	1 045	49 100	151 002
	52501	за 20 14 г.	110 228	68 747	999	38 277	139 699
достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция основных средств	52402	за 20 15 г.	-	1 120	-	1 120	-
	52502	за 20 14 г.	-	583	-	583	-
приобретение отдельных объектов основных средств	52403	за 20 15 г.	6 033	15 160	-	21 193	-
	52503	за 20 14 г.	-	21 899	-	15 866	6 033
оборудование к установке	52404	за 20 15 г.	1 016	62	675	-	403
	52504	за 20 14 г.	2 079	-	1 063	-	1 016
прочие поступления	52405	за 20 15 г.	158	-	-	-	158
	52505	за 20 14 г.	-	158	-	-	158
предоплата на приобретение и строительство основных средств	52406	за 20 15 г.	1 199	6 730	5 241	-	2 688
	52506	за 20 14 г.	601	20 028	19 430	-	1 199

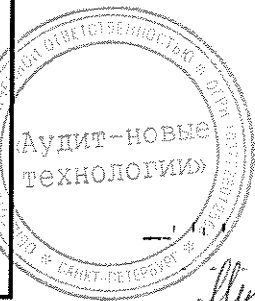


2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г.	3а 20 14 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего, в том числе:	5260	1 120	583
Офисная АТС PANASONIC КХ-ТДЕ600 (Центральный офис)	52601	-	288
Поларизчик с/х ПК-7 в.н.ХО 3759	52602	-	295
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52603	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52604	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52605	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52606	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52607	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52608	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52609	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52610	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52611	62	-
Сервер HP ProLiant DL380eGen8	52612	18	-
Коммутатор модульный HP 8200 zl	52613	544	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего.	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	983	983	1 041
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	8 702 580	8 609 975	7 707 730
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5282	211	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5283	4 172	4 172	4 172



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

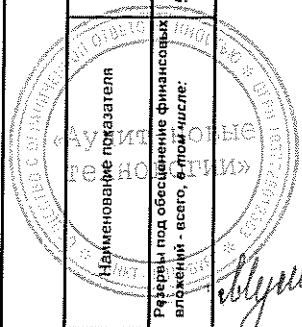
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			перво-начальная стоимость	накопленная корректура	поступило	выбыло (погашено)		перевод из долгов в краткосрочные вложения	накопленные процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректура	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректура						
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 15 г.	37 862	-	-	( 6 439 )	-	-	-	-	-	31 423	-
в уставные капиталы, в том числе:	5311	за 20 14 г.	54 362	-	-	( 4 200 )	-	( 12 300 )	-	-	-	37 862	-
	53011	за 20 15 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
	53111	за 20 14 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
запасных организаций	530111	за 20 15 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
	531111	за 20 14 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
в том числе: акции	5301111	за 20 15 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
	5311111	за 20 14 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
не имеющие текущую рыночную стоимость	53011111	за 20 15 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
	53111111	за 20 14 г.	3 423	-	-	-	-	-	-	-	-	3 423	-
Долговые ценные бумаги и займы, в том числе:	53012	за 20 15 г.	34 439	-	-	( 6 439 )	-	( 12 300 )	-	-	-	28 000	-
	53112	за 20 14 г.	50 939	-	-	( 4 200 )	-	( 4 200 )	-	-	-	34 439	-
займы	530121	за 20 15 г.	34 439	-	-	( 6 439 )	-	( 12 300 )	-	-	-	28 000	-
	531121	за 20 14 г.	50 939	-	-	( 4 200 )	-	( 4 200 )	-	-	-	34 439	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	5302	за 20 15 г.	14 300	-	300	( 9 300 )	-	( 12 300 )	-	-	-	34 439	-
	5312	за 20 14 г.	9 500	-	-	( 7 500 )	-	12 300	-	-	-	5 300	-
Долговые ценные бумаги и займы, в том числе:	53021	за 20 15 г.	14 300	-	300	( 9 300 )	-	( 12 300 )	-	-	-	14 300	-
	53121	за 20 14 г.	9 500	-	-	( 7 500 )	-	12 300	-	-	-	5 300	-
займы	530211	за 20 15 г.	14 300	-	300	( 9 300 )	-	( 12 300 )	-	-	-	14 300	-
	531211	за 20 14 г.	9 500	-	-	( 7 500 )	-	12 300	-	-	-	5 300	-
Финансовые вложений - итого	5300	за 20 15 г.	52 162	-	300	( 15 739 )	-	-	-	-	-	36 723	-
	5310	за 20 14 г.	63 862	-	-	( 11 700 )	-	-	-	-	-	52 162	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.	
		на начало периода	на конец периода	на начало периода	на конец периода	на начало периода	на конец периода
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	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
Резерв под обесценение финансовых вложений - всего, в том числе:	53001	-	-	( - )	( - )	-



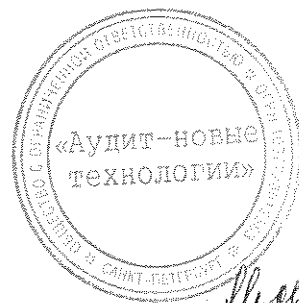
#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости (в т.ч. создание резерва)	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего, в том числе:</b>	5400	за 20 15 г.	103 065	( 1 147 )	221 467	( 216 751 )	801	( 1 855 )	x	107 781	( 2 201 )
	5420	за 20 14 г.	108 378	( 732 )	344 953	( 350 266 )	565	( 980 )	x	103 065	( 1 147 )
<i>материалы</i>	54001	за 20 15 г.	99 725	( 1 143 )	211 853	( 209 196 )	797	( 1 836 )	754	103 136	( 2 182 )
	54201	за 20 14 г.	102 588	( 718 )	334 187	( 336 981 )	555	( 980 )	(69)	99 725	( 1 143 )
<i>товары для перепродажи</i>	54002	за 20 15 г.	2 139	( 4 )	5 445	( 2 566 )	4	( 19 )	(754)	4 264	( 19 )
	54202	за 20 14 г.	2 445	( 14 )	6 518	( 6 893 )	10	( - )	69	2 139	( 4 )
<i>расходы в незавершенном производстве</i>	54003	за 20 15 г.	1 201	( - )	4 169	( 4 989 )	-	( - )	-	381	( - )
	54203	за 20 14 г.	3 345	( - )	4 248	( 6 392 )	-	( - )	-	1 201	( - )

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
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 конец периода				
			На начало года		выбыло					корректировка		перевод из долгов в краткосрочную задолженность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слишание на финансовый результат	восстановление резерва	использование резерва	величины резерва (в т.ч. создание)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 15 г.	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
покупателей и заказчиков	5521	за 20 14 г.	8 580	( 8 580 )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 15 г.	515 012	( 145 784 )	3 039 423	35 072	( 3 022 193 )	( 877 )	38 916	6 527	4 478	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
покупателей и заказчиков	5530	за 20 14 г.	425 999	( 63 430 )	3 319 732	25 235	( 3 258 465 )	( 1 469 )	9 666	4 600	88 040	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
авансы выданные	55101	за 20 15 г.	429 020	( 99 659 )	2 039 330	20 350	( 2 035 130 )	( 838 )	38 910	6 365	3 375	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
проценты к получению	55301	за 20 14 г.	359 962	( 31 270 )	2 093 396	25 235	( 2 052 950 )	( 617 )	9 394	4 586	73 789	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
долговые ценные бумаги и займы	55102	за 20 15 г.	50 127	( 40 175 )	478 715	-	( 476 790 )	( - )	15	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
прочая	55302	за 20 14 г.	51 572	( 26 156 )	498 291	-	( 498 989 )	( 747 )	-	-	14 034	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Итого	55303	за 20 15 г.	904	( - )	1 142	-	( 1 809 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55104	за 20 15 г.	-	( - )	1 948	-	( 1 044 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
всего, в том числе:	55304	за 20 14 г.	3 000	( - )	-	-	( 3 000 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
предоплата строительных работ и основных средств	55105	за 20 15 г.	34 961	( 5 950 )	520 236	14 722	( 508 464 )	( 39 )	6	142	1 103	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе оборотных активов	55305	за 20 14 г.	11 465	( 6 004 )	726 097	-	( 702 482 )	( 105 )	257	14	217	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
всего, в том числе:	5500	за 20 15 г.	515 012	( 145 784 )	3 039 423	35 072	( 3 022 193 )	( 877 )	38 916	6 527	4 478	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе оборотных активов	5520	за 20 14 г.	434 579	( 72 010 )	3 319 732	25 235	( 3 258 465 )	( 1 469 )	9 666	4 600	88 040	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
всего, в том числе:	5510	за 20 15 г.	1 199	( - )	12 160	-	( 10 671 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
предоплата строительных работ и основных средств	5530	за 20 14 г.	145 555	( - )	12 799	-	( 157 155 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов	55101	за 20 15 г.	1 199	( - )	12 160	-	( 10 671 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
всего, в том числе:	55301	за 20 14 г.	601	( - )	12 799	-	( 12 201 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе оборотных активов	55102	за 20 15 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
всего, в том числе:	55302	за 20 14 г.	144 954	( - )	-	-	( 144 954 )	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

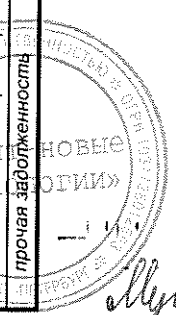
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего (Дебиторская задолженность в составе оборотных активов) - всего, в том числе:	5540	187 584	91 721	177 771	31 987	128 027	56 017
покупателей и заказчиков	55401	123 561	72 572	130 921	31 262	74 736	34 886
по авансам выданным	55402	42 880	2 705	40 180	5	41 508	15 352
по прочей задолженности	55403	21 143	16 444	6 670	720	11 783	5 779
Долгосрочная дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов - всего, в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	погашение	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность (прочие обязательства) - всего, в том числе:	5551	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 20 15 г.	405 242	13	13	3 004 508	4 037	-	423 381	
	5580	за 20 14 г.	497 840	26	26	3 032 826	3 281	-	405 242	
	55601	за 20 15 г.	172 488	751 811	-	747 318	1 187	-	175 794	
	55801	за 20 14 г.	139 115	766 353	-	730 565	2 415	-	172 488	
	55602	за 20 15 г.	51 240	479 691	-	459 078	2 455	-	69 398	
	55802	за 20 14 г.	58 831	444 392	-	451 124	859	-	51 240	
	55603	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	55803	за 20 14 г.	148 113	75 951	-	224 064	-	-	-	
	55604	за 20 15 г.	103 735	635 989	-	638 352	-	-	101 372	
	55804	за 20 14 г.	90 974	686 587	2	673 828	-	-	103 735	
55605	за 20 15 г.	30 764	246 611	13	244 965	-	-	32 423		
55805	за 20 14 г.	27 996	223 050	24	220 306	-	-	30 764		
55606	за 20 15 г.	35 715	836 673	-	837 338	-	-	35 050		
55806	за 20 14 г.	29 456	713 230	-	706 964	7	-	35 715		
55607	за 20 15 г.	11 300	75 896	-	77 457	395	-	9 344		
55807	за 20 14 г.	3 355	33 920	-	25 975	-	-	11 300		
Итого	5500	за 20 15 г.	405 242	13	13	3 004 508	4 037	x	423 381	
	5520	за 20 14 г.	497 840	26	26	3 032 826	3 281	x	405 242	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.	
Всего, в том числе:							
поставщики и подрядчики	5590	66 559		64 175		70 945	
авансы полученные	55901	48 108		52 216		49 594	
задолженность перед персоналом	55902	18 438		11 959		21 145	
прочая задолженность	55903	-		-		9	
	55904	13		-		197	





6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
Материальные затраты	5610	215 102	231 269
в том числе стоимость газа	56101	1 287	2 649
Расходы на оплату труда	5620	755 539	721 610
Отчисления на социальные нужды	5630	222 679	211 461
Амортизация	5640	38 595	36 348
Прочие затраты	5650	371 042	407 474
в том числе стоимость транспортировки газа	56511	354 746	347 517
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1 602 957</b>	<b>1 608 162</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	820	2 145
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 603 777</b>	<b>1 610 307</b>



**7. Оценочные обязательства**

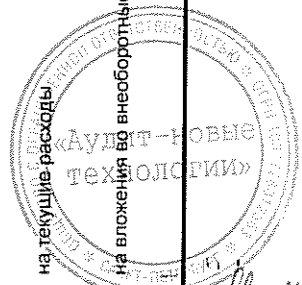
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего, в том числе:	5700	104 977	167 020	( 154 308 )	( - )	117 689
оценочное обязательство по оплате отпусков	57001	25 650	80 134	( 77 694 )	( - )	28 090
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	57002	79 192	80 387	( 76 584 )	( - )	82 995
оценочное обязательство по судебным разбирательствам	57003	-	6 433	( - )	( - )	6 433
оценочное обязательство по уплате государственной пошлины за регистрацию объектов недвижимости	57004	135	66	( 30 )	( - )	171

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Полученные - всего, в том числе:	5800	-	105	440
гарантии и поручительства	58001	-	105	440
Выданные - всего, в том числе:	5810	131	5 075	-
прочие виды предоставленных обеспечений (банковская гарантия)	58101	131	5 075	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г.	3а 20 14 г.
Получено бюджетных средств - всего, в том числе:	5900	-	-
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего, в том числе:		Получено за год	Возвращено за год
на текущие расходы	5910	-	( - )
	5920	-	( - )
	59101	-	( - )
	59201	-	( - )
	59102	-	( - )
	59202	-	( - )



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г.	20 14 г.	20 14 г.	20 13 г.
Нематериальные активы, полученные в пользование сч.012	59091	4 289	2 031		3 142
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов сч.007	59092	9 707	11 829		16 187
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	59093	119	59		58
Материалы, принятые в переработку	59094	43 315	43 319		43 308
Товары, принятые на комиссию	59095	-	-		-
Оборудование, принятое для монтажа	59096	179	191		196
Бланки строгой отчетности	59097	38	38		27
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию, в том числе:	59098	100 705	88 629		74 239
материалы, переданные в эксплуатацию, в том числе:	590981	27 488	24 540		20 192
автомобили	5909811	9 330	7 062		5 187
малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	590982	61 351	53 130		37 010
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	590983	3 129	3 491		5 027
инвентарь и принадлежности производственные	590984	201	81		110
инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации	590985	8 536	7 387		11 900

Руководитель

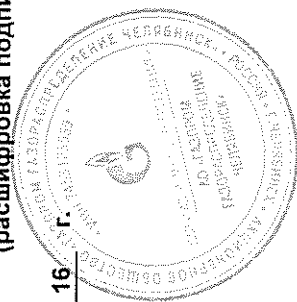
*С.А. Самарский С.Л.*

(расшифровка подписи)

По Доверенности № 363 от 31.12.2015г.

20 16 г.

февраля



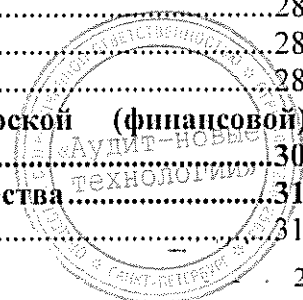
*С.А. Самарский С.Л.* 26

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**АО "Газпром газораспределение Челябинск"**  
**ЗА 2015 ГОД**

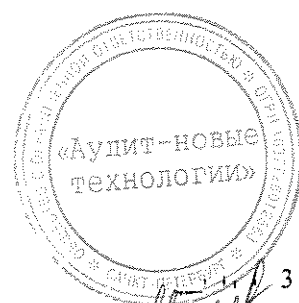


## Оглавление

<b>1. Общая характеристика организации</b> .....	4
1.1. Общая информация .....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения).....	6
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах.....	7
<b>2. Раскрытие применяемых способов ведения учета</b> .....	9
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	9
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	9
2.3. Инвентаризация активов и финансовых обязательств.....	9
2.4. Нематериальные активы .....	10
2.5. Основные средства .....	10
2.6. Финансовые вложения .....	11
2.7. Материально-производственные запасы.....	12
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	13
2.9. Расходы по обычным видам деятельности .....	13
2.10. Расходы будущих периодов .....	13
2.11. Дебиторская задолженность.....	14
2.12. Капитал.....	14
2.13. Учет кредитов и займов .....	14
2.14. Оценочные обязательства.....	14
2.15. Доходы по обычным видам деятельности .....	14
2.16. Изменение учетной политики .....	15
<b>3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности</b> .....	16
3.1. Нематериальные активы .....	16
3.2. Основные средства .....	16
3.3. Доходные вложения в материальные ценности .....	17
3.4. Финансовые вложения .....	17
3.5. Прочие внеоборотные активы.....	18
3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	18
3.7. Запасы .....	18
3.8. Дебиторская задолженность.....	19
3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	20
3.10. Прочие оборотные активы.....	21
3.11. Капитал.....	22
3.12. Кредиты и займы .....	22
3.13. Кредиторская задолженность.....	23
3.14. Прочие обязательства.....	24
3.15. Доходы будущих периодов .....	24
3.16. Оценочные обязательства.....	24
3.17. Доходы от обычных видов деятельности.....	25
3.18. Расходы по обычным видам деятельности .....	25
3.19. Прочие доходы и расходы .....	26
3.20. Налогообложение .....	27
3.21. Совокупный финансовый результат периода.....	28
3.22. Чистая прибыль к распределению .....	28
3.23. Прибыль (убыток) на акцию.....	28
<b>4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности</b> .....	30
<b>5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества</b> .....	31
5.1. Обеспечения обязательств.....	31



5.2. Информация об операциях со связанными сторонами .....	31
5.3. Условные права и условные обязательства .....	36
5.4. События после отчетной даты.....	36
5.5. Государственная помощь.....	39
5.6. Информация по прекращаемой деятельности .....	39
5.7. Информация о рисках .....	39



## 1. Общая характеристика организации

### 1.1. Общая информация

**Полное наименование:** Акционерное общество «Газпром газораспределение Челябинск».

**Сокращенное наименование:** АО «Газпром газораспределение Челябинск».

**Государственная регистрация:** Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Центральному району г. Челябинска 30.12.2003 г. за основным государственным регистрационным номером 1037403898058.

Зарегистрировано по месту своего нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы по Советскому району г. Челябинска 02.07.2009 г.

**Юридический адрес:** 454048, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Ильменская, 2.

**Почтовый адрес:** 454080, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Сони Кривой, 69-а.

**Уставный капитал** Общества составляет 500 000 руб. и разделен на 500 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 000 руб.

Состав Акционеров Общества приведен в таблице (см. Таблица 1).

*Таблица 1 Акционеры Общества*

Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
Министерство промышленности и природных ресурсов Челябинской области	49%	245
Открытое Акционерное Общество «Газпром газораспределение»	51%	255

### Аудитор Общества

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»).

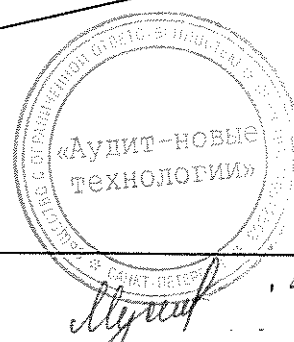
Зарегистрировано инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» за основным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

Местонахождение: 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, д.3, корп. 2.

Почтовый адрес: 117246, Российская Федерация, г. Москва, а/я 23.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

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



**Основные виды деятельности**

Основные виды деятельности Общества (см. Таблица 2).

*Таблица 2 Основные виды деятельности Общества*

№ п/п	Основные виды деятельности
1.	Услуги по транспорту газа
2.	Продажа сжиженного газа
3.	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения
4.	Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)
5.	Проектно-исследовательские работы
6.	Оказание услуг ВДГО
7.	Строительно-монтажные и ремонтные работы
8.	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям
9.	Прочее, в том числе:
9.1	предоставление услуг
9.2	выполнение функций заказчика строительства и технадзора

Общество в отчетном периоде осуществляло свою деятельность на основании лицензий (см. Таблица 3).

*Таблица 3. Лицензии Общества*

Вид деятельности	№ лицензии	Срок действия	
		начало	окончание
Лицензия на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих) (за исключением случая, если эти источники используются в медицинской деятельности)	74.50.11.002.Л.000054.05.08	07.05.2008	без ограничения срока действия
Лицензия на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов	№ ВП-56-003474(ЖКС)	15.07.2010	15.07.2015*
Лицензия на осуществление образовательной деятельности	№ 11105	29.07.2014	без ограничения срока действия

\*- в настоящее время находится на переоформлении.

**Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):**

**Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Проектирование»:**

- регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-П-082-14122009;
- свидетельство № ГСП-05-060 от 23.10.2013г., № ГСП-06-060 от 25.02.2015, № ГСП-07-060 от 14.07.2015 г. (взамен ранее выданного свидетельство № ГСП-04-060 от 24.10.2011).

**Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство»**

- регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций СРО-С-048-12102009;
- свидетельство № ГСС-05-067-18082009 от 25.10.13г., № ГСС-06-067-18082009 от 16.06.15г., № ГСС-07-067-18082009 от 24.07.2015 г. (взамен ранее выданного свидетельства № ГСС-04-067-18082009 от 06.07.12 г.).

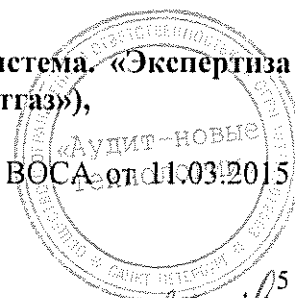
**Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство»:**

- свидетельство № СР-067 от 18.08.2009г.

**Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. «Экспертиза промышленной безопасности и газораспределения» (НП «Экспертгаз»),**

- свидетельство № 00313 от 2012 г.

11.03.2015 г. вышли из состава членов НП «Экспертгаз» протокол ВОСА от 11.03.2015 № 2/14-В.





### Численность работающих

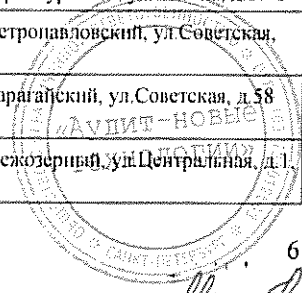
Численность работающих на отчетную дату составила:

- на 31 декабря 2015 года - 2616 чел.;
- на 31 декабря 2014 года - 2597 чел.;
- на 31 декабря 2013 года - 2567 чел.

### 1.2. Филиалы (структурные подразделения)

*Таблица 4. Филиалы (структурные подразделения) Общества*

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Управление Общества	Адрес (юридический): 454048, г. Челябинск, ул. Нильменская, д. 2
	Центральный офис, корпус 1	Адрес (почтовый): 454080, г. Челябинск, ул. Соли Кривой, д. 69-а
	Центральный офис, корпус 2	Адрес (почтовый): 454080, г. Челябинск, ул. Энтузиастов, д. 11-а
2.	филиал в г.Златоусте	456219, Челябинская обл., г.Златоуст, Проспект Гагарина, 8 линия, д.17-а
	Участок п.Тунгуш Златоустовской газовой службы	Челябинская обл., г.Златоуст, п.Центральный, ул. Механизаторов, д.2
	Кусинская газовая служба	456940, Челябинская обл., г.Куса, ул. Нижнезаводская, д.5
	Саткинская газовая служба	456912, Челябинская обл., г.Сатка, ул. Торговая, д.2
	Бакальский газовый участок Саткинской газовой службы	456900, Челябинская обл., г.Бакал, ул. Комсомольская, д.17
	Межевой газовый участок Саткинской газовой службы	456905, Челябинская обл., п.Межевой, ул. Шахтёрская, д.2-б
3.	филиал в ЗАТО Локомотивный	457390, Челябинская обл., пос.Локомотивный, ул. Строителей, д.23
	Брединский газовая служба	457310, Челябинская обл., п.Бреды ул. Шахта-3, д.17
	Варненский газовая служба	457200, Челябинская обл., Варненский район, с.Варна, пер.Пионерский, д.1
4.	филиал в г.Копейске	456617, Челябинская обл., г.Копейск, ул. 4-ая Пятилетка, д. 63
	Октябрьский участок Копейской газовой службы	456658, Челябинская обл., г.Копейск, п. Октябрьский, ул. Российская, д.3
	Красноармейская газовая служба	456660, Челябинская обл., Красноармейский р-н с.Мнаское, ул. Пионера д.75
	Участок с.Бродоколмак Красноармейской газовой службы	456660, Челябинская обл., Красноармейский р-н с.Бродоколмак ул. Строителей д.16 кв.2
5.	филиал в г.Коркино	456550, Челябинская обл., г.Коркино, ул. Энгельса, д.73
	Участок п.Первомайский Коркинской газовой службы	456541, Челябинская обл., Коркинский р-н, п.Первомайский, ул. Кирова, д.2-А
	Еманжельнская газовая служба	456580, Челябинская обл., г.Еманжельник, ул. Победы, д.1
	Участок с. Еманжельника Еманжельнской газовой службы	456574, Челябинская обл., п.Еманжельника, ул. Геологоразведки, д.24
	Участок п. Красногорский Еманжельнской газовой службы	457582, Челябинская обл., п.Красногорский, ул. Пионерская, д.1
	Еткульская газовая служба	456560, Челябинская обл., с.Еткуль, ул. Новая, д.6
	База отдыха "Газовик"	456569, Челябинская обл., Еткульский р-н, д.Печенкино
6.	филиал в г. Магнитогорске	455000, Челябинская обл., г.Магнитогорск, ул. Автомобилистов, д.9
	Служба промышленных предприятий Магнитогорской газовой службы	455000, Челябинская обл., г.Магнитогорск, ул. Суворова, д.52
	Служба внутридомового газового оборудования Магнитогорской газовой службы	455000, Челябинская обл., г.Магнитогорск, ул. Советская, д.215
	Агаповская газовая служба	457401, Челябинская обл., с.Агаповка, ул. Рабочая, д.20-а
	Верхнеуральская газовая служба	457670, Челябинская обл., Верхнеуральский р-н, г.Верхнеуральск, ул.Ленина, д.87-б
	Участок п. Петропавловский Верхнеуральской газовой службы	457684, Челябинская обл., Верхнеуральский р-н, п.Петропавловский, ул. Советская, д.16
	Участок п. Карагайский Верхнеуральской газовой службы	457678, Челябинская обл., Верхнеуральский р-н, п.Карагайский, ул.Советская, д.58
	Участок п.Межозерный Верхнеуральской газовой службы	457677, Челябинская обл., Верхнеуральский р-н, п.Межозерный, ул.Центральная, д.1, корпус А



АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
	Нагайбакская газовая служба	457650, Челябинская обл., с.Фершампенуаз, пер. Дальний, д.3
	Кизильская газовая служба Магнитогорскгазком	457610, Челябинская обл., с.Кизильское, ул. Механизаторов, д.2-с
7.	<b>филиал в г.Минске</b>	<b>456300, Челябинская обл., г.Минск, ул. Академика Павлова, д.2</b>
	Карабашская газовая служба	456540, Челябинская обл., г.Карабаш, ул. Максима Горького, д.8-а
	Чебаркульская газовая служба	456440, Челябинская обл., г.Чебаркуль, ул. Дзержинского, д.6
	Тимирязевская газовая служба	456400, Челябинская обл., п.Тимирязевский, ул. Береговая, д.1, кв.2
	Уйская газовая служба	456470, Челябинская обл., с.Уйское, ул. Комарова, д.4
8.	<b>филиал в г.Кыштым</b>	<b>456870, Челябинская обл., г.Кыштым, ул. Челюскинцев, д.70</b>
	Каслинская газовая служба	456830, Челябинская обл., г.Касли, ул. Красноармейская, д.2
	Тюбукский газовый участок Каслинской газовой службы	456840, Челябинская обл., с.Тюбук, ул. Ленина, д.110
	Уфалейская газовая служба	456800, Челябинская обл., г.Верхний Уфалей, ул. Дзержинского, д.46
	Нязепетровская газовая служба	456970, Челябинская обл., г.Нязепетровск, ул. Ленина, д.122-а
	Аргаяшская газовая служба	456880, Челябинская обл., с.Аргаяш, ул. Молодежная, д.8
	Губернский участок Аргаяшской газовой службы	456891, Челябинская обл., Аргаяшский район с.Кузнецкое, ул. Свердлова, д.139-а
	Кунашакская газовая служба	456730, Челябинская обл., с.Кунашак, ул. Николаева, д.31
9.	<b>филиал в г.Усть-Катав</b>	<b>456040, Челябинская обл., г.Усть-Катав, МКР-2, д.40</b>
	Юрюзанский газовый участок	456120, Челябинская обл., Катав-Ивановский р-н, г.Юрюзань, ул. Карла Маркса, д.123
	Ашинский газовый участок	456010, Челябинская обл., г.Аша, ул. Лебедева, д.3
	Симский газовый участок	456021, Челябинская обл., Ашинский р-н, г.Сим, ул. Урицкого, д.86
	Миньярский газовый участок	456007, Челябинская обл., Ашинский р-н, г.Миньяр, ул. Кирова, д.73
	Кропачевский газовый участок	456030, Челябинская обл., Ашинский р-н, п.Кропачёво, ул. Вокзальная, д.28
10.	<b>филиал в г.Южноуральске</b>	<b>457040, Челябинская обл., г.Южноуральск, ул. Заводская, д.3-б</b>
	Южноуральская газовая служба	457040, Челябинская обл., г.Южноуральск, ул. Заводская, д.3-б
	Пластовская газовая служба	457020, Челябинская обл., г.Пласт, ул. Тимуровская, д.50
	Троицкая газовая служба	157100, Челябинская обл., г.Троицк, ул. Ленина, д.29
	Чесменская газовая служба	457220, Челябинская обл., с.Чесма, ул. Чанаева, д.65
	Октябрьская газовая служба	457170, Челябинская обл., с.Октябрьское, ул. Ленина, д.84

### 1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров АО "Газпром газораспределение Челябинск" генеральным директором Общества назначен Серадский Владимир Григорьевич на срок:

с 15.03.2013 по 15.01.2014 (протокол заседания Совета директоров №11/12 от 06.03.2013);

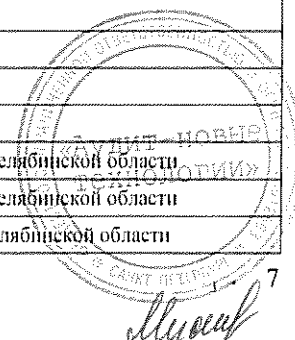
с 16.01.2014 по 15.01.2015 (протокол заседания Совета директоров №5/13 от 15.01.2014);

с 16.01.2015 по 15.01.2018 (протокол заседания Совета директоров № 5/14 от 14.01.2015).

1.3.1. Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5 Совет Директоров Общества

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Место работы
1.	Дмитриев Евгений Анатольевич (Председатель Совета директоров)	ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Иязова Наталья Ивановна	ООО «Газпром межрегионгаз»
3.	Королев Дмитрий Александрович	ООО «Газпром межрегионгаз»
4.	Селезнев Дмитрий Геннадьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Бобраков Алексей Евгеньевич	Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области
6.	Кортушов Валерий Владимирович	Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области
7.	Самсонов Павел Леонидович	Министерство строительства и инфраструктуры Челябинской области

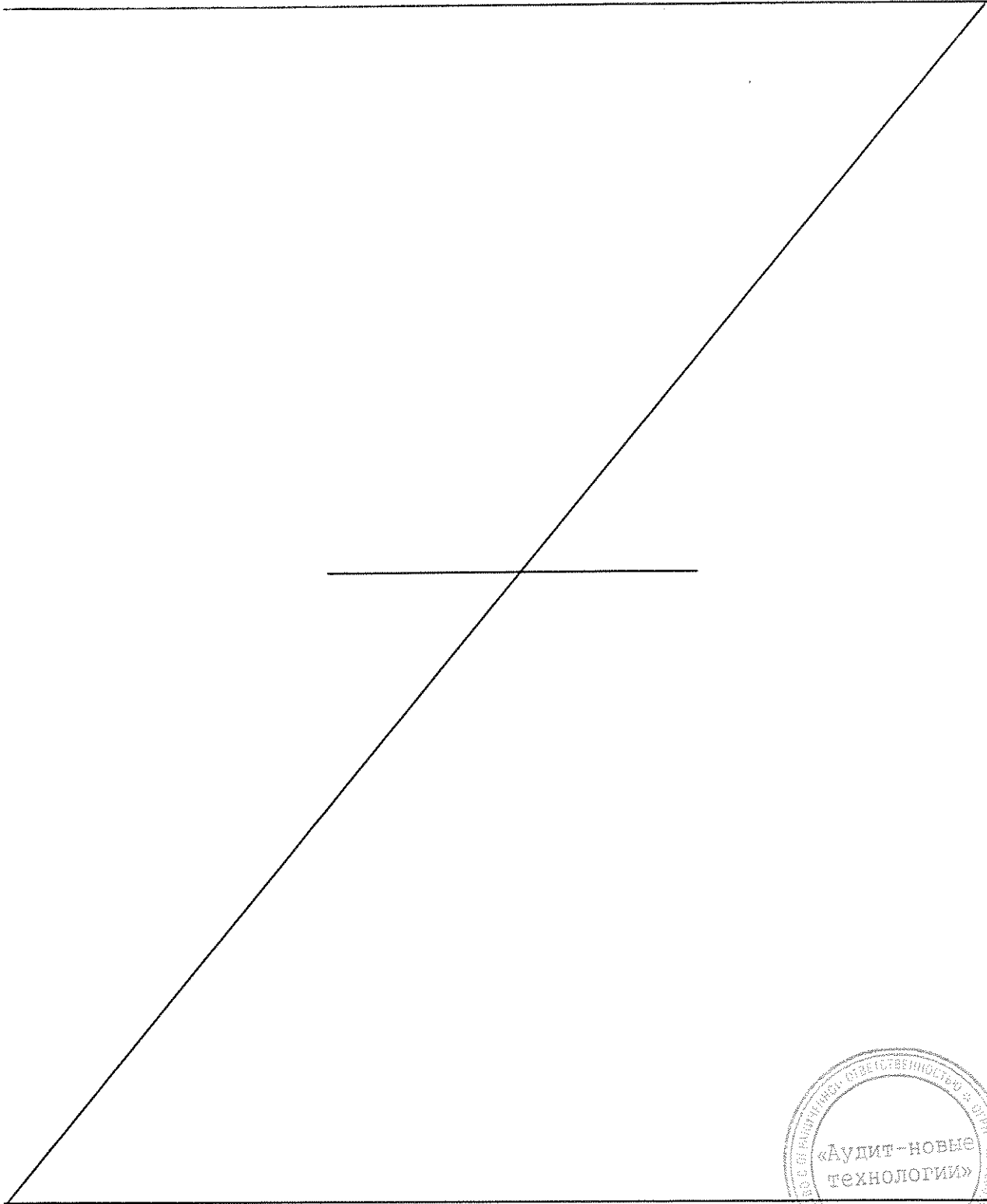


**1.3.2. Состав Ревизионной комиссии** Общества приведен в таблице (см. Таблица 6).

*Таблица 6 Состав ревизионной комиссии*

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Савушкин Сергей Валерьевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России ООО «Газпром межрегионгаз»
Селиверстова Лидия Алексеевна	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Контролер-ревизор группы внутреннего контроля и аудита
Воропанов Иван Владимирович	АО «Газпром газораспределение Челябинск»	Руководитель группы внутреннего контроля и аудита

Председатель Ревизионной комиссии - Савушкин Сергей Валерьевич.



## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### 2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с Положением по учетной политике Общества на 2015 год, утвержденным приказом от 31.12.2014 г. № 01/395, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

### 2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

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

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) 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.

Филиалы Общества выделены на отдельные балансы. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов.

### 2.3. Инвентаризация активов и финансовых обязательств

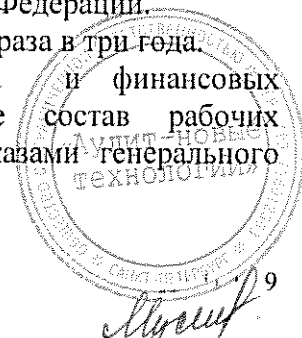
Общество проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в порядке, предусмотренном Приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация имущества в обязательном порядке проводится при наступлении следующих случаев:

- при передаче основных средств в аренду, выкупе, продаже;
- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации Общества;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в три года.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, а также состав рабочих инвентаризационных комиссий устанавливаются отдельными приказами генерального директора Общества и директоров филиалов.



В соответствии с Приказом генерального директора от 24.11.2015г. № 01/380 Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация:

- имущества - по состоянию на 30.11.2015 г.;
- финансовых обязательств – по состоянию на 31.12.2015 г.

#### 2.4. Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 7).

*Таблица 7. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов*

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Патент на изобретение «Способ присоединения нового газопровода к действующему»	240

Способ отражения нематериальных активов – с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Способ начисления амортизации - линейный.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Нематериальные активы не проверяются на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

Нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются на забалансовом счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в оценке, определенной исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Наличие и движение нематериальных активов отражено по сроке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса.

#### 2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см. Таблица 8).

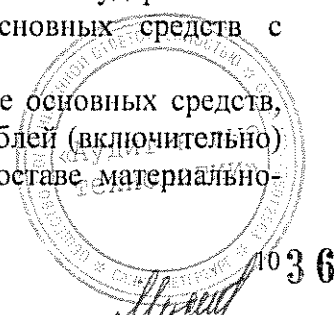
*Таблица 8. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств*

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	12-24
Вторая группа	свыше 2 лет до 3 лет включительно	24-36
Третья группа	свыше 3 лет до 5 лет включительно	36-60
Четвертая группа	свыше 5 лет до 7 лет включительно	60-84
Пятая группа	свыше 7 лет до 10 лет включительно	84-120
Шестая группа	свыше 10 лет до 15 лет включительно	120-180
Седьмая группа	свыше 15 лет до 20 лет включительно	180-240
Восьмая группа	свыше 20 лет до 25 лет включительно	240-300
Девятая группа	свыше 25 лет до 30 лет включительно	300-360
Десятая группа	свыше 30 лет	От 360

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.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету 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, транспортные средства.

Срок полезного использования основных средств при принятии объекта к бухгалтерскому учету определяется комиссиями, исходя из ожидаемого срока использования, рекомендаций технических служб с применением Классификации, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Комиссии по основным средствам созданы приказом генерального директора «О создании постоянно действующих комиссий по основным средствам в управлении АО «Газпром газораспределение Челябинск»» от 24.07.2013 г. № 227, а также приказами, действующими в филиалах Общества.

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

Амортизация не начисляется по следующим объектам:

- земельные участки;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

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

Общество не проводит переоценку основных средств.

## 2.6. Финансовые вложения

### 2.6.1. В составе финансовых вложений Общество учитывает:

- акции - инвестиции в акции акционерных обществ;
- процентные займы, предоставленные другим организациям.

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, которая формируется из цены приобретения (без учета НДС). Дополнительные расходы (информационные, консультационные, посреднические и т.п. услуги), связанные с приобретением финансовых вложений, учитываются в составе прочих расходов в случае их незначительности.

Незначительной является величина дополнительных затрат в пределах 10% стоимости приобретенных финансовых вложений.

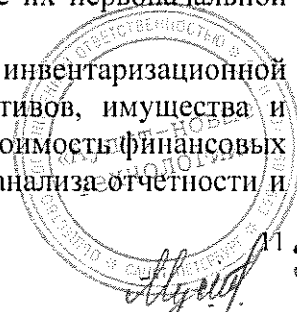
По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

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 создает ежегодно резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости на основании данных анализа отчетности и



инной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых ответственным подразделением Общества, отвечающего за управление имуществом.

Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Наряду с этим анализ стоимости финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости, основывается в части вложений:

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

**2.6.2. Информация о наличии финансовых вложений** на отчетную дату отчетного года, 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)».

**2.6.3. Наличие и движение финансовых вложений** приведено в Таблице 3.1. Пояснений П-1.

## 2.7. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

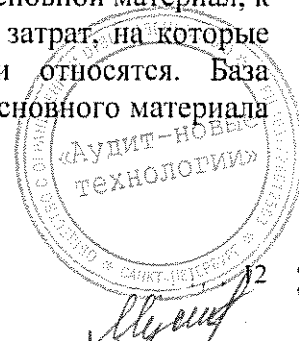
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится равными долями, исходя из нормативного срока эксплуатации;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

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 способу средней себестоимости.

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

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, Общество учитывает непосредственно на счете 10 «Материалы» (включаются в фактическую себестоимость приобретенных материалов) под наименованием «Дополнительные расходы», в той же номенклатурной группе, что и основной материал, к которому они относятся, и ежемесячно списываются на счета учета затрат, на которые произведено списание основного материала, к которому они относятся. База распределения «Дополнительных расходов» - стоимость списанного основного материала в общей стоимости данного материала.



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

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет по покупным ценам.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товара, Общество учитывает непосредственно на счете 41 «Товары» (включаются в фактическую себестоимость приобретенных товаров) под наименованием «Дополнительные расходы» в той же номенклатурной группе, что и основной товар, к которому они относятся, и ежемесячно списываются на соответствующие счета учета, на которые произведено списание основного товара, к которому они относятся. База распределения «Дополнительных расходов» - стоимость списанного основного товара в общей стоимости данного товара.

При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости.

## 2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ПАО «Сбербанк России»).

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

## 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, номенклатурных групп и статей затрат.

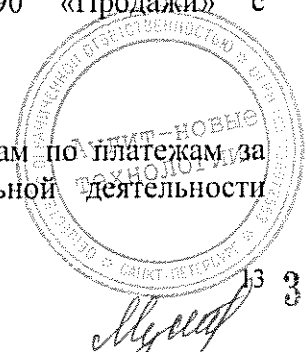
Расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг по полной производственной себестоимости - общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 20 «Основное производство».

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

Коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» с распределением их по видам продукции.

## 2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по расходам по платежам за предоставленные права пользования результатами интеллектуальной деятельности (программных продуктов для ЭВМ).





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

#### 2.11. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва. Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Положением по созданию резерва по сомнительным долгам в АО «Газпром газораспределение Челябинск» в бухгалтерском и налоговом учете утвержденным приказом генерального директора АО «Газпром газораспределение Челябинск» от 07.11.2011 № 06-321/2.

#### 2.12. Капитал

Согласно Уставу Общество создает резервный капитал в размере 5% от размера уставного капитала. Решение о размере денежных средств из чистой прибыли, направляемых на создание резервного капитала, принимает Совет директоров Общества.

Резервный капитал сформирован полностью в 2008 году за счет чистой прибыли по Решению Совета директоров Общества в размере 25 тыс. руб.

Общество не формирует добавочный капитал.

#### 2.13. Учет кредитов и займов

Полученные 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 Обществом из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

Проценты, причитающиеся к уплате по полученным Обществом кредитам и займам, учитываются в составе краткосрочной задолженности.

В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм причитающегося к уплате дисконта по выданным векселям векселедатель учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

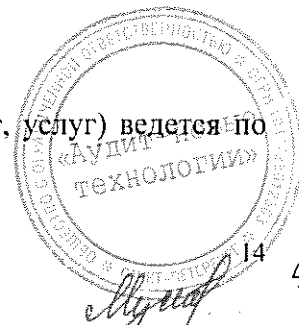
#### 2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год - по состоянию на конец отчетного года;
- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- на уплату государственной пошлины по объектам недвижимости - в момент перевода объекта в состав основных средств;
- по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам.

#### 2.15. Доходы по обычным видам деятельности

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



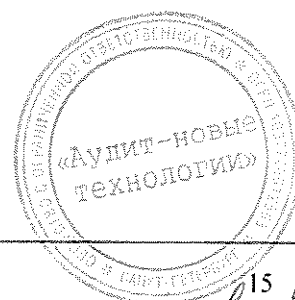
Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т.е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, 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 (временное владение и пользование) по договору аренды, отражаются в составе прочих доходов.

#### **2.16. Изменение учетной политики**

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным. В 2015 году по сравнению с прошлым отчетным периодом существенных изменений в учетную политику не вносилось.



### 3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

#### 3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. П-1.

Информация о незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов раскрыта в таблице 1.5. Пояснений П-1.

#### 3.2. Основные средства

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

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений П-1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П-1.

Информация о предоплате строительных работ и основных средств приведена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений П-1.

Общество в период с 2013г. по 2015г. не передавало в пользование по договору аренды основные средства.

На 31 декабря 2015г. в составе недвижимого имущества, законченного строительством и принятого в эксплуатацию, числится 2 объекта, общей стоимостью 211 тыс. руб., право собственности на которые находится в процессе регистрации. В составе основных средств на 31 декабря 2014г. и на 31 декабря 2013г., нет объектов недвижимого имущества, законченных строительством и принятых в эксплуатацию, право собственности на которые находится в процессе регистрации.

Общество получило в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2015 г.	449 351 тыс. руб.
в 2014 г.	660 405 тыс. руб.
в 2013 г.	738 064 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2015 г.	499 839 тыс. руб.
в 2014 г.	170 025 тыс. руб.
в 2013 г.	9 110 тыс. руб.

Общество получило по договорам безвозмездного пользования основных средств стоимостью:

в 2015г.	160 301 тыс. руб.
в 2014г.	488 736 тыс. руб.
в 2013г.	388 261 тыс. руб.

Возвращено Обществом по договорам безвозмездного пользования основных средств стоимостью:

в 2015г.	19 272 тыс. руб.
в 2014г.	90 011 тыс. руб.
в 2013г.	0,00 тыс. руб.



Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2015 г.	2 064 тыс. руб.
в 2014 г.	13 140 тыс. руб.
в 2013 г.	5 691 тыс. руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2016 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 17 202 тыс. руб., в 2016 году подлежит выплате 7 195 тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей (с НДС):

в 2015 г.	7 122 тыс. руб.
в 2014 г.	10 164 тыс. руб.
в 2013 г.	12 298 тыс. руб.

Объекты незавершенного строительства, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Объекты незавершенные строительством, по которым прекращено финансирование тыс.руб.

Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
База АО «Газпром газораспределение Челябинск» Ильменская, 2 г. Челябинск*	51 045	51 045	51 040
Г/п ГРС-Городской пруд г. Златоуст	4 018	4 018	4 877
Газопровод низкого давления по ул. Ферсмана, Гвардейской в г. Миассе	-	926	926
Соединительный газопровод высокого давления 2 категории по пр. К.Маркса от ул. Радужной до врезки в газопровод ГРС Молжив-ГРП 50 пос. Приуральский г. Магнитогорск	1 425	1 425	1 425
Газопровод высокого давления п.Тюбук, в т.ч. ПИР	204	-	-
<b>Итого:</b>	<b>56 692</b>	<b>57 414</b>	<b>58 268</b>

\*Объект переведен на консервацию с 2013 года

Информация об основных средствах, стоимость которых не погашается, приведена в таблице (см. Таблица 10).

Таблица 10. Основные средства, стоимость которых не погашается тыс.руб.

Наименование показателя	Стоимость		
	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
Земельные участки	16 958	16 958	16 958
Объекты основных средств на консервации	4 172	4 172	4 172
<b>Итого:</b>	<b>21 130</b>	<b>21 130</b>	<b>21 130</b>

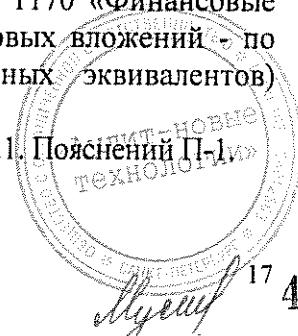
### 3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходных вложений у Общества нет.

### 3.4. 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 - по строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов) бухгалтерского баланса.

Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1. Пояснений П-1. Иного использования финансовых вложений у Общества нет.



Признаков обесценения финансовых вложений Общества в 2015г. не выявлено, резерв под обесценение финансовых вложений не создан.

Сведения о долгосрочных финансовых вложениях Общества представлены в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Долгосрочные финансовые вложения  
тыс. руб.

Наименование	на 31.12.2015г.			на 31.12.2014г.			на 31.12.2013г.		
	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложений, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложений, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Сумма вложений, тыс. руб.	Резерв, тыс. руб.
Итого инвестиции в зависимые общества	38	3 423	-	38	3 423	-	38	3 423	-
в том числе АО «Челябинскгазсервис»	38	3 423	-	38	3 423	-	38	3 423	-
Инвестиции в другие организации	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие финансовые вложения	-	28 000	-	-	34 439	-	-	50 939	-
<b>Итого инвестиции:</b>	<b>38</b>	<b>31 423</b>	<b>-</b>	<b>38</b>	<b>37 862</b>	<b>-</b>	<b>38</b>	<b>54 362</b>	<b>-</b>

### 3.5. Прочие внеоборотные активы

Информация о составе внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Прочие внеоборотные активы  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
Активы, подлежащие передаче инвесторам, в том числе:	-	-	145 366
налог на добавленную стоимость по незавершенным строительным работам, приобретенным в рамках договоров инвестирования	-	-	412
предоплата строительных работ в рамках исполнения договора инвестирования	-	-	144 954
Платежи за предоставленные права пользования результатами интеллектуальной деятельности	665	800	897
<b>Итого:</b>	<b>665</b>	<b>800</b>	<b>146 263</b>

Информация о предоплате строительных работ в части активов, подлежащих передаче инвесторам, приведена в составе строк «Дебиторская задолженность в составе внеоборотных активов» в таблицах 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений П-1.

### 3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Налог на добавленную стоимость  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам	3 359	3 041	4 077
Налог на добавленную стоимость по приобретенному имуществу у банкротов	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>3 359</b>	<b>3 041</b>	<b>4 077</b>

### 3.7. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.



Запасов в залоге у Общества нет.

### 3.8. Дебиторская задолженность.

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

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

По строке 12301 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Долгосрочная дебиторская задолженность  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.		на 31.12.2014г.		на 31.12.2013г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков	-	-	-	-	8 580	(8 580)
<b>Итого:</b>	-	-	-	-	<b>8 580</b>	<b>(8 580)</b>

По строке 12302 «Дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность, представленная в таблице (см. Таблица 15).

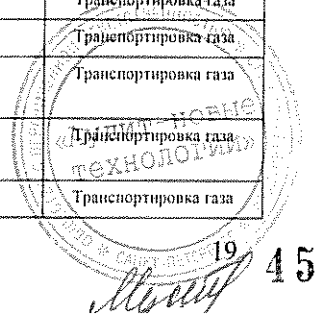
Таблица 15. Краткосрочная дебиторская задолженность  
тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.		на 31.12.2014г.		на 31.12.2013г.	
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв
Задолженность покупателей и заказчиков всего, в т.ч.	446 347	(50 989)	429 020	(99 659)	359 962	(31 270)
задолженность населения за транспортировку газа	54 467	-	48 598	-	52 510	-
задолженность прочих покупателей за транспортировку газа	338 978	(42 080)	321 096	(96 550)	266 878	(23 223)
задолженность по прочим услугам	52 902	(8 909)	59 326	(3 109)	40 574	(8 047)
Авансы выданные всего, в т.ч.	52 052	(40 175)	50 127	(40 175)	51 572	(26 156)
авансы по СМР	46 955	(40 095)	46 796	(40 095)	47 422	(26 062)
авансы прочие	5 097	(80)	3 331	(80)	4 150	(94)
Проценты к получению	237	-	904	-	-	-
Долговые ценные бумаги	-	-	-	-	3 000	-
Прочая задолженность	61 274	(4 699)	34 961	(5 950)	11 465	(6 004)
<b>Итого:</b>	<b>559 910</b>	<b>(95 863)</b>	<b>515 012</b>	<b>(145 784)</b>	<b>425 999</b>	<b>(63 430)</b>

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты (строка 12302), представлены в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности  
тыс.руб.

Наименование дебитора	на 31.12.2015г.		на 31.12.2014г.		на 31.12.2013г.		Характер задолженности
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «Мясский машиностроительный завод»	27 686	-	25 919	-	20 098	-	Транспортировка газа
АО «Энергосистемы»	8 093	-	4 459	-	8 407	-	Транспортировка газа
ООО ТК «Октябрь»	7 617	(7 581)	7 211	(7 590)	11 935	(8 438)	Транспортировка газа
ООО «ЗМЗ-Энерго»	-	-	23 424	(23 424)	-	-	Транспортировка газа
ООО «ЗЭМЗ-Энерго»	30 370	-	11 471	-	-	-	Транспортировка газа
АО «Златоустовский металлургический завод»	9 155	(9 155)	17 598	(17 598)	-	-	Транспортировка газа
АО «Ремонтно-эксплуатационное управление»	13 353	(8 710)	10 021	(10 021)	-	-	Транспортировка газа
ООО «Бакальское рудоуправление»	7 905	-	19 946	-	-	-	Транспортировка газа



АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

ООО «Теплоэнергетик»	13 798	-	11 343	-	11 623	-	Транспортировка газа
ООО «Газпром газораспределение Томск»	-	-	14 727	-	-	-	Задолженность инвестора по инвестиционному договору
ООО «НОВАТЭК-Челябинск»	58 586	-	52 599	-	56 360	-	Транспортировка газа населению
<b>Итого:</b>	<b>176 563</b>	<b>(25 446)</b>	<b>198 718</b>	<b>(58 633)</b>	<b>108 423</b>	<b>(8 438)</b>	

### 3.9. 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 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества раскрыт в приведенной таблице (см. Таблица 17).

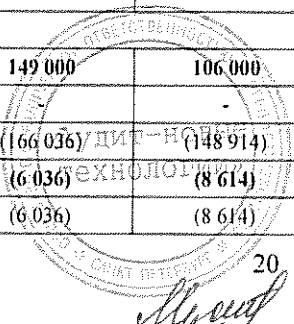
*Таблица 17. Денежные средства и денежные эквиваленты*  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
1	на расчетных счетах	12501	7 344	45 941	9 369
2	на специальных счетах	12502	342	322	362
3	касса	12503	454	422	394
<b>Итого:</b>		<b>1250</b>	<b>8 140</b>	<b>46 685</b>	<b>10 125</b>

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см. Таблица 18).

*Таблица 18. Денежные потоки*  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014г.
<b>1.</b>	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
1.1	<b>Поступления – всего</b>	4110	<b>1 722 714</b>	<b>1 785 593</b>
	прочие, в.т.ч.	4119	38 878	37 422
	Штрафы, пеня, неустойки		12 357	13 972
	Возврат переплат по налогам и сборам		784	1 133
	Возврат прочих авансов и переплат		649	2 565
	Поступления от возмещения судебных расходов		5 273	3 521
	НДС полученный		-	3 600
	Прочие поступления		19 815	12 631
1.2	<b>Платежи – всего</b>	4120	<b>(1 702 096)</b>	<b>(1 644 958)</b>
	прочие, в.т.ч.	4129	(68 008)	(55 099)
	Штрафы, пеня, неустойки		(36)	(676)
	Возврат прочих авансов		-	(2 684)
	Налоги прочие (транспортный, имущественный и т.д.)		(26 893)	(21 524)
	НДС оплаченный		(8 620)	-
	Прочие выплаты		(32 459)	(30 215)
<b>2.</b>	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
2.1	<b>Поступления – всего</b>	4210	<b>17 812</b>	<b>12 760</b>
	прочие, в.т.ч.	4219	-	-
2.2	<b>Платежи – всего</b>	4220	<b>(59 939)</b>	<b>(73 921)</b>
	прочие, в.т.ч.	4229	-	-
<b>3.</b>	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
3.1	<b>Поступления – всего</b>	4310	<b>149 000</b>	<b>106 000</b>
	прочие, в.т.ч.	4319	-	-
3.2	<b>Платежи – всего</b>	4320	<b>(166 036)</b>	<b>(148 914)</b>
	прочие, в.т.ч.	4329	(6 036)	(8 614)
	Лизинговые платежи	43291	(6 036)	(8 614)



Денежных средств, полученных Обществом на условиях овердрафта, на отчетную дату нет.

Полученных Обществом поручительств третьих лиц, не использованных по состоянию на отчетную дату для получения кредита нет.

Суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) приведены в таблице (см. Таблица 19).

**Таблица 19. Суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)**  
тыс.руб.

Описание кредитного договора (договора займа) (в т.ч. наименование кредитора)	Сумма по договору (кредитная линия)	Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату	Причины, по которым недополучены займы (кредиты)
АБ «Россия»	73 000	58 000	Частичное погашение по сроку (транш)
<b>Итого:</b>	<b>73 000</b>	<b>58 000</b>	

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом нет.

Существенных суммы средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества по состоянию на отчетную дату нет.

### 3.10. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы», приведена в таблице (см. Таблица 20).

**Таблица 20. Прочие оборотные активы**  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	на 31.12.2015г	на 31.12.2014г	на 31.12.2013г
1	Не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, в том числе:	5 301	5 715	5 399
	строительно-монтажные работы по договору № 07/2-0745/14 от 30.07.2014 с АО «Газпром газораспределение» по объекту «Реконструкция наружного г/п по ул. Куйбышева 37Б, г. Копейск»	-	16	-
	строительно-монтажные работы по договору № 07/2-0768/14 от 11.09.2014 с АО «Газпром газораспределение» по объекту «Техпереворужение системы газоснабжения произв. комплекса ООО "Этерна"»	-	174	-
	строительно-монтажные работы по договору № 07/2-0813/14 от 25.08.2014 с АО «Газпром газораспределение» по объекту «Реконструкция газопровода в г. Копейск, ул. 4-я Пятилетка, 64»	-	147	-
	строительно-монтажные работы по договору № СГМ-26/74-12 от 07.09.12г. с ООО «ССК Газрегион» по объекту «Газопровод в/д 1-категории Ду 1000мм от «ГРС-2 Челябинск» (деревня Глинка) до города Челябинск (пос. Сухомесово)»	5 290	5 290	5 290
	строительно-монтажные работы по договору №017/1-0553-11 от 17.05.2011г. с ООО «ЖРЭУ №3» по объекту «СМР по газоснабжению производственной базы ООО «ЖРЭУ №3» г. Магнитогорск»	-	88	88
строительно-монтажные работы по договору №СМР-07/2-0431/13 от 15.08.2014г. с Гр. Пантелеевым М.Г. по объекту «Газоснабжение мастерской по ремонту автомобилей и стоянки для спецтехники по адресу г. Копейск, п. Потанино, ул. Томская, 26/б»	-	-	21	
строительно-монтажные работы по договору №СМР-07/2-327/15 от 30.03.2015 г. на объекте: «Техническое перевооружение системы отопления. Внутреннее устройство газового оборудования в топочной административного здания по ул. Кузнецова 18, г. Копейск, Челябинская область Заказчик ООО "Спектр-5".	11	-	-	
2	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности - в части, приходящейся на период 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:	2 634	245	2 528
	программные продукты	2 634	245	2 528
3	Иные оборотные активы, в том числе:	1 013	417	3 105
	недостачи и потери от порчи ценностей	890	332	-
	прочие расходы (страхование, денежные документы)	124	85	3 105
<b>Итого:</b>	<b>8 949</b>	<b>6 377</b>	<b>11 032</b>	





### 3.11. Капитал

Величина уставного капитала составляет 500 тыс. руб., в 2015г. величина не изменялась.

По состоянию на 31.12.2015г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Акций, выпущенных Обществом в 2015 году, не было.

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице (см. Таблица 21).

*Таблица 21. Акции, выпущенные Обществом*  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.		на 31.12.2014г.		на 31.12.2013г.	
	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.	Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
Выпущенные акции	500	500	500	500	500	500
Выпущенные и полностью оплаченные акции	500	500	500	500	500	500

Согласно решению общего собрания акционеров протокол ГОСА №1/15 от 29.06.2015 по итогам работы Общества за 2014г. было принято следующее решение:

Утвердить распределение чистой прибыли Общества по результатам 2014 финансового года в размере 51 406 тыс. руб. следующим образом:

- на формирование источника финансирования программы газификации за счет средств специальной надбавки - 49 823 тыс. руб.
- оставить в распоряжении Общества, на реализацию инвестиционных проектов (программ) - 971 тыс.руб.
- на погашение убытков прошлых лет - 612 тыс. руб.

Дивиденды по акциям по финансовым результатам 2014 года не начислять и не выплачивать.

В 2015, 2014 и 2013 г.г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5 % от уставного капитала).

### 3.12. Кредиты и займы.

Долгосрочные заемные средства Общества (строка 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 22).

*Таблица 22. Долгосрочные 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	
				погашение	списание по финансовым результатам		
Кредиты, в том числе:	2015 г.	-	-	-	-	-	-
	2014 г.	44 000	-	-	-	44 000	-
сумма основного долга	2015 г.	-	-	-	-	-	-
	2014 г.	44 000	-	-	-	44 000	-
проценты	2015 г.	-	-	-	-	-	-
	2014 г.	-	-	-	-	-	-
Итого долгосрочные заемные средства	2015 г.	-	-	-	-	-	-
	2014 г.	44 000	-	-	-	44 000	-



Краткосрочные заемные средства Общества (строка 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 23).

Таблица 23. 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	
				погашение	списание на финансовые результаты		
<b>Кредиты, в том числе:</b>	2015 г.	151 226	570 746	571 083	-	-	150 889
	2014 г.	121 651	653 151	667 576	-	44 000	151 226
сумма основного долга	2015 г.	150 000	551 600	552 600	-	-	149 000
	2014 г.	120 300	638 500	652 800	-	44 000	150 000
проценты по краткосрочным кредитам	2015 г.	1 226	19 146	18 483	-	-	1 889
	2014 г.	1 351	14 651	14 776	-	-	1 226
<b>Займы, в том числе:</b>	2015 г.	10 000	66	10 066	-	-	-
	2014 г.	30 000	2 397	22 397	-	-	10 000
сумма основного долга, всего:	2015 г.	10 000	-	10 000	-	-	-
	2014 г.	30 000	-	20 000	-	-	10 000
проценты	2015 г.	-	66	66	-	-	-
	2014 г.	-	2 397	2 397	-	-	-
<b>Итого краткосрочные заемные средства</b>	2015 г.	<b>161 226</b>	<b>570 812</b>	<b>581 149</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150 889</b>
	2014 г.	<b>151 651</b>	<b>655 548</b>	<b>689 973</b>	<b>-</b>	<b>44 000</b>	<b>161 226</b>

Таблица 24. Расходы и доходы по заемным обязательствам  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	За 2014 г.
Суммы процентов, причитающихся к оплате заемодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	66	2 397
Суммы расходов по займам, включенных в прочие расходы	19 146	14 651

Выданных векселей, выпущенных и проданных Обществом облигаций, нет.

Сроки погашения привлеченных займов (кредитов) приведены в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Сроки погашения привлеченных займов (кредитов)

Наименование показателя, сумма, тыс.руб.	Наименование кредитора	Срок погашения
Краткосрочные заемные средства		
в т.ч. кредиты:		
44 000	АО АБ Россия	09.07.2016
25 000	АО АКБ Связь-банк	02.08.2016
25 000	АО АБ Россия	09.10.2016
73 000	АО АБ Россия	01.06.2016
40 000	АО АБ Россия	09.09.2016

Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора), приведены в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
Кредиты	58 000	17 000	42 700

### 3.13. Кредиторская задолженность.

Долгосрочная кредиторская задолженность (строка бухгалтерского баланса 1450 «Прочие (долгосрочные) обязательства») у Общества отсутствует.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.



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

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений II-1.

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице (см. Таблица 27).

*Таблица 27. Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности*  
тыс.руб.

Наименование кредитора	на 31.12.2015г	на 31.12.2014г	на 31.12.2013г	Характер задолженности
АО Газпром газораспределение Томск (Восточная межрегиональная газовая компания)	-	-	148 113	Задолженность перед инвестором по инвестиционному договору
ОАО «Газпром газораспределение»	62 060	66 911	38 625	Аренда имущества, за оказанные услуги
ООО НОВАТЭК-Челябинск	8 161	9 864	15 384	Задолженность за поставку газа
ООО АНТ-Информ	10 070	13 817	-	Задолженность за СМР
ООО Газрегион ССК	10 000	10 000	10 000	Задолженность за СМР
Администрация Пластовского МР	3 795	1 716	2 417	Аренда имущества
КУМИ Сосновского муниципального района	5 064	4 962	4 038	Аренда имущества
КУМИ Увельского муниципального района	2 858	2 181	2 258	Аренда имущества
Администрация г. Магнитогорска	2 739	1 606	2 782	Аренда имущества
Администрация Варненского МР	1 475	3 308	2 028	Аренда имущества
КУМИ Уйского муниципального района	2 776	3 024	2 124	Аренда имущества
ООО Газинформсервис	1 987	-	-	Задолженность за агентское вознаграждение
ООО Урал Финанс Групп	1 803	-	-	Аванс за транспортировку газа
ООО Газстрой Северо-Запад	3 324	-	-	Задолженность за капитальный ремонт
ООО ТЭР Северо-Запад	11 260	-	-	Задолженность за СМР, капитальный ремонт
ООО Уралсиб-Азия	3 305	-	-	Задолженность за СМР, капитальный ремонт
ООО Армант Агрофирма	2 699	-	-	Аванс за транспортировку газа
Медэлектротитный завод Кыштым	4 375	-	-	Аванс за транспортировку газа
<b>Итого:</b>	<b>137 751</b>	<b>117 389</b>	<b>227 769</b>	-

### 3.14. Прочие обязательства.

Прочие (долгосрочные) обязательства (строка бухгалтерского баланса 1410 «Прочие (долгосрочные) обязательства») и Прочие (краткосрочные) обязательства (строка бухгалтерского баланса 1550 «Прочие (краткосрочные) обязательства») у Общества отсутствуют.

### 3.15. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 28).

*Таблица 28. Доходы будущих периодов*  
тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
Безвозмездное поступление внеоборотных активов	270	284	299
<b>Итого:</b>	<b>270</b>	<b>284</b>	<b>299</b>

### 3.16. Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного года приведено в таблице 7 Пояснений II-1.



### 3.17. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах по видам деятельности. В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 29).

*Таблица 29. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг*  
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2015г.	за 2014г.
1.	Услуги по транспорту газа	1 387 306	1 403 752
2.	в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	59 869	62 279
3.	Продажа сжиженного газа	1 649	3 305
4.	Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения	69 853	68 319
5.	Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)	303	316
6.	Проектно-изыскательские работы	19 363	20 987
7.	Оказание услуг ВДГО	89 809	85 366
8.	Строительно-монтажные и ремонтные работы	75 695	151 345
9.	Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	28 371	29 713
10.	Прочее в том числе:	42 099	44 013
	предоставление услуг	23 120	25 803
	выполнение функций заказчика строительства и технадзору	18 979	18 210
<b>Итого:</b>		<b>1 714 448</b>	<b>1 807 116</b>

Контрагентом, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от общей реализации, является ООО «Новатэк-Челябинск».

Перечень крупных контрагентов с указанием выручки от продажи товаров (продукции), услуг по основному виду деятельности приведен (см. Таблица 30).

*Таблица 30. Выручка по контрагентам*  
тыс. руб.

Наименование контрагента	за 2015 г.	за 2014 г.
ИНТЕР РАО-Электрогенерация АО	34 934	70 560
ООО "Новатэк-Челябинск"	347 202	343 337
ЭнСер АО	51 410	51 723
Миасский Машзавод АО	49 299	48 238
Теплоэнергетик ООО	43 768	44 423
Челябоблкоммунэнерго (Копейск)	43 106	44 869
Златмаш АО	35 155	37 453
<b>Итого</b>	<b>604 874</b>	<b>640 603</b>

### 3.18. Расходы по обычным видам деятельности.

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений П-1.

Данные по расшифровке строки 5610 (Материальные затраты) таблицы 6 пояснений П-1 приведены в следующей таблице (см. Таблица 31):

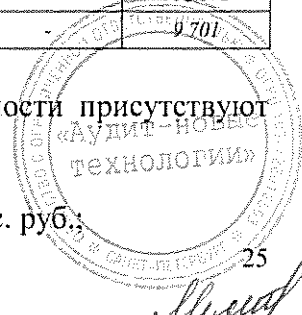
*Таблица 31. Материальные затраты*  
тыс. руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты в т.ч:	215 102	231 269
Материалы в производство	209 196	208 408
Материальные затраты прочие	5 906	22 861
<i>Справочно:</i>		
Материалы по инвестиционному договору	-	118 872
Прочее выбытие материалов	-	9 701

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

Суммы расходов по формированию оценочных обязательств:

- по оплате вознаграждения по итогам 2015 года составляют 80 387 тыс. руб.;



- по оплате отпусков - 80 134 тыс. руб.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров, продукции, работ, услуг (см. Таблица 32).

Таблица 32. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг  
тыс.руб.

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Услуги по транспорту газа	1 328 426	1 273 849
Продажа сжиженного газа	1 287	2 649
Эксплуатация и обслуживание газопроводов и систем газоснабжения	53 655	50 406
Продажа прочих товаров (торгово-закупочная деятельность)	266	312
Проектно-изыскательские работы	15 544	17 486
Оказание услуг ВДГО	82 535	77 171
Строительно-монтажные и ремонтные работы	66 446	128 311
Технологическое присоединение к газораспределительным сетям	23 572	26 647
Прочее в том числе:	31 716	32 985
предоставление услуг	19 694	21 476
выполнение функций заказчика строительства и технадзору	12 022	11 509
<b>Итого:</b>	<b>1 603 447</b>	<b>1 609 816</b>

Управленческие расходы Обществом отдельно не выделяются, 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 по полной производственной себестоимости - общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 20 «Основное производство».

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 33).

Таблица 33. Коммерческие расходы по видам деятельности  
тыс. руб.

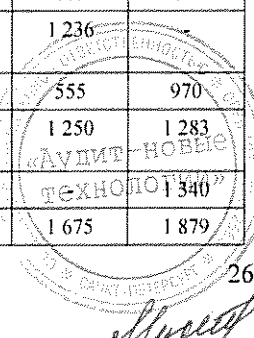
Наименование показателя	за 2015г.	за 2014г.
<b>Оптовая и розничная торговля сжиженным газом:</b>		
Материальные расходы	34	82
Расходы на оплату труда	166	239
Расходы на отчисления в фонды и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве (НС)	50	72
Прочие расходы	80	98
<b>Всего:</b>	<b>330</b>	<b>491</b>

### 3.19. Прочие доходы и расходы.

Расшифровка строк 2310 «Доходы от участия в других организациях», 2320 «Проценты к получению», 2330 «Проценты к уплате», 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 34).

Таблица 34. Прочие доходы и расходы  
тыс. руб.

Наименование дохода / расхода	за 2015 г.		за 2014 г.	
	Доход	Расход	Доход	Расход
<b>Прочие доходы/ расходы НПОГО, в том числе:</b>	<b>2 558</b>	<b>6 663</b>	<b>7 831</b>	<b>9 970</b>
Расходы от списания дебиторской/кредиторской и депонентской задолженности	-	877	-	1 464
Доходы / Расходы от выбытия ценных бумаг	-	-	3 000	3 000
Доходы / Расходы от реализации амортизируемого имущества	129	24	115	34
Доходы в виде излишков МПЗ, ОС, оборуд., незав. объектов кап.вл., деп.ер., выявленные при инвентаризации	682	-	1 236	-
Доходы/Расходы по резерву снижения стоимости материалов	799	1 853	555	970
Доходы / Расходы при выбытии ОС, НМА, МПЗ, НС и иного имущества (за исключением реализации)	247	1 022	1 250	1 283
Расходы по РКО, иные услуги кредитных организаций	-	1 212	-	1 340
Прочие доходы / расходы	701	1 675	1 675	1 879



### 3.20. Налогообложение.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2015 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 35).

Таблица 35. Расчеты по налогу на прибыль  
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи / показателя	за 2015г.	за 2014г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	83 416	80 415
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	16 683	16 083
3	Постоянные налоговые обязательства (стр.4х20%):	11 846	12 975
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	59 233	64 875
4.1	Убытки прошлых лет не учитываемые для целей налогообложения	2 063	245
4.2	Расходы социального характера	9 986	24 416
4.3	Убытки от эксплуатации непромышленного производства, хозяйств	3 004	2 673
4.4	Материальная выгода по приобретению газопроводов в безвозмездное пользование	38 210	32 688
4.5	Прочие	5 970	4 853
5	Постоянные налоговые активы (стр.6х20%):	(195)	(141)
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(976)	(709)
6.1	Доходы от долевого участия в других организациях (дивиденды)	(177)	(154)
6.2	Прочие (резерв под снижение стоимости МПЗ)	(799)	(555)
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%):	(6 740)	15 657
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	(33 701)	78 289
8.1	Резерв по сомнительным долгам, восстановленный в бухгалтерском учете	(139 257)	(67 410)
8.2	Резерв по начисленным отпускам 2009-2010 года	(198)	(18)
8.3	Признана в 2015г доля перечисленного пенсионного взноса из НПФ «Газфонд» на ИПС	(345)	(6)
8.4	Резерв по выплатам вознаграждения по итогам 2014 года	(76 584)	(71 003)
8.5	Резерв по выплатам вознаграждения по итогам 2015 года	80 387	69 216
8.6	Резерв по судебным искам по итогам 2015 года	6 433	-
8.7	Перечислено в 2014г. пенсионный взнос из НПФ «Газфонд» на ИПС	-	1 726
8.8	Резерв по сомнительным долгам, начисленным в бухгалтерском учете	95 863	145 784
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%):	(4 241)	(18 316)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(21 207)	(91 580)
10.1	Резерв по сомнительным долгам, начисленным в налоговом учете	18 919	(48 126)
10.2	Превышение начисленной амортизации в налоговом учете перед начисленной амортизацией в бухгалтерском учете	(40 060)	(41 057)
10.3	Проценты по целевым кредитам и займам	(66)	(2 397)
11	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	86 765	131 290
12	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	17 353	26 258

В соответствии с Учетной политикой Общество в бухгалтерском балансе отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства



Информация о суммах начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также о состоянии расчетов по налогам приведена в таблице (см. Таблица 36).

Таблица 36. *Налоги*  
тыс.руб.

Наименование налога	На начало периода	за 2015 г.		На конец периода
	«+» переплата (-) задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата (-) задолженность
НДС	(93 376)	(218 009)	220 542	(90 843)
Налог на прибыль	7 300	(17 354)	17 644	7 590
Налог на имущество	(3 293)	(14024)	13 988	(3 329)
НДФЛ	(6 768)	(101 519)	101 632	(6 655)
Земельный налог	(115)	(476)	473	(118)
Транспортный налог	(114)	(1802)	1 514	(402)
Государственная пошлина	-	(9 419)	9 419	-
<b>Итого:</b>	<b>(96 366)*</b>	<b>(362 603)</b>	<b>365 212</b>	<b>(93 757)*</b>

\*) – сальдо указано свёрнуто,

Сумма дебиторской задолженности по налогам и сборам на 01.01.2015г. составляет 7 369 тыс. руб., в т. ч. 7 300 тыс. руб.- переплата по налогу на прибыль, 69 тыс. руб. – прочие налоги.

Сумма дебиторской задолженности по налогам и сборам на 31.12.2015г. составляет 7 614 тыс. руб., в т. ч. 7 590 тыс. руб.- переплата по налогу на прибыль, 24 тыс. руб. – прочие налоги, пени.

### 3.21. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат за 2015 год (строка 2400 отчета о финансовых результатах) составил 54 517 тыс. руб.

### 3.22. Чистая прибыль к распределению

В 2015 году решением акционеров, протокол № 1/15 от 29.06.2015 г., из общей суммы чистой прибыли за 2014 год в размере 51 406 тыс. руб., была распределена часть:

- на выплату дивидендов по акциям - не начислять и не выплачивать;
- на формирование источника финансирования программ газификации за счет средств специальной надбавки - 49 823 тыс. руб.
- в распоряжение Общества, на реализацию инвестиционных проектов (программ) - 971 тыс.руб.
- на покрытие убытков 612 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2015 год – 54 517 тыс. руб., в том числе спецнадбавка – 47 895 тыс. руб..

Чистая прибыль без спецнадбавки – 6 622 тыс. руб., в том числе сумма прибыли, полученная в результате применения платы за подключение к газораспределительным сетям (в соответствии с утвержденными тарифами) – 4 670 тыс. руб..

Чистая прибыль к распределению за минусом вышеуказанных целевых средств – 1952 тыс. руб.

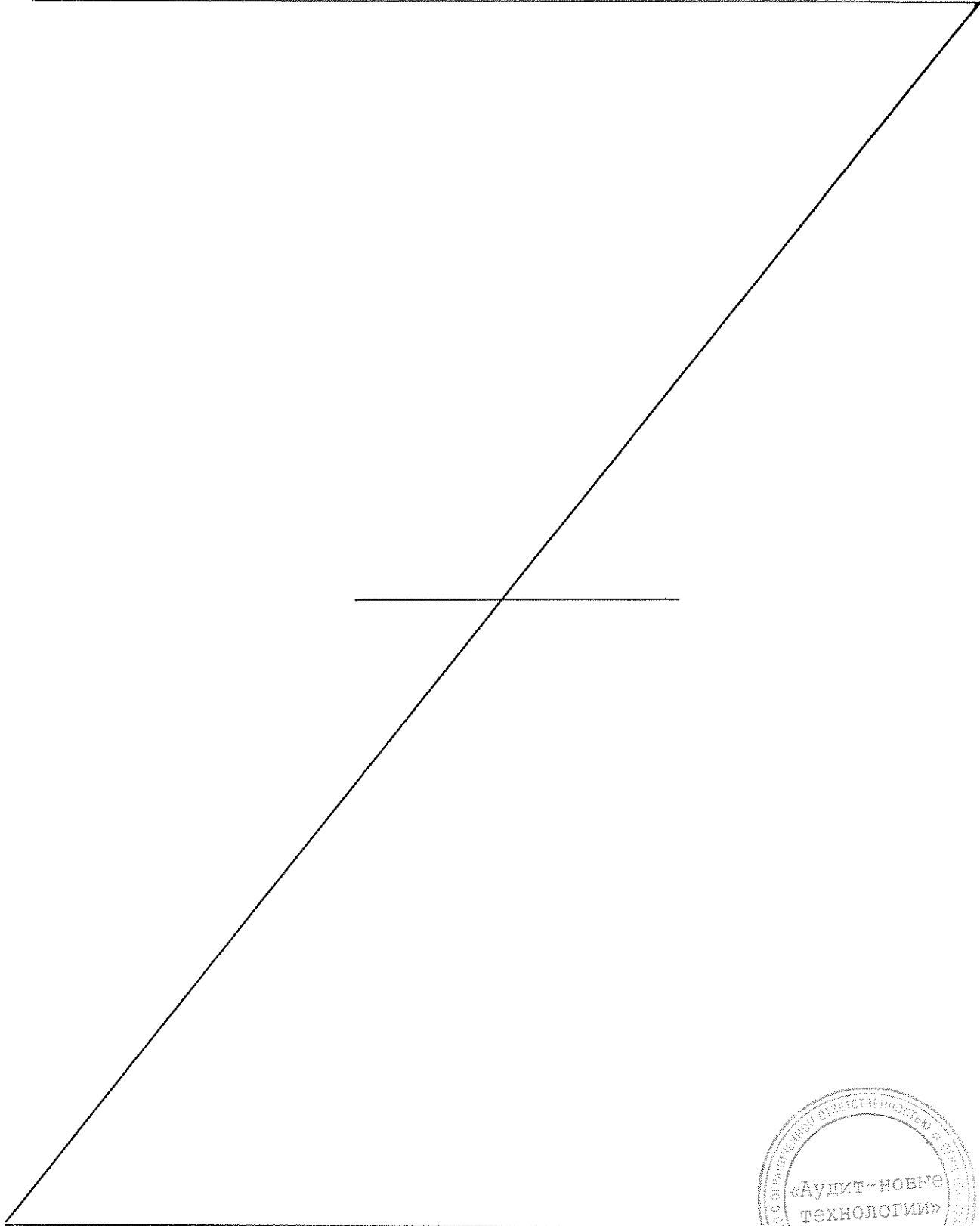
### 3.23. Прибыль (убыток) на акцию

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 37)

Таблица 37. *Показатели прибыли (убытка) на акцию*  
тыс. руб.

Наименование	за 2015г.	за 2014г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	1 952	1 583
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	1 952	1 583
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	500 000	500 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	3,90	3,17
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.		

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке. Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.





#### 4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской (финансовой) отчетности

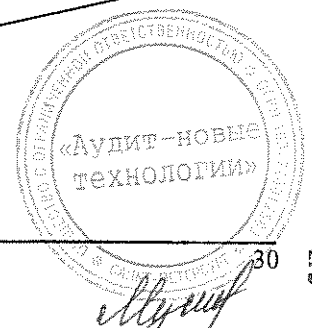
С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1. В связи с изменением методологии учета и раскрытием более полной информации о движении денежных средств были скорректированы данные Отчета о движении денежных средств за предыдущий год

Скорректированные данные Отчета о движении денежных средств за предыдущий год приведены в таблице (см. Таблица 38).

Таблица 38. Отчет о движении денежных средств (предыдущий год)  
 тыс.руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>					
Поступления – всего	4110	1	1 810 558	(24 965)	1 785 593
прочие поступления	4119	1	62 387	(24 965)	37 422
прочие	411914	1	41 196	(24 965)	16 231
прочим	4119144	1	41 196	(24 965)	16 231
Платежи – всего	4120	1	(1 672 923)	27 965	(1 644 958)
в связи с оплатой труда	4122	1	(756 586)	(200 209)	(956 795)
на прочие платежи	4129	1	(283 273)	228 174	(55 099)
по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	412903	1	(49 489)	27 965	(21 524)
на расчёты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	412913	1	(200 209)	200 209	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1	137 635	3 000	140 635
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>					
Поступления – всего					
от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	1	14 700	(3 000)	11 700
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1	(58 161)	(3 000)	(61 161)



## 5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

### 5.1. Обеспечения обязательств

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

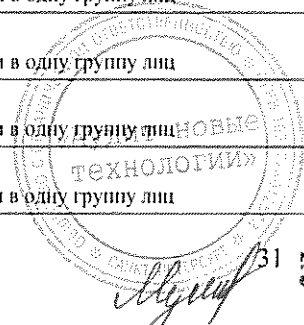
Существенных сумм обеспечений обязательств полученных нет.

### 5.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон Общества на 31.12.2015 г. приведен в таблице (см. Таблица 39).

*Таблица 39. Перечень связанных сторон*

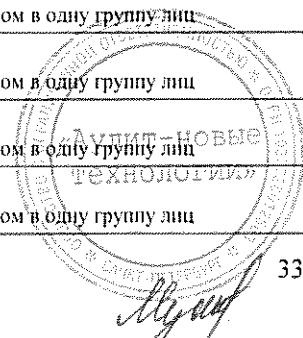
№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
1.	ОАО «Газпром газораспределение»	<b>основное общество,</b> акционер, имеет право распоряжаться более чем 50 % общего количества голосов акционерного общества; входит с акционерным обществом в одну группу лиц
2.	Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области	<b>преобладающее (участвующее) общество</b> акционер, имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов акционерного общества
3.	ПАО «Газпром»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
4.	ООО «Газпром межрегионгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
5.	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
6.	АО «Газпром газораспределение Барнаул»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
7.	ОАО «Астраханьоблгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
8.	ОАО «Газпром газораспределение Белгород»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
9.	ОАО «Газпром газораспределение Брянск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
10.	АО «Газпром газораспределение Владимир»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
11.	АО «Газпром газораспределение Волгоград»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
12.	ОАО «Череповецгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
13.	ОАО «Газпром газораспределение Воронеж»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
14.	ОАО «Газпром газораспределение Иваново»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
15.	АО «Газпром газораспределение Назрань»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
16.	АО «Газпром газораспределение Наальчик»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
17.	АО «Газпром газораспределение Элиста»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
18.	ОАО «Газпром газораспределение Калуга»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
19.	АО «Газпром газораспределение Черкесск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
20.	ООО «Газпром газораспределение Томск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
21.	АО «Кемеровоголгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
22.	АО «Газпром газораспределение Киров»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц





АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

52.	АО «Гюменьоблгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
53.	АО «Строительное управление Север»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
54.	ОАО «Юграгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
55.	АО «Сжатый углеводородный газ «ТМРГ»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
56.	ООО «Ижстройгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
57.	ООО «Газпром газораспределение Ульяновск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
58.	ОАО «Белоярскгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
59.	АО «Копейскмежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
60.	АО «Коркиномежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
61.	АО «Челябинскгазсервис»	<b>зависимое общество.</b> юридическое лицо, в котором общество имеет право распоряжаться более чем 20% от общего числа голосов; юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
62.	АО «Саткаммежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
63.	АО «Чебаркульмежрайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
64.	АО «Газпром газораспределение Чебоксары»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
65.	ОАО «Ноябрьскгазсервис»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
66.	ОАО «Газпром газораспределение Ярославль»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
67.	АО «Газпром газораспределение Петрозаводск»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
68.	АО «Газпром газораспределение Пермь»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
69.	ООО «Газорасчет-1»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
70.	ООО «ГазРегионЗащита»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
71.	АО «Газовая компания Югра»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
72.	АО «Новочеркасскторгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
73.	АО «Отраднаярайгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
74.	АО «Челябинскторгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
75.	ООО «Челгазтранс»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
76.	ООО «Челгаз-Промэксплуатация»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
77.	Закрытое акционерное общество «Оптима»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
78.	Акционерное общество «Сибирьгазсервис»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
79.	Акционерное общество «Курганоблгаз»	другие связанные стороны юридическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц



**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год**

80.	Бобраков Алексей Евгеньевич	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
81.	Кортушов Валерий Владимирович	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
82.	Самсонов Павел Леонидович	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
83.	Дмитриев Евгений Анатольевич	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
84.	Илясова Наталья Ивановна	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
85.	Королев Дмитрий Александрович	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
86.	Селезнев Дмитрий Геннадьевич	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц
87.	Серадский Владимир Григорьевич	другие связанные стороны физическое лицо, входящее с акционерным обществом в одну группу лиц

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции с основным хозяйственным обществом за 2015г. приведены в таблице (см. Таблица 40).

**Таблица 40. Операции с основным хозяйственным обществом**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций, (с НДС)	Не завершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
ОАО «Газпром газораспределение»	Полученные услуги, ТМЦ	731	48	-	-
ОАО «Газпром газораспределение»	Аренда имущества	134281	62011	-	-
ОАО «Газпром газораспределение»	Договор займа с %	10 066	-	-	-
<b>Итого:</b>		<b>145 078</b>	<b>62 059</b>	-	-

Операции с преобладающими (участвующими) обществами за 2015г. приведены в таблице (см. Таблица 41).

**Таблица 41. Операции с преобладающими (участвующими) обществами**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций, (с НДС)	Не завершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
Челябинская область в лице МПНПР Челябинской обл.	Аренда имущества	3 769	-	-	-
<b>Итого</b>		<b>3 769</b>	-	-	-

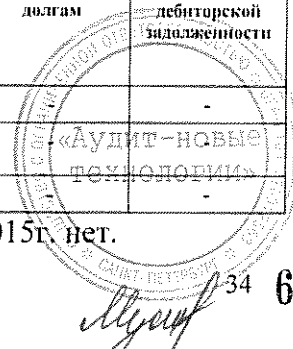
Дочерних организаций у Общества нет.

Операции с зависимыми обществами за 2015г. приведены в таблице (см. Таблица 42).

**Таблица 42. Операции с зависимыми обществами**  
тыс.руб.

Наименование организации	Вид операций	Объем операций, (с НДС)	Не завершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
АО «Челябинскгазсервис»	Аренда имущества полученная	5 322	4 905		-
АО «Челябинскгазсервис»	Аренда имущества предоставленная	179	30		-
<b>Итого:</b>		<b>5 501</b>	<b>4 935</b>		-

Операций с участием основного управленческого персонала за 2015г. нет.



Операции с другими связанными сторонами за 2015 г. приведены в таблице (см. Таблица 43).

**Таблица 43. Операции с другими связанными сторонами**  
тыс.руб.

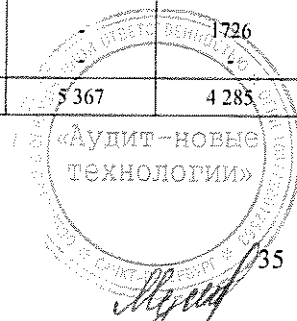
Наименование организации	Вид операций	Объем операций, (с НДС)	Не завершенные (не оплаченные) на конец отчетного периода операции (с НДС)	Резерв по сомнительным долгам	Сумма списанной дебиторской задолженности
АО «Челябинскгаз»	Услуги предоставленные	39	7	-	-
АО «Челябинскгаз»	Услуги полученные, ТМЦ	12 569	4 573	-	-
АО «Челябинскгаз»	Аренда имущества полученная	2 366	741	-	-
АО «Чебаркульмежрайгаз»	Услуги предоставленные	155	11	-	-
АО «Чебаркульмежрайгаз»	Аренда имущества полученная	9 663	1 548	-	-
АО «Чебаркульмежрайгаз»	Возврат выданного займа по договору	2 500	-	-	-
АО «Чебаркульмежрайгаз»	% по выданному займу	65	-	-	-
филиал АО «Газпром газораспределение Оренбург» в г. Гае	Услуги предоставленные	5	0,8	-	-
АО «Коркиномежрайгаз»	Аренда имущества полученная	22 164	4 824	-	-
АО «Коркиномежрайгаз»	Возврат выданного займа по договору	6 800	5 000	-	-
АО «Коркиномежрайгаз»	% по выданному займу	765	223	-	-
АО «Копейскмежрайгаз»	Аренда имущества полученная	8 318	1 080	-	-
АО «Копейскмежрайгаз»	Возврат выданного займа по договору	6 439	28 000	-	-
АО «Копейскмежрайгаз»	% по выданному займу	32	-	-	-
АО «Саткамежрайгаз»	Аренда имущества полученная	213	395	-	-
<b>Итого:</b>		<b>72 093</b>	<b>46 402,8</b>	-	-

### Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 44).

**Таблица 44. Вознаграждения основному управленческому персоналу**  
тыс.руб.

№	Виды вознаграждений	за 2015 г.	за 2014 г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	25 984	25 092
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	25 984 17 934 1 949 5 606 128 110 257	25 092 17 698 1 746 5 248 128 60 212
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.	-	1726
4	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	5 367	4 285



**Состав основного управленческого персонала в 2014 г. и 2015 г.**

Состав основного управленческого персонала в 2014 г. и 2015 г. приведен в таблице (см. Таблица 45).

*Таблица 45. Состав управленческого персонала*

2014 год	2015 год
Генеральный директор	Генеральный директор
Первый заместитель генерального директора – главный инженер	Заместитель генерального директора – главный инженер
Заместитель генерального директора по экономике и финансам	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Заместитель генерального директора по общим вопросам и корпоративной защите	Заместитель генерального директора по общим вопросам и корпоративной защите
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Златоусте	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Златоусте
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в ЗАТО Локомотивный	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в ЗАТО Локомотивный
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Копейске	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Копейске
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Коркино	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Коркино
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Магнитогорска	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Магнитогорска
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Миассе	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Миассе
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Кыштыме	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Кыштыме
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Усть-Катаве	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Усть-Катаве
Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Южноуральске	Директор филиала АО «Газпром газораспределение Челябинск» в г. Южноуральске

**5.3. Условные права и условные обязательства**

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

**5.4. События после отчетной даты**

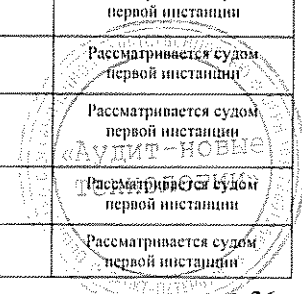
За период после 31 декабря 2015 г. до даты подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

**Условные факты хозяйственной деятельности**

Судебные дела, по которым не закончены судебные разбирательства на 31.12.2015г., предъявленные Обществом приведены в таблице (см. Таблица 46).

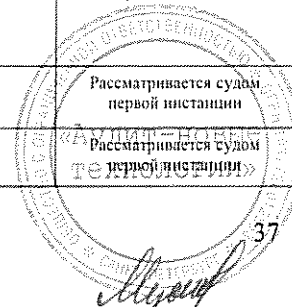
*Таблица 46. Судебные дела\*,  
по которым не закончены судебные разбирательства на 31.12.2015г.  
тыс. руб.*

Наименование контрагента	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска (основной долг) тыс. руб.	Сумма иска (санкции) тыс. руб.	Результат судебного разбирательства
ООО "Миасский кирпичный завод"	Транспортировка (З-07-26-8795)	588,99	32,84	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортировка (З-01-26-4983)	5 470,61	103,51	Рассматривается судом первой инстанции
УМС Администрации Чебаркульского городского округа	неосновательное обогащение за пользование газораспределительными сетями	508,00	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
МП трест "Теплофикация"	Транспортировка (Т2-06-26-2904/01)	2 384,02	16,39	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ИСК"	Транспортировка	1 299,79	1,30	Рассматривается судом первой инстанции



АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
 Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

	(3-04-26-8702)			
МП трест "Теплофикация"	Транспортровка (Т2-06-26-2904/02)	521,39	1,91	Рассматривается судом первой инстанции
МП трест "Теплофикация"	Транспортровка (Т2-06-26-2904/01)	2 068,40	7,58	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортровка (3-01-26-4983)	3 499,21	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "НСК"	Транспортровка (3-04-26-8702)	1 139,99	1,14	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортровка (3-01-26-4983)	2 568,73	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Мнасский кирпичный завод"	Транспортровка (3-07-26-8795)	522,32	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Коркинский стеклотарный завод"	Транспортровка (3-04-26-0805)	1 310,07	50,76	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Мнасский машиностроительный завод"	Транспортровка (3-07-26-1656)	3 918,95	26,63	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Теплоэнергетик"	Транспортровка (3-01-26-0101)	1 140,79	6,63	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортровка (3-01-26-4983)	539,92	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортровка (3-01-26-4983)	799,82	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Нагайбакский птицеводческий комплекс"	Транспортровка (3-06-26-8720)	521,32	0,82	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Коркинский стеклотарный завод"	Транспортровка (3-04-26-0805)	688,54	27,54	Рассматривается судом первой инстанции
ЗАО "Уралбройлер"	Транспортровка (Т-209-12)	866,09	3,57	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортровка (3-01-26-4983)	875,94	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Южноуральский арматурно-изоляционный завод"	Транспортровка (3-15-26-8805)	679,00	2,03	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Теплоэнергетик"	Транспортровка (3-01-26-0101)	1 887,22	0,67	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Коркинский стеклотарный завод"	Транспортровка (3-04-26-0805)	640,70	19,36	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Мнасский машиностроительный завод"	Транспортровка (3-07-26-1656)	2 629,40	16,63	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Нагайбакский птицеводческий комплекс"	Транспортровка (3-06-26-8720)	606,52	2,52	Рассматривается судом первой инстанции
ЗАО "Уралбройлер"	Транспортровка (Т-209-12)	1 511,31	5,19	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Мнасский машиностроительный завод"	Транспортровка (3-07-26-1656)	5 050,18	11,11	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Уральская кузница"	Транспортровка (3-12-26-8589)	1 760,63	14,08	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Бакальское рудоуправление"	Транспортровка (3-09-26-5072)	859,59	8,29	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Коркинский стеклотарный завод"	Транспортровка (3-04-26-0805)	880,85	25,54	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Урал Энерго Девелопмент"	Транспортровка (3-11-26-8894)	1 371,80	10,94	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "ЗЭМЗ-Энерго"	Транспортровка (3-01-26-4983)	2 623,93	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Тепловые сети"	Транспортровка (3-01-26-0102)	1 420,49	11,93	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Каслинское районное управление инженерной инфраструктуры и коммунального хозяйства"	Транспортровка (3-05-26-1071)	993,18	7,11	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Южноуральский арматурно-изоляционный завод"	Транспортровка (3-15-26-8805)	829,20	11,61	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Теплоэнергетик"	Транспортровка (3-01-26-0101)	5 755,24	20,59	Рассматривается судом первой инстанции





**АО «Газпром газораспределение Челябинск»**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год**

ООО "Нагайбакский птицеводческий комплекс"	Транспортировка (3-06-26-8720)	965,29	3,45	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Ремонтно-эксплуатационное управление"	Транспортировка (Т2-12-26-8813)	1 013,18	29,38	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Перспектива"	Транспортировка (3-07-26-3429)	834,35	3,21	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Энергосервис"	Транспортировка (3-11-26-1506)	601,66	4,96	Рассматривается судом первой инстанции
ЗАО "Саткинский чугуноплавильный завод"	Транспортировка (№ 3-11-26-8703)	1 070,81	18,04	Рассматривается судом первой инстанции
ООО "Иск"	Транспортировка (3-04-26-8702)	855,71	60,13	Рассматривается судом первой инстанции
ОАО "Комбинат "Магnezит"	Транспортировка (Т2-2014/МАГ)	12 748,26	12,75	Рассматривается судом первой инстанции

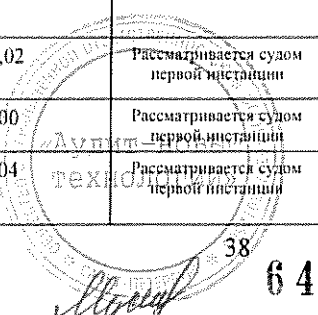
\*) – указаны судебные дела с суммой иска свыше 500,00 тыс.руб., уровень раскрытия информации свыше 80% от общей суммы по судебным делам, по которым не закончены судебные разбирательства на 31.12.2015г.

По всем не законченным разбирательствам Общество создает резерв по сомнительным долгам в размере в соответствии с Положением по созданию резерва по сомнительным долгам в АО «Газпром газораспределение Челябинск» в бухгалтерском и налоговом учете утвержденным приказом генерального директора АО «Газпром газораспределение Челябинск» от 07.11.2011 № 06-321/2.

После отчетной даты Обществу предъявлены судебные иски, по которым ведутся судебные разбирательства приведены в таблице (см. Таблица 47).

*Таблица 47. Судебные дела,  
по которым ведутся судебные разбирательства на 31.12.2015г.*  
тыс. руб.

Наименование контрагента	Основания и суть предъявленных требований	Сумма иска (основной долг) тыс. руб.	Сумма иска (санкции) тыс. руб.	Результат судебного разбирательства
ООО «Сталь»	Возмещение матер.ущерба (Истцу не вернули часть трубы после демонтажа газопровода)	13,36	0,00	Рассматривается судом апелляционной инстанции
Савенко Анатолий Васильевич	Перенос построенного газопровода	22,80	0,00	Рассматривается судом апелляционной инстанции
Азарова Е.В.	Договор ДТП (выдача ТУ, строительство, моральный вред)	30,00	7,41	Рассматривается судом первой инстанции
Серебряков Иван Фёдорович	Возложение обязанности выдать теусловия для составления проекта на установку газового котла и возместить моральный вред	20,00	0,00	Рассматривается судом второй (кассационной) инстанции
Белоусова А.В.	возмещение ущерба по ДТП от 02.10.2012 года с участием а/д/а Заявителя и а/м/шины УАЗ Троицкой ГС филиала СК «Согаз»	377,42	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ЗАО «Магнитогорекгазстрой»	Неосновательное обогащение в виде получения платы за транспортировку газа населению г. Магнитогорска	4 119,17	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ЗАО «Магнитогорекгазстрой»	Неосновательное обогащение в виде получения платы за транспортировку газа населению г. Магнитогорска	39 378,94	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
Управление земельными и имущественными отношениями Куенского МР	Взыскание задолженности по арендной плате	2 293,20	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
ООО Южноуральская лизинговая компания «Урал-лизинг»	Возмещение убытков, причиненных неисполнением обязательства по приобретенно земельного участка	4 526,78	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
Министерство имущества и природных ресурсов Челябинской области	Взыскание задолженности по арендной плате	13 333,77	407,71	Рассматривается судом первой инстанции
ООО Южноуральская лизинговая компания «Урал-лизинг»	Взыскание задолженности по арендной плате	381,05	30,02	Рассматривается судом первой инстанции
ООО «ВСК»	Взыскание убытков в следствии наступления страхового случая	11,00	0,00	Рассматривается судом первой инстанции
Администрация г. Магнитогорска	Взыскание пени за несвоевременное исполнение обязательств по договору аренды недвижимого имущества	0,00	9,04	Рассматривается судом первой инстанции



## 5.5. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

## 5.6. Информация по прекращаемой деятельности

В 2015 году виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 16.02.2016 (дата подписания отчетности руководителем Общества и главным бухгалтером) уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении деятельности (части деятельности) Общества, не осуществлялись мероприятия по выработке единой программы прекращения деятельности (части деятельности) Общества.

## 5.7. Информация о рисках

### 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*

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах (включая дела о нарушениях антимонопольного законодательства), возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

#### *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 2015 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*

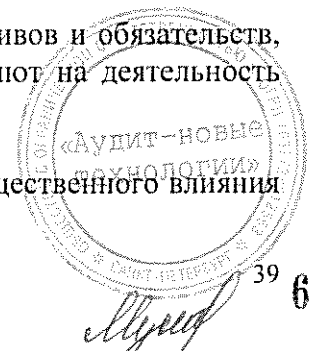
Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

#### 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 незначительно.

#### 2) Процентный риск

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



В таблице представлено соотношение долгосрочных займов по фиксированным и плавающим процентным ставкам (см. Таблица 48)

Таблица 48. Долгосрочные займы по фиксированным и плавающим процентным ставкам  
тыс. руб.

Долгосрочные кредиты и займы	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013г.
По фиксированным ставкам	-	-	44 000
Итого:	-	-	44 000

Общество проводит анализ текущих процентных ставок и по результатам такого анализа при привлечении нового кредита или займа руководство принимает решение в отношении того, какие кредиты или займы - по фиксированным или плавающим процентным ставкам - являются более выгодными на период их привлечения.

3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на природный газ и услуги на его транспортировку и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и услуги и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на 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 незначительно.

### Кредитные риски

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

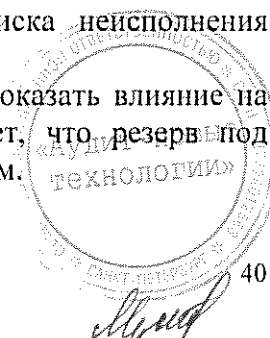
Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам и депозитам в банках и финансовых учреждениях, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

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

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

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



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

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

В таблице представлена максимальная подверженность Общества кредитному риску (см. Таблица 49).

Таблица 49. Максимальная подверженность кредитному риску  
тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2013.
Денежные средства и их эквиваленты	7 686	46 263	9 731
Долговые ценные бумаги	-	-	3 000
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	395 358	329 361	328 692
Прочая дебиторская задолженность	56 575	29 011	5 461
Финансовые вложения	33 300	48 739	60 439
<b>Итого:</b>	<b>492 919</b>	<b>453 374</b>	<b>407 323</b>

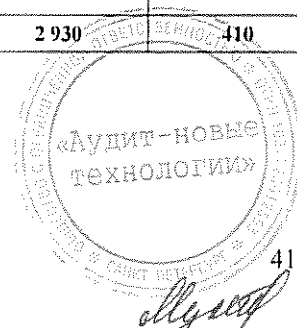
#### Риски ликвидности

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

В приведенных ниже таблицах финансовые обязательства Общества на 31.12.2015г. и 31.12.2014г. сгруппированы по срокам погашения исходя из периода на соответствующую отчетную дату, оставшегося до даты погашения согласно условиям договора.

Таблица 50. Финансовые обязательства по срокам погашения на 31.12.2015г.  
тыс. руб.

Наименование показателя	Не более одного месяца	От 1 месяца до 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	50 120	77 566	44 768	2 930	410
Прочая кредиторская задолженность	178 176	-	13	-	-
Кредиты	-	-	149 000	-	-
проценты по краткосрочным кредитам	1 889	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>230 185</b>	<b>77 566</b>	<b>193 781</b>	<b>2 930</b>	<b>410</b>

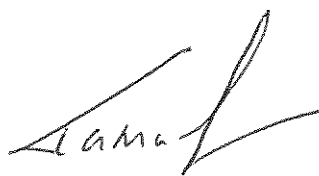


АО «Газпром газораспределение Челябинск»  
 Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

**Таблица 51. Финансовые обязательства по срокам погашения на 31.12.2014г.**  
тыс. руб.

Наименование показателя	Не более одного месяца	От 1 месяца до 3-х месяцев	От 3-х месяцев до 1 года	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3-х лет
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	87 378	32 894	48 645	3 001	570
Прочая кредиторская задолженность	181 514	-	-	-	-
Кредиты и займы всего, в том числе:	-	-	150 000	-	-
проценты по краткосрочным кредитам	1 226	-	-	-	-
облигационные	10 000	-	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>280 118</b>	<b>32 894</b>	<b>198 645</b>	<b>3001</b>	<b>570</b>

**Руководитель**  
по доверенности № 363 от 31.12.2015г.

  
**С.Л.Самарский**

16 февраля 2016 года.

