АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «Газпром газораспределение Киров»

за 2015 год

АНТ
Аудит
Новые технологии

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Аудит-новые технологии»
Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург,
ул. Синявинская, д. 3, корп. 2
Тел./факс: (495) 988-9561
www.audit-nt.ru info@msk.audit-nt.ru

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Киров»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Киров»

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Администрацией Ленинского района г. Кирова 18 апреля 1994 г. за № 697.
Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Кирову 29 августа 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024301312881.

Место нахождения:

Российская Федерация, 610035, г. Киров, ул. Пугачева, д. 4.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Киров» 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.

Аудитор - эксперт
ООО «Аудит – НТ»



Е. А. Егорова

«20» апреля 2016 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Киров"	по ОКПО	03273690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4346006589		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/Смешанная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	42	
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 610035, г.Киров, ул.Пугачева, 4

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	АКТИВ				
П-1 1.1	**I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**				
П-2 3.1.1	Нематериальные активы	1110	8	17	26
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П-2 3.1.2	Основные средства	1150	1 016 172	967 673	924 590
	в том числе:				
П-1 2.1	Основные средства	1151	907 105	899 308	811 845
	в том числе:				
	здания	1151.1	119 700	121 506	127 480
	сооружения	1151.2	611 608	608 714	549 636
	машины и оборудование	1151.3	141 077	128 867	92 897
	земельные участки	1151.4	1 126	1 126	344
	транспортные средства	1151.5	30 449	34 897	27 933
	прочие	1151.6	3 145	4 198	13 555
П-1 2.2	Незавершенные капитальные вложения	1152	109 067	68 365	112 745
	в том числе:				
	приобретение земельных участков	1152.1	-	-	5
	строительство объектов основных средств	1152.2	107 747	62 689	111 176
	оборудование к установке	1152.3	1 320	5 676	1 564
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-2 3.1.4	Финансовые вложения	1170	19	19	19
	Отложенные налоговые активы	1180	8 185	9 299	9 053
П-2 3.1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	19 406	12 244	9 687
	в том числе:				
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности	1191	2 326	3 347	3 116
	запасы для строительства основных средств	1192	9 019	3 843	3 204
	долгосрочные затраты на обслуживание основных средств	1193	8 061	5 054	3 367
	Итого по разделу I	1100	1 043 790	989 252	943 375
П-1 4.1	**II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**				
П-2 3.1.7	Запасы	1210	136 123	124 079	128 564
	в том числе:				
	сырье, материалы и др.аналогичные ценности	1211	87 123	74 703	62 696
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	5 079
	затраты в незавершенном производстве	1213	1 180	1 372	2 470
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	47 415	46 327	58 319
	товары отгруженные	1215	405	1 677	-
	прочие запасы и затраты	1216	-	-	-
П-2 3.1.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 260	2 826	1 739
П-2 3.1.8	Дебиторская задолженность	1230	263 081	291 645	184 587
	в том числе:				
П-1 5.1	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1231	318	627	1 034
	покупатели и заказчики	1231.1	214	283	341
	авансы выданные	1231.2	-	-	-
П-2 3.1.8	прочие дебиторы	1231.3	104	344	693
П-1 5.1	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	1232	262 763	291 018	183 553
	покупатели и заказчики	1232.1	201 663	184 140	124 421
	авансы выданные	1232.2	17 419	32 843	30 914
П-2 3.1.8	прочие дебиторы	1232.3	43 681	74 035	28 218
	в том числе:				
	возмещение выпадающих доходов	1232.3.1	16 944	41 185	2 345
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1232.3.2	-	1 259	814
	прочие дебиторы	1232.3.3	26 737	31 591	25 059
	Финансовые вложения	1240	-	-	-
П-2 3.1.9	Денежные средства	1250	18 613	7 722	3 775
	в том числе:				
	касса	1251	1 125	573	324
	расчетные счета	1252	17 374	6 478	2 610
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1253	114	671	841
П-2 3.1.10	Прочие оборотные активы	1260	2 011	1 937	1 441
	в том числе:				
	права пользования результатами интеллектуальной деятельности	1261	2 011	1 920	1 423
	недостачи и потери материальных ценностей до установления виновных лиц	1262	-	17	17
	Итого по разделу II	1200	424 088	428 209	320 106
	БАЛАНС	1600	1 467 878	1 417 461	1 263 481

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

Форма 0710001 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П-2 3.1.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	87 364	88 284	88 818
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	920 030	824 631	748 449
	в том числе:				
	отчетного периода	1370.1	97 867	76 309	74 185
П-2 3.1.11	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	1370.1.1	71 565	69 534	72 466
П-2 3.1.11	в части специальной надбавки на компенсацию выпадающих доходов от осуществления подключения	1370.1.2	22 993	-	-
	в прочей части	1370.1.3	3 309	6 775	1 719
	прошлых лет	1370.2	822 163	748 322	674 264
	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	1370.2.1	478 575	409 042	336 575
	в части специальной надбавки на компенсацию выпадающих доходов от осуществления подключения	1370.2.2	-	-	-
	в прочей части	1370.2.3	343 588	339 280	337 689
	Итого по разделу III	1300	1 007 499	913 020	837 372
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	33 399	21 549	12 588
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	46 175	38 409	41 761
	в т.ч. доходы, связанные с безвозмездным получением активов	1451	36 011	38 409	41 761
	в т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками	1452	10 164	-	-
	Итого по разделу IV	1400	79 574	59 958	54 349
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 3.1.13	Заемные средства	1510	77 500	110 750	108 750
	в том числе:				
	кредиты	1511	77 500	63 000	61 000
	займы	1512	-	47 750	47 750
П-1 5.4	Кредиторская задолженность	1520	269 190	302 874	224 883
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	93 029	77 459	54 708
	задолж.перед персоналом организации	1522	16 460	14 996	14 963
	задолж.перед гос.внебюджетными фондами	1523	10 450	8 873	8 535
	задолженность по налогам и сборам	1524	58 096	66 002	34 123
	прочие кредиторы, в том числе:	1525	90 910	135 357	112 101
	авансы полученные	1525.1	18 297	19 318	7 610
	арендные обязательства	1525.2	64 882	103 498	92 383
	задолженность перед заказчиками	1525.3	-	151	-
П-2 3.1.14	другие расчеты	1525.4	7 731	12 390	12 108
	задолженность перед участниками по выплате доходов	1529	245	187	453
П-2 3.1.15	Доходы будущих периодов	1530	2 147	2 162	2 399
	в т.ч. доходы, связанные с безвозмездным получением активов	1531	2 147	2 162	2 399
П-2 3.1.16	Оценочные обязательства	1540	31 968	28 505	35 604
П-1 7	в том числе по оплате отпусков	1541	23 075	18 442	17 366
	в том числе по выплате вознаграждения по итогам года	1542	8 601	9 469	18 058
	в том числе по выплате премии	1543	217	271	-
	в том числе прочие	1544	75	323	180
	Прочие обязательства	1550	-	192	124
	в том числе НДС с начисленной выручки, не предъявленной к оплате заказчику	1551	-	192	124
	Итого по разделу V	1500	380 805	444 483	371 760
	БАЛАНС	1700	1 467 878	1 417 461	1 263 481

Руководитель _____ Ульянов А.А. _____ Главный бухгалтер _____ Киселева Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16 г.

ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КИРОВ ИНН 4346006389 КПП 434501001

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ОГРН 1024801312474 РОССИЯ г.КИРОВ

ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КИРОВ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728017563

Отчет о финансовых результатах
за 2015 год

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Киров"	по ОКПО	03273690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4346006589		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/смешанная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	42	
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
	Выручка	2110	1 343 564	1 302 076
	в том числе: Услуги по транспорту газа	2111	853 640	794 697
	в т.ч. в части спецнадбавки для финансирования программ газификации	2111.1	89 456	86 917
	в т.ч. в части спецнадбавки на компенсацию выпадающих доходов от осуществления подключения	2111.2	28 741	-
	Сжиженный газ	2112	266 808	280 555
	в т.ч. сжиженный газ балансовый	2112.1	211 572	221 472
	сжиженный газ коммерческий	2112.2	55 236	59 083
	Прочие виды деятельности	2113	223 116	226 824
	в т.ч. выполнение СМР	2113.1	110 630	117 483
	обслуживание и ремонт ВДГО	2113.2	47 469	45 424
П-2 3.2.1	прочие	2113.3	65 017	63 917
	Себестоимость продаж	2120	(999 930)	(981 504)
	в том числе: Услуги по транспорту газа	2121	(686 850)	(658 480)
	Сжиженный газ	2122	(144 930)	(157 288)
	в т.ч. сжиженный газ балансовый	2122.1	(108 992)	(118 776)
	сжиженный газ коммерческий	2122.2	(35 938)	(38 512)
	Прочие виды деятельности	2123	(168 150)	(165 736)
	в т.ч. выполнение СМР	2123.1	(94 091)	(80 709)
	обслуживание и ремонт ВДГО	2123.2	(37 527)	(35 272)
П-2 3.2.2	прочие	2123.3	(36 532)	(49 755)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	343 634	320 572
	в том числе: Услуги по транспорту газа	2101	166 790	136 217
	в т.ч. в части спецнадбавки для финансирования программ газификации	2101.1	89 456	86 917
	в т.ч. в части спецнадбавки на компенсацию выпадающих доходов от осуществления подключения	2101.2	28 741	-
	Сжиженный газ	2102	121 878	123 267
	в т.ч. сжиженный газ балансовый	2102.1	102 580	102 696
	сжиженный газ коммерческий	2102.2	19 298	20 571
	Прочие виды деятельности	2103	54 966	61 088
	в т.ч. выполнение СМР	2103.1	16 539	36 774
	обслуживание и ремонт ВДГО	2103.2	9 942	10 152
	прочие	2103.3	28 485	14 162
П-2 3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(259 276)	(255 092)
	Сжиженный газ	2212	(258 350)	(252 889)
	в т.ч. сжиженный газ балансовый	2212.1	(240 451)	(234 402)
	сжиженный газ коммерческий	2212.2	(17 899)	(18 487)
	Прочие виды деятельности	2213	(926)	(2 203)
П-2 3.2.2	Управленческие расходы	2220	(109 789)	(106 626)
	в т.ч. расходы на оплату труда	2221	(58 594)	(57 309)
	страховые взносы в Пенсионный фонд РФ	2222	(11 616)	(11 045)
	прочие	2223	(39 579)	(38 272)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(25 431)	(41 146)
	в т.ч. в части спецнадбавки для финансирования программ газификации	2201	89 456	86 917
	в т.ч. в части спецнадбавки на компенсацию выпадающих доходов от осуществления подключения	2202	28 741	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 434	1 905
	Проценты к получению	2320	22	-
	Проценты к уплате	2330	(9 825)	(9 321)

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037809175563 (Санкт-Петербург)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
П-2 3.2.3	Прочие доходы	2340	210 313	201 112
	в т.ч. суммы восст-ных резервов по сомн.долгам	2341	8 528	10 151
	возмещение убытков от реализации товаров, услуг по цене ниже себестоимости	2342	175 331	157 485
	суммы восстановленных оценочных обязательств	2343	536	1 451
	прибыли прошлых лет, выявленные в отчетном году	2344	14 905	1 669
	доходы от выбытия ОС, НМА, НЗС	2345	933	17 864
	прочие	2346	10 080	12 492
П-2 3.2.4	Прочие расходы	2350	(51 779)	(52 276)
	в т.ч. расходы на создание резерва по сомн.долгам	2351	(9 730)	(8 141)
	убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	2352	(18 601)	(8 155)
	материальная помощь	2353	(2 215)	(2 743)
	единовременные выплаты	2354	(1 873)	(1 670)
	расходы от выбытия ОС, НМА, НЗС	2355	(935)	(14 903)
	прочие	2356	(18 425)	(16 664)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	125 734	100 268
П-2 3.2.6	Текущий налог на прибыль	2410	(14 493)	(12 899)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 310	1 560
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11 850)	(8 961)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 114)	246
П-2 3.2.5	Прочее	2460	(410)	(2 345)
	в т.ч. штрафы и пени по налогам	2461	(410)	(2 345)
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах)	2462	(-)	(-)
	прочее	2465	(-)	(-)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	97 867	76 309
	в т.ч. в части спецнадбавки для финансирования программ газификации и не подлежащая распределению	2400.1	71 565	69 534
	в т.ч. в части спецнадбавки на компенсацию выпадающих доходов от осуществления подключения и не подлежащая распределению	2400.2	22 993	-
П-2 3.2.8	в т.ч. чистая прибыль (убыток) к распределению (к погашению)	2400.3	3 309	6 775
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П-2 3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	97 867	76 309
П-2 3.2.9	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Шилько Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16

Главный бухгалтер _____ Киселева Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * ОГРН 1037728012583 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Акционерное общество "Газпром газораспределение Киров"**	по ОКПО	03273690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4346006589		
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Акционерное общество/Смешанная**	по ОКОПФ/ОКФС	12267	42	
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	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 20 13 г.	3100	100	(-)	88 818	5	748 449	837 372
За 20 14 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	111	-	76 395	76 506
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	76 309	76 309
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	111	x	86	197
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(858)	(858)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(858)	(858)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(645)	-	645	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.	3200	100	(-)	88 284	5	824 631	913 020
За 20 15 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	97 867	97 867
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	97 867	97 867
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(3 388)	(3 388)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(3 388)	(3 388)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(920)	-	920	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3300	100	(-)	87 364	5	920 030	1 007 499

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭЛЕКТРОСИЛА" * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012563

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	Изменения капитала за 20 14 г.		На 31 декабря 20 14 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	837 372	76 309	(661)	913 020
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	837 372	76 309	(661)	913 020
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	748 449	76 309	(127)	824 631
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	748 449	76 309	(127)	824 631
добавочный капитал					
до корректировок	3402	88 818		(534)	88 284
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	88 818	-	(534)	88 284
резервный капитал					
до корректировок	3403	5		-	5
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	5	-	-	5
уставный капитал					
до корректировок	3403	100		-	100
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	100	-	-	100

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аутсорсинговые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ 1037728012563

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Чистые активы	3600	1 045 657	953 591	881 532

Руководитель _____ Улько Н.И.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16 г.

Главный бухгалтер _____ Киселева Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за 2015 год

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Акционерное общество "Газпром газораспределение Киров"	по ОКПО	03273690		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4346006589		
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество /смешанная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	42	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 538 412	1 402 248
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 325 128	1 254 728
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 551	2 193
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления от продажи иного имущества	4115	1 735	2 523
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	4116	9 143	11 856
прочие поступления	4119	200 855	130 948
в том числе:			
косвенные налоги от текущей деятельности	4119.1	-	2 749
поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	4119.2	1 225	-
возмещение убытков от реализации товаров, услуг по цене ниже себестоимости	4119.3	195 587	116 300
прочие поступления	4119.4	4 043	11 899
Платежи - всего	4120	(1 379 491)	(1 312 406)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(387 390)	(405 529)
в связи с оплатой труда работников	4122	(558 184)	(535 598)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 825)	(9 327)
налога на прибыль организаций	4124	(13 108)	(-)
на выдачу авансов	4125	(-)	(2 692)
за аренду имущества	4126	(350 139)	(304 486)
прочие платежи	4129	(60 845)	(54 774)
в том числе:			
выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	4129.1	(2 914)	(2 336)
прочие налоги, сборы, кроме налога на прибыль	4129.2	(20 576)	(20 643)
косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	4129.3	(13 378)	(-)
прочие платежи	4129.4	(23 977)	(30 795)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	158 921	89 842

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012503 г. Санкт-Петербург

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 688	2 277
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	254	372
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 434	1 905
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(106 606)	(80 137)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(106 606)	(79 166)
в том числе: направлено на расчеты по капитальному строительству	4221.1	(91 828)	(63 985)
авансы выданные	4221.2	(-)	(-)
приобретение объектов основных средств	4221.3	(14 778)	(15 181)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(971)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	(103 918)	(77 860)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	77 500	2 000
в том числе: получение кредитов и займов	4311	77 500	2 000
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	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.
Платежи - всего	4320	(121 612)	(10 035)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(3 331)	(1 044)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(110 750)	(-)
прочие платежи	4329	(7 531)	(8 991)
в том числе: погашение обязательств по финансовой аренде	4330	(7 531)	(8 991)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(44 112)	(8 035)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	10 891	3 947
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**7 722**	**3 775**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**18 613**	**7 722**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	-	-

Руководитель _____ _____
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 16 г.

Главный бухгалтер _____ Киселева Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012563

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах по АО "Газпром газораспределение Киров" (тыс. руб.) П-1

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 15 г.	45	(28)	-	-	-	(9)	-	-	-	**45**	(**37**)
	5110	за 20 14 г.	45	(19)	-	-	-	(9)	-	-	-	45	(28)
В том числе : Программное обеспечение авт.системы "Газопроводы "	5101	за 20 15 г.	45	(28)	-	-	-	(9)	-	-	-	45	(37)
	5111	за 20 14 г.	45	(19)	-	-	-	(9)	-	-	-	45	(28)

ООО «Аудит-новые технологии»

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 15 г.	**1 290 810**	**(391 502)**	**68 963**	**(4 624)**	**4 260**	**(60 802)**	**-**	**-**	**1 355 149**	**(448 044)**
	5210	за 20 14 г.	**1 174 830**	**(362 985)**	**157 973**	**(41 993)**	**27 702**	**(56 219)**	**-**	**-**	**1 290 810**	(391 502)
ЗДАНИЯ	5201	за 20 15 г.	164 168	(42 662)	1 726	(59)	30	(3 503)	-	-	**165 835**	(46 135)
	5211	за 20 14 г.	172 700	(45 220)	950	(9 482)	6 195	(3 637)	-	-	**164 168**	(42 662)
Машины и оборудование	5202	за 20 15 г.	200 711	(71 844)	29 433	(1 579)	1 579	(17 223)	-	-	**228 565**	(87 488)
	5212	за 20 14 г.	157 179	(64 282)	50 425	(6 893)	6 196	(13 758)	-	-	**200 711**	(71 844)
Сооружения	5203	за 20 15 г.	799 725	(191 011)	32 495	(1 096)	843	(29 348)	-	-	**831 124**	(219 516)
	5213	за 20 14 г.	713 962	(164 326)	88 653	(2 890)	1 643	(28 328)	-	-	**799 725**	(191 011)
Транспорт	5204	за 20 15 г.	108 851	(73 954)	5 309	(1 842)	1 760	(9 675)	-	-	**112 318**	(81 869)
	5214	за 20 14 г.	101 758	(73 825)	16 013	(8 920)	8 768	(8 897)	-	-	**108 851**	(73 954)
Земельные участки	5205	за 20 15 г.	1 126	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	**1 126**	(-)
	5215	за 20 14 г.	344	(-)	782	(-)	-	(-)	-	-	**1 126**	(-)
Другие ОС	5206	за 20 15 г.	16 229	(12 031)	-	(48)	48	(1 053)	-	-	**16 181**	(13 036)
	5216	за 20 14 г.	28 887	(15 332)	1 150	(13 808)	4 900	(1 599)	-	-	**16 229**	(12 031)
Учтено 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	5240	за 20 15 г.	**68 365**	**107 998**	**(93)**	**(67 203)**	**109 067**
	5250	за 20 14 г.	**112 745**	**113 364**	**(59)**	**(157 685)**	**68 365**
в том числе:	5241	за 20 15 г.	2 250	3 072	(-)	(1 726)	3 596
Здания	5251	за 20 14 г.	1 529	1 399	(26)	(652)	2 250
Земельные участки	5242	за 20 15 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 14 г.	5	777	(-)	(782)	-
Машины и оборудование	5243	за 20 15 г.	38 772	23 546	(20)	(29 433)	32 865
	5253	за 20 14 г.	25 576	63 631	(-)	(50 435)	38 772
Сооружения	5243	за 20 15 г.	27 343	76 071	(73)	(30 735)	72 606
	5253	за 20 14 г.	85 635	30 394	(33)	(88 653)	27 343
Транспортные средства	5243	за 20 15 г.	-	5 309	(-)	(5 309)	-
	5253	за 20 14 г.	-	16 013	(-)	(16 013)	-
Другие ОС	5243	за 20 15 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 14 г.	-	1 150	(-)	(1 150)	-



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

Наименование показателя	Код	За 2015г.	За 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	**5 677**	**669**
в том числе:			
Здания	5261	1 655	652
Сооружения	5262	1 615	17
Машины и оборудование	5263	2 407	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(182)	(51)
в том числе:	5271		
Сооружения		(182)	(51)



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	130	1 205	719
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 098 319	6 377 616	5 184 063
в том числе основные средства полученные в лизинг	5283.1	23 630	23 630	19 283
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	4 088	7 124
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	1 415
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037728012563

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 15 г.	19	-	-	(-)	-	-	-	19	-
	5311	за 20 14 г.	19	-	-	(-)	-	-	-	19	-
в том числе: *обыкновенные акции*	5302	за 20 15 г.	19	-	-	(-)	-	-	-	19	-
	5312	за 20 14 г.	19	-	-	(-)	-	-	-	19	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 15 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 14 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 15 г.	19	-	-	(-)	-	-	-	19	-
	5310	за 20 14 г.	19	-	-	(-)	-	-	-	19	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012563

2015

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

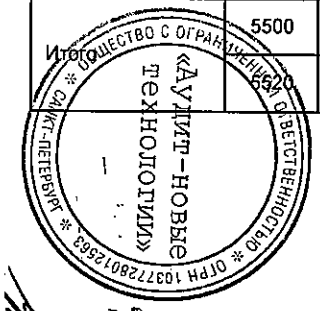
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 15 г.	124 374	(295)	1 399 670	(1 387 723)	97	-	x	136 321	(198)
	5420	за 20 14 г.	132 072	(3 508)	1 349 983	(1 357 681)	3 213	-	x	124 374	(295)
в том числе:	5401	за 20 15 г.	74 998	(295)	128 945	(15 185)	97	-	(101 437)	87 321	(198)
сырье,материалы	5421	за 20 14 г.	63 020	(324)	122 791	(9 508)	29	-	(101 305)	74 998	(295)
товары	5402	за 20 15 г.	46 327	(-)	159 520	(147 844)	-	-	(10 588)	47 415	(-)
для перепродажи	5422	за 20 14 г.	58 319	(-)	162 609	(169 904)	-	-	(4 697)	46 327	(-)
затраты в незавершенном	5403	за 20 15 г.	1 372	(-)	1 109 670	(1 221 887)	-	-	112 025	1 180	(-)
производстве	5423	за 20 14 г.	2 470	(-)	1 061 325	(1 166 912)	-	-	104 489	1 372	(-)
животные на	5404	за 20 15 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
выращивании и на откорме	5424	за 20 14 г.	8 263	(3 184)	287	(10 063)	3 184	-	1 513	-	(-)
товары	5405	за 20 15 г.	1 677	(-)	1 535	(2 807)	-	-	-	405	(-)
отгруженные	5425	за 20 14 г.	-	(-)	2 971	(1 294)	-	-	-	1 677	(-)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012563 * «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	списано за счет резерва	восстановление резерва	создание резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г.	627	(-)	67	-	(376)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	318	(-)
	5521	за 20 14 г.	1 034	(-)	-	-	(407)	( )	(-)	-	(-)	(-)	627	(-)
в том числе:	5502	за 20 15 г.	283	(-)	-	-	(69)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	214	(-)
покупатели и заказчики	5522	за 20 14 г.	341	(-)	-	-	(58)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	283	(-)
прочие	5503	за 20 15 г.	344	(-)	67	-	(307)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	104	(-)
дебиторы	5523	за 20 14 г.	693	(-)	-	-	(349)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	344	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г.	343 551	(52 533)	247 229	155	(286 692)	(162)	(1 197)	20 945	(9 730)	-	302 884	(40 121)
	5530	за 20 14 г.	240 168	(56 615)	282 596	70	(176 985)	(226)	(2 072)	10 151	(8 141)	-	343 551	(52 533)
в том числе:	5511	за 20 15 г.	33 808	(965)	17 827	-	(32 997)	(-)	(99)	127	(381)	-	18 539	(1 120)
расчеты по авансам выданным	5531	за 20 14 г.	31 385	(471)	32 376	-	(29 920)	(26)	(7)	12	(513)	-	33 808	(965)
расчеты	5512	за 20 15 г.	212 147	(28 007)	184 956	-	(165 319)	(1)	(1 097)	5 125	(7 238)	-	230 686	(29 023)
с покупателями и заказчиками	5532	за 20 14 г.	160 165	(35 744)	183 530	-	(129 742)	(35)	(1 771)	9 072	(3 106)	-	212 147	(28 007)
прочие	5513	за 20 15 г.	97 596	(23 561)	44 446	155	(88 376)	(161)	(1)	15 693	(2 111)	-	53 659	(9 978)
дебиторы	5533	за 20 14 г.	48 618	(20 400)	66 690	70	(17 323)	(165)	(294)	1 067	(4 522)	-	97 596	(23 561)
Итого	5500	за 20 15 г.	344 178	(52 533)	247 296	155	(287 068)	(162)	(1 197)	20 945	(9 730)	x	303 202	(40 121)
	5520	за 20 14 г.	241 202	(56 615)	282 596	70	(177 392)	(226)	(2 072)	10 151	(8 141)	x	344 178	(52 533)

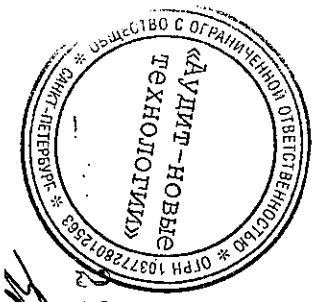


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.		На 31 декабря 2014г.		На 31 декабря 2013г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	53 794	13 673	62 676	10 143	63 250	6 635
в том числе: *расчеты с покупателями*	5541	37 961	8 938	35 763	7 756	38 919	3 175
расчеты по авансам выданным	5542	1 499	379	1 063	98	1 078	607
прочие дебиторы	5543	14 334	4 356	25 850	2 289	23 253	2 853

5.3. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Всего	5590	4 041	3 678	8 922
в том числе: *по авансам полученным*	5591	328	235	1 494
расчеты с поставщиками	5592	3 608	2 947	6 321
расчеты с прочими кредиторами	5592	105	496	1 107



5.4. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г.	-	10 164	-	(-)	(-)	-	10 164
	5571	за 20 14 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	5552	за 20 15 г.	-	10 164	-	(-)	(-)	-	10 164
расчеты с покупателями и заказчиками	5572	за 20 14 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г.	413 624	330 704	131	(397 372)	(397)	-	346 690
	5580	за 20 14 г.	333 633	298 081	-	(217 674)	(416)	-	413 624
в том числе:	5561	за 20 15 г.	77 459	83 296	-	(67 635)	(91)	-	93 029
расчеты с поставщиками,	5581	за 20 14 г.	54 708	75 155	-	(52 392)	(12)	-	77 459
расчеты по	5562	за 20 15 г.	19 318	16 823	-	(17 579)	(265)	(-)	18 297
авансам полученным	5582	за 20 14 г.	7 610	17 310	-	(5 363)	(239)	(-)	19 318
расчеты с	5563	за 20 15 г.	14 996	16 460	-	(14 996)	(-)	(-)	16 460
персоналом	5583	за 20 14 г.	14 963	14 996	-	(14 963)	(-)	(-)	14 996
расчеты с	5565	за 20 15 г.	116 039	68 019	131	(111 535)	(41)	(-)	72 613
прочими кредиторами	5585	за 20 14 г.	104 491	113 641	-	(102 014)	(79)	(-)	116 039
расчеты с	5566	за 20 15 г.	66 002	58 096	-	(66 002)	(-)	(-)	58 096
бюджетом	5586	за 20 14 г.	34 123	66 002	-	(34 123)	(-)	(-)	66 002
расчеты с гос.	5567	за 20 15 г.	8 873	10 450	-	(8 873)	(-)	(-)	10 450
внебюджетными фондами	5587	за 20 14 г.	8 535	8 873	-	(8 535)	(-)	(-)	8 873
расчеты с участниками	5568	за 20 15 г.	187	60	-	(2)	( )	(-)	245
по выплате доходов	5588	за 20 14 г.	453	104	-	(284)	(86)	(-)	187
расчеты	5569	за 20 15 г.	110 750	77 500	-	(110 750)	(-)	(-)	77 500
по кредит	5589	за 20 14 г.	108 750	2 000	-	(-)	(-)	(-)	110 750
Итого	5590	за 20 15 г.	413 624	340 868	131	(397 372)	(397)	x	356 854
	5570	за 20 14 г.	333 633	298 081	-	(217 674)	(416)	x	413 624

ООО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» * ОГРН 1037728012563 * РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	5610	282 052	303 670
Расходы на оплату труда	5620	435 187	412 065
Отчисления на социальные нужды	5630	128 773	120 225
Амортизация	5640	60 473	55 931
Прочие затраты	5650	462 318	450 233
Итого по элементам	5660	1 368 803	1 342 124
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства (прирост [-]+)	5670	192	1 098
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 368 995	1 343 222



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	28 505	47 929	(43 930)	(536)	31 968
в том числе: *по оплате отпусков*	5701	18 442	39 111	(34 478)	(-)	23 075
по выплате вознаграждения по итогам года	5702	9 469	8 601	(8 974)	(495)	8 601
по выплате премии	5703	271	217	(271)	(-)	217
прочие	5704	323	-	(207)	(41)	75

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Полученные - всего	5800	4 156	4 745	4 536
в том числе: *залог имущества*	5801	285	393	472
обеспечение исполнения договора	5802	3 871	4 352	4 064
Выданные - всего	5810	108	100	4 739
в том числе: *обеспечение заявки при участии в конкурсе,аукционе*	5811	108	100	4 739

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * ОГРН 1037728012563

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 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Нематериальные активы, полученные в пользование	6000	9 903	8 631	6 437
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов	6001	16 029	17 679	16 000
Износ жилищного фонда, объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	6002	244	231	217
Основные средства в безвозмездном пользовании	6003	1 728 593	2 069 418	2 720 798
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	6004	9 752	8 502	8 594
в том числе : малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию	6004.1	2 780	2 855	3 162
инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию	6004.2	-	-	98
спецодежда в эксплуатации	6004.3	6 972	5 647	5 334
Товары, принятые на комиссию	6005	2 359	3 523	2 896
Материалы, принятые в переработку	6006	-	-	90
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	6007	95 186	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Киселева Е.Ю. (расшифровка подписи)

"31" марта 20 16 г.

П-2

АО «Газпром газораспределение Киров»

ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2015 год



СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения 4
1.1. Общая информация 4
1.2. Филиалы (структурные подразделения) 20
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах 21
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета 23
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности 23
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности 23
2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств 23
2.4. Нематериальные активы 24
2.5. Основные средства 24
2.6. Финансовые вложения 26
2.7. Материально-производственные запасы 27
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты 28
2.9. Расходы по обычным видам деятельности 29
2.10. Расходы, которые относятся к будущим расчетным периодам. 30
2.11. Дебиторская задолженность 30
2.12. Капитал 31
2.13. Учет кредитов и займов 31
2.14. Доходы по обычным видам деятельности 31
2.15. Изменения и дополнения учетной политики 32
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности 32
3.1. Бухгалтерский баланс 32
3.1.1. Нематериальные активы 32
3.1.2. Основные средства 32
3.1.3. Незавершенные капитальные вложения 34
3.1.4. Финансовые вложения 35
3.1.5. Прочие внеоборотные активы 35
3.1.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 35
3.1.7. Запасы 36
3.1.8. Дебиторская задолженность 36
3.1.9. Денежные средства и денежные эквиваленты 39
3.1.10. Прочие оборотные активы 40
3.1.11. Капитал 40
3.1.12. Прочие обязательства 42
3.1.13. Кредиты и займы 42
3.1.14. Кредиторская задолженность 44
3.1.15. Доходы будущих периодов 46
3.1.16.Оценочные обязательства 46
3.2. Отчет о финансовых результатах 46
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности 46
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности 48
3.2.3. Прочие доходы 50
3.2.4. Прочие расходы 50
3.2.5.Прочее 52
3.2.6. Налог на прибыль 52
3.2.7. Совокупный финансовый результат периода 53
3.2.8. Чистая прибыль к распределению 53
3.2.9. Прибыль (убыток) на акцию 54
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности 54

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012503 Санкт-Петербург

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества 55
5.1. Обеспечения обязательств..... 55
5.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) 57
5.3. Информация об операциях со связанными сторонами 58
5.4. Судебные разбирательства..... 65
5.5. Условные обязательства и условные активы..... 66
5.6. События после отчетной даты..... 67
5.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды 68
5.8 Информация по прекращаемой деятельности..... 69
5.9 Информация о рисках 69

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012569 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *
«Аудит-новые технологии»

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Киров».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Киров».

Юридический адрес: 610035, г. Киров, ул. Пугачева, 4
Почтовый адрес: 610035, г. Киров, ул. Пугачева, 4
Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 29.08.2002г. серия 43 № 000614861.

В 2015 году в соответствии с изменениями в Гражданском кодексе РФ приведена в соответствие организационно-правовая форма Общества: ОАО «Газпром газораспределение Киров» зарегистрировано как АО «Газпром газораспределение Киров».

Государственная регистрация указанных изменений произведена 24.06.2015, о чем свидетельствует лист записи ЕГРЮЛ от 24.06.2015 и Свидетельство ФНС о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту её нахождения серии 43 № 002580209.

Уставный капитал Общества составляет 99 591 руб. и разделен на 99 591 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 руб.

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

Таблица 1 Акционеры Общества

№ п/п	Наименование акционера	Кол-во ценных бумаг, шт.	Доля участия, %
1	**Юридические лица**	**89 757**	**90,13**
1.1.	ОАО "Газпром газораспределение"	76 704	77,02
1.2.	Департамент государственной собственности	7 406	7,44
1.3.	Муниципальные образования Кировской области	5 629	5,65
1.4.	Другие юридические лица	18	0,02
2	**Физические лица**	**9 834**	**9,87**
2.1.	Афанасьева Л.Н.	2 638	2,65
2.2.	Другие физические лица	7 196	7,22
	ВСЕГО	**99 591**	**100**

Реестродержатель: Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности»; Почтовый адрес: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.71/32

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

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, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2.

Почтовый адрес: 117420, Россия, г. Москва, а/я 23.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская ассоциация Содружество», и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2015 году - 1 520 человек,
- в 2014 году - 1 599 человек,
- в 2013 году - 1 657 человек.

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) - 03273690

Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО) - 33 701 000 - Кировская область. Киров

Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (ОКОГУ) - 4210001

Общероссийский классификатор форм собственности (ОКФС):

42 - смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

Общероссийский классификатор организационно-правовых форм (ОКОПФ): до 24.06.2015 г. - 12247 – открытые акционерные общества, с 24.06.2015 по настоящее время - 12267 – непубличные акционерные общества.

Основными видами деятельности Общества являются (Общероссийский классификатор видов экономической деятельности (ОКВЭД):

40.20.2 Распределение газообразного топлива

52.48.35 Розничная торговля газа в баллонах

45.33 Монтаж газовых систем и оборудования

60.24.1 Деятельность автомобильного грузового специального транспорта

40.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

52.44.6 Розничная торговля бытовыми изделиями и приборами

74.20.13 Проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения; проектирование движения транспортных потоков.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:

Таблица 2. Лицензии и свидетельства

№ п/п	Серия и номер лицензии, свидетельства о допуске	Вид деятельности, указанный в лицензии	Срок действия лицензии	
			Дата начала действия	Дата окончания действия
Лицензии				
1	ВХ-00-015588	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II, III классов опасности	03.09.2015	Без ограничения срока действия
2	ПРД №4306892	Осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	31.07.2014	Без ограничения срока действия
3	43.ОЦ.01.002. Л.000070.12.06	Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения	28.12.2006	Без ограничения срока действия
4	№ЛО-43-01-001528	Медицинская деятельность	22.01.2014	Без ограничения срока действия
5	№43-Б/00020	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	07.05.2009	Без ограничения срока действия
6	№1428	Осуществление образовательной деятельности	15.11.2013	Без ограничения срока действия
Свидетельства				
7	№00554	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях	27.12.2013	27.12.2016
8	№РОСС RU.0001.310180	Поверка средств измерений	19.11.2013	28.06.2018
9	№53А110292	Проведение контроля оборудования и материалов неразрушающими методами при строительстве, монтаже, ремонте, реконструкции, техническом диагностировании сосудов, работающих под давлением свыше 0,07 Мпа; систем газоснабжения (газораспределения);	08.06.2015	08.06.2018

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 г. Санкт-Петербург

		наружных газопроводов стальных и из полиэтиленовых и композиционных материалов; внутренних стальных газопроводов. Виды контроля - рентгенографический; ультразвуковая дефектоскопия; ультразвуковая толщинометрия; капиллярный; визуальный и измерительный.		
10	А47-00501	Свидетельство о регистрации ОПО в государственном реестре опасных производственных объектов.	26.01.2015	Без ограничения срока действия
11	№572/010-14	Свидетельство о регистрации электролаборатории. Виды деятельности: Испытание электрооборудования станций и подстанций напряжением до и выше 1000В. Измерение параметров заземляющих устройств. Измерение сопротивления изоляции электрооборудования. Проверка срабатывания защиты до 1000 В при системе питания с заземленной нейтралью. Испытания защитных средств. Измерение освещенности помещений, зданий и сооружений. Испытания трансформаторного масла (электрическая прочность). Проверка и испытание дифференциальных выключателей - УЗО.	13.03.2014	13.03.2017
12	№АЦСТ-46-00261	Использование аттестованной технологии сварки (РД): 1. Трубопроводы систем внутреннего газоснабжения. 2. Наружные газопроводы низкого, среднего и высокого давления стальные. 3. Газовое оборудование котлов, технологических линий и агрегатов.	01.10.2014	01.10.2018
13	№АЦСТ-46-00262	Использование аттестованной технологии сварки (НИ): 2. Наружные газопроводы низкого, среднего и высокого давления из неметаллических материалов	07.10.2014	07.10.2018
14	№АЦСТ-46-00263	Использование аттестованной технологии сварки (ЗН): 2. Наружные газопроводы низкого, среднего и высокого давления из неметаллических материалов	07.10.2014	07.10.2018

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1137847201263 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-ноу технологии»

15	№АЦСТ-46-00279	Использование аттестованной технологии сварки (РД): 2. Трубопроводы пара и горячей воды с рабочим давлением пара более 0,07МПа и температурой воды свыше 115^{0}С.	09.12.2014	09.12.2018
16	№АЦСТ-46-00282	Использование аттестованной технологии сварки (Г): 1. Трубопроводы систем внутреннего газоснабжения. 2. Наружные газопроводы низкого, среднего и высокого давления стальные. 3. Газовое оборудование котлов, технологических линий и агрегатов.	18.12.2014	18.12.2018
Разрешения				
17	121-10-0001Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	09.03.2010	08.03.2020
18	270-09-0019Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	21.07.2009	20.07.2019
19	173-08-0079Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	19.09.2008	18.09.2018
20	48-08-0012Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	04.02.2008	03.02.2018
21	06-006577Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	17.01.2007	16.01.2017
22	07-000817Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	23.03.2007	22.03.2017
23	07-001030Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	19.03.2007	18.03.2017
24	06-006578Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	17.01.2007	16.01.2017
25	06-006579Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных	17.01.2007	16.01.2017

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ ОГРН 1037812018563

		средств гражданского назначения		
26	05-002681Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	16.02.2006	15.02.2016
27	05-002631д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	16.02.2006	15.02.2016
28	05-002691Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	18.02.2006	17.02.2016
29	06-000156Д	Разрешение на использование радиочастот или радиочастотных каналов для радиоэлектронных средств гражданского назначения	02.03.2006	01.03.2016
30	№ГСП-08-148	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Работы по подготовке генерального плана земельного участка. Работы по подготовке схемы планировочной организации трассы линейного объекта. Работы по подготовке схемы планировочной организации полосы отвода линейного сооружения. Работы по подготовке архитектурных решений. Работы по подготовке конструктивных решений. Работы по подготовке проектов внутренних инженерных систем отопления, вентиляции, кондиционирования, противодымной вентиляции, теплоснабжения и холодоснабжения. Работы по подготовке проектов внутренних инженерных систем водоснабжения и канализации. Работы по подготовке проектов внутренних диспетчеризации, автоматизации и управления инженерными системами. Работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения. Работы по подготовке проектов наружных сетей теплоснабжения и их	07.07.2015	Без ограничения срока и территории действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012569 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

		сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей водоснабжения и канализации и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения до 35 КВ включительно и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения не более 110 КВ включительно и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения 110 КВ и более и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей слаботочных систем. Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений. Работы по подготовке технологических решений жилых зданий и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений общественных зданий и сооружений и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений производственных зданий и сооружений и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений объектов транспортного назначения и их комплексов. Инженерно-технические мероприятия по гражданской обороне. Инженерно-технические мероприятия по предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. Разработка декларации по промышленной безопасности опасных производственных объектов. Работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды. Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности. Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению доступа маломобильных групп населения. Работы по обследованию		

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037718018563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

		строительных конструкций зданий и сооружений. Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком). Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений. Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком).		
31	№ГСС-10-039-10082009	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Устройство объектов нефтяной и газовой промышленности. Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком). Земляные работы. Свайные работы. Закрепление грунтов. Устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций. Монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций. Монтаж металлических конструкций. Защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промысловых трубопроводов). Устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений. Устройство наружных сетей водопровода. Устройство наружных сетей	27.11.2015	Без ограничения срока и территории действия

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург

		канализации. Устройство наружных сетей теплоснабжения. Устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных. Монтажные работы. Пусконаладочные работы. Устройство автомобильных дорог и аэродромов. Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем. Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком).		
Лицензии, свидетельства, срок действия которых истёк в 2015 году				
1	ВП-00-012797	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	17.06.2011	Без ограничения срока действия
2	№53А110253	Проведение контроля оборудования и материалов неразрушающими методами при строительстве, монтаже, ремонте, реконструкции, техническом диагностировании сосудов, работающих под давлением свыше 0,07 Мпа; систем газоснабжения (газораспределения); наружных газопроводов стальных и из полиэтиленовых и композиционных материалов; внутренних стальных газопроводов. Виды контроля - рентгенографический; ультразвуковая дефектоскопия; ультразвуковая толщинометрия; капиллярный; визуальный и измерительный.	22.05.2012	22.05.2015
3	А47-00501	Свидетельство о регистрации ОПО в государственном реестре опасных производственных объектов.	06.02.2014	Без ограничения срока действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ 1027801526

4	№152-ГПЭ-12	Проведение энергетического обследования с правом выдачи энергетического паспорта.	22.04.2013	Без ограничения срока действия
5	№ГСП-06-148	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Работы по подготовке генерального плана земельного участка. Работы по подготовке схемы планировочной организации трассы линейного объекта. Работы по подготовке схемы планировочной организации полосы отвода линейного сооружения. Работы по подготовке архитектурных решений. Работы по подготовке конструктивных решений. Работы по подготовке проектов внутренних инженерных систем отопления, вентиляции, кондиционирования, противодымной вентиляции, теплоснабжения и холодоснабжения. Работы по подготовке проектов внутренних инженерных систем водоснабжения и канализации. Работы по подготовке проектов внутренних диспетчеризации, автоматизации и управления инженерными системами. Работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения. Работы по подготовке проектов наружных сетей теплоснабжения и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей водоснабжения и канализации и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения до 35 КВ включительно и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения не более 110 КВ включительно и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения 110 КВ и более и	29.10.2013	Без ограничения срока и территории действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

		их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей слаботочных систем. Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений. Работы по подготовке технологических решений жилых зданий и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений общественных зданий и сооружений и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений производственных зданий и сооружений и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений объектов транспортного назначения и их комплексов. Инженерно-технические мероприятия по гражданской обороне. Инженерно-технические мероприятия по предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. Разработка декларации по промышленной безопасности опасных производственных объектов. Работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды. Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности. Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению доступа маломобильных групп населения. Работы по обследованию строительных конструкций зданий и сооружений. Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком). Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений. Работы по организации подготовки проектной		

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728015458 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

		документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком).		
6	№ГСП-07-148	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Работы по подготовке генерального плана земельного участка. Работы по подготовке схемы планировочной организации трассы линейного объекта. Работы по подготовке схемы планировочной организации полосы отвода линейного сооружения. Работы по подготовке архитектурных решений. Работы по подготовке конструктивных решений. Работы по подготовке проектов внутренних инженерных систем отопления, вентиляции, кондиционирования, противодымной вентиляции, теплоснабжения и холодоснабжения. Работы по подготовке проектов внутренних инженерных систем водоснабжения и канализации. Работы по подготовке проектов внутренних диспетчеризации, автоматизации и управления инженерными системами. Работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения. Работы по подготовке проектов наружных сетей теплоснабжения и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей водоснабжения и канализации и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения до 35 КВ включительно и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей электроснабжения не более 110 КВ включительно и их сооружений. Работы по подготовке	25.02.2015	Без ограничения срока и территории действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012963 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

		проектов наружных сетей электроснабжения 110 КВ и более и их сооружений. Работы по подготовке проектов наружных сетей слаботочных систем. Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений. Работы по подготовке технологических решений жилых зданий и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений общественных зданий и сооружений и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений производственных зданий и сооружений и их комплексов. Работы по подготовке технологических решений объектов транспортного назначения и их комплексов. Инженерно-технические мероприятия по гражданской обороне. Инженерно-технические мероприятия по предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. Разработка декларации по промышленной безопасности опасных производственных объектов. Работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды. Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности. Работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению доступа маломобильных групп населения. Работы по обследованию строительных конструкций зданий и сооружений. Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком). Работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их		

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728017858 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

		сооружений. Работы по организации подготовки проектной документации, привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным проектировщиком).		
7	№ГСС-07-039-10082009	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Устройство объектов нефтяной и газовой промышленности. Земляные работы. Свайные работы. Закрепление грунтов. Устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций. Монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций. Монтаж металлических конструкций. Защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промысловых трубопроводов). Устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений. Устройство наружных сетей водопровода. Устройство наружных сетей канализации. Устройство наружных сетей теплоснабжения. Устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных. Устройство наружных электрических сетей и линий связи. Монтажные работы. Пусконаладочные работы. Устройство автомобильных дорог и аэродромов. Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем. Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым	29.11.2013	Без ограничения срока и территории действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728018503 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *
«Аудит-новые технологии»

		застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком).		
8	№ГСС-08-039-10082009	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Устройство объектов нефтяной и газовой промышленности. Земляные работы. Свайные работы. Закрепление грунтов. Устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций. Монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций. Монтаж металлических конструкций. Защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промысловых трубопроводов). Устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений. Устройство наружных сетей водопровода. Устройство наружных сетей канализации. Устройство наружных сетей теплоснабжения. Устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных. Устройство наружных электрических сетей и линий связи. Монтажные работы. Пусконаладочные работы. Устройство автомобильных дорог и аэродромов. Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем. Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным	07.07.2015	Без ограничения срока и территории действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012863 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

		предпринимателем (генеральным подрядчиком).		
9	№ГСС-09-039-10082009	Свидетельство о допуске к определённому виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Виды работ: Устройство объектов нефтяной и газовой промышленности. Земляные работы. Свайные работы. Закрепление грунтов. Устройство бетонных и железобетонных монолитных конструкций. Монтаж сборных бетонных и железобетонных конструкций. Монтаж металлических конструкций. Защита строительных конструкций, трубопроводов и оборудования (кроме магистральных и промысловых трубопроводов). Устройство внутренних инженерных систем и оборудования зданий и сооружений. Устройство наружных сетей водопровода. Устройство наружных сетей канализации. Устройство наружных сетей теплоснабжения. Устройство наружных сетей газоснабжения, кроме магистральных. Устройство наружных электрических сетей и линий связи. Монтажные работы. Пусконаладочные работы. Устройство автомобильных дорог и аэродромов. Работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем. Работы по организации строительства, реконструкции и капитального ремонта привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим	14.08.2015	Без ограничения срока и территории действия

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728018563 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

		лицом или индивидуальным предпринимателем (генеральным подрядчиком).		

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

Таблица 3. Членство в СРО

Член саморегулируемой организации	Наименование саморегулируемой организации	Допуск к видам работ	Номер свидетельства	Начало действия	Окончание действия
ОАО «Газпром газораспределение Киров»	СРО НП «Горная и промышленная энергоэффективность»	Проведение энергетического обследования и выдача энергетического паспорта	№152-ГПЭ-12	22.04.2013	Без ограничения срока и территории действия
ОАО «Газпром газораспределение Киров»	Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Строительство»	Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	№ГСС-07-039-10082009 №ГСС-08-039-10082009 №ГСС-09-039-10082009 №ГСС-10-039-10082009	29.11.2013 07.07.2015 14.08.2015 27.11.2015	Без ограничения срока и территории действия
ОАО «Газпром газораспределение Киров»	Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование»	Виды работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	ГСП-06-148 ГСП-07-148 ГСП-08-148	29.10.2013 25.02.2015 07.07.2015	Без ограничения срока и территории действия
Свидетельства СРО, срок действия которых истек в 2015 году					
ОАО «Газпром газораспределение Киров»	СРО НП «Горная и промышленная энергоэффективность»	Проведение энергетического обследования и выдача энергетического паспорта	№152-ГПЭ-12	22.04.2013	Протокол заседания членов Президиума № 9 от 04.09.2015

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Общество имеет филиалы:

Таблица 4. Филиалы Общества

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения, почтовый адрес филиала
1	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Вятские Поляны	Кировская обл., г. Вятские Поляны, ул. Тойменка, 6-а
2	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Зуевке	Кировская обл., г. Зуевка, ул. Восточная,
3	Филиал АО «Газпром	Кировская обл., г. Киров, ул. Лепина, 80-а

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОРН 1037728012853 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождения, почтовый адрес филиала
	газораспределение Киров» в г.Кирове	
4	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Слободском	г. Слободской, ул. Красноармейская 148 – ф
5	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Кирово-Чепецке	Кировская обл., г. Кирово - Чепецк, ул. Революции, 4
6	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Котельниче	Кировская обл., г. Котельнич, ул. Зевахина, 22
7	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Омутнинске	Кировская обл., г. Омутнинск, ул. Юных пионеров, 8
8	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в пгт Демьяново	Кировская обл., Подосиновский р-н, п. Демьяново, ул. Комсомольская, 1-а
9	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Уржуме	Кировская обл., г. Уржум, ул. Новокузнечная, 90-а
10	Филиал АО «Газпром газораспределение Киров» в г.Яранске	Кировская обл., г. Яранск, ул. Северная, 31-а

Положения о Филиалах Общества разработаны и утверждены генеральным директором. Положения определяют правовой статус филиалов, их права, функции и ответственность, порядок ведения финансово-хозяйственной деятельности. Филиалы Общества не являются юридическими лицами и действуют от имени Общества, которое несет ответственность за их деятельность.

Филиалы имеют печати, штампы и бланки со своим наименованием, эмблемой и наименованием Общества.

Имущество филиалов образуется из средств, закрепленных за ними Обществом, а также денежных, материальных средств, ценных бумаг и нематериальных активов, приобретенных в ходе его хозяйственной деятельности, входящих в общий баланс Общества.

Полномочия директоров филиалов определены доверенностью, выданной на один год генеральным директором Общества.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор АО «Газпром газораспределение Киров»:

Улько Николай Иванович назначен в соответствии с решением Совета директоров от 29 августа 2013 года (Протокол заседания Совета директоров № 02/2013).

Главный бухгалтер АО «Газпром газораспределение Киров»:

Киселева Елена Юрьевна согласована на должность решением Совета директоров от 14 октября 2013 года (Протокол заседания Совета директоров № 04/2013).

Информация о составе Совета Директоров Общества представлена в таблице (Таблица 5).

Таблица 5. Совет Директоров

№п/п	До 16.06.2015г. (ГОСА 24.06.2014г.)	С 16.06.2015г. (ГОСА 16.06.2015г.)
1	Журавлев Алексей Витальевич – Председатель Совета директоров	Власенко Вероника Владимировна - Председатель Совета директоров
2	Максимов Юрий Николаевич	Елецкий Алексей Сергеевич
3	Прохорова Ольга Владимировна	Журавлев Алексей Витальевич
4	Беляева Наталья Владимировна	Илясова Наталия Ивановна
5	Веденеев Владимир Сергеевич	Кульбатченко Светлана Юрьевна
6	Рыков Александр Владимирович	Прохорова Ольга Владимировна
7	Харченко Вадим Геннадьевич	Селезнев Дмитрий Геннадьевич

Информация о составе Ревизионной комиссии Общества представлена в таблице (Таблица 6).

Таблица 6. Ревизионная комиссия

№п/п	До 16.06.2015г. (ГОСА 24.06.2014г.)	С 16.06.2015г. (ГОСА 16.06.2015г.)
1	Козак Виталий Александрович - Председатель Ревизионной комиссии	Меркулов Андрей Юрьевич - Председатель Ревизионной комиссии
2	Мокерова Елена Николаевна	Мокерова Елена Николаевна
3	Замятина Ирина Валерьевна	Самарцева Ольга Васильевна

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2015 год, утвержденной приказом от 31 декабря 2014г №799, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программных комплексов 1С: Предприятие 7.7 и 1С: Предприятие Зарплата и управление персоналом 8.2.

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

К существенным относятся показатели, которые:

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

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

2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- товарно-материальных ценностей – ежегодно по состоянию на 1 ноября (сжиженного газа на КГНС – на последнее число каждого квартала;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежеквартально по состоянию на последнее число каждого квартала;
- основных средств и нематериальных активов – один раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- незавершенного строительства – ежегодно в период с 01 декабря по 31 декабря;
- расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально по состоянию на последнее число каждого квартала;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

2.4. Нематериальные активы

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов.

Для целей начисления амортизации выделяются:

- нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования;
- нематериальные активы с определенным сроком полезного использования (амортизируемые НМА).

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

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

- срока действия исключительных прав Общества на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

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

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

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

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

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице (см.Таблица 7).

Таблица 7. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	До 01.01.2002г.	С 01.01.2002г.
Здания	От 8 до 84 лет	От 7 до 88 лет
Сооружения	От 6 до 50 лет	От 6 до 50 лет
Машины и оборудование	От 2 до 27 лет	От 1,5 до 50 лет
Транспортные средства	От 4 до 12,5 лет	От 4 до 13 лет
Прочие	От 1 до 50 лет	От 1 до 30 лет

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

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

К основным средствам Общество относит активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

Активы (за исключением земельных участков, газопроводов, а также сооружений на газопроводах, средств электрохимической защиты, газорегуляторных пунктов (ГРП, ГРПБ), шкафных регуляторных пунктов (ШРП), систем автоматизированного управления технологическим процессом распределения газа (АСУ ТП РГ)), удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Земельные участки, газопроводы, а также сооружения на газопроводах, средства электрохимической защиты, газорегуляторные пункты (ГРП, ГРПБ), шкафные регуляторные пункты (ШРП), системы автоматизированного управления технологическим процессом распределения газа (АСУ ТП РГ)) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств независимо от их стоимости.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», полученные по договору безвозмездного пользования, на забалансовом счете 012 «Основные средства, полученные в безвозмездное или иное пользование», по стоимости, определенной договором (при отсутствии – в условной оценке).

Амортизация начисляется по всем объектам основных средств линейным способом в течение срока их полезного использования.

Для целей бухгалтерского учета срок полезного использования объектов основных средств (кроме газопроводов и оборудования ГРП) определяется следующими нормативными документами:

- «Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», утвержденное Постановление Совмина СССР от 22.10.1990г. № 1072, для основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002г.;
- «Классификацией основных средств, включаемым в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1, для основных средств, введенных в эксплуатацию после 01.01.2002г.

Срок полезного использования объектов основных средств "Сеть газовая распределительная" определяется:

- для стальных газопроводов - 40 лет;

- для полиэтиленовых - 50 лет.

- для газопроводов, состоящих из стальных и из полиэтиленовых труб, СПИ определяется следующим образом:

- если один из участков менее 10 пог.м., отражается как единый объект и применяется СПИ по тому участку, протяженность которого более 10 пог.м.;

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012363 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

- если оба участка более 10 пог.м., отражается в учете как два самостоятельных объекта, применяется СПИ по каждому участку в отдельности: для стальных 40 лет, для полиэтиленовых 50 лет;
- если оба участка менее 10 пог.м., отражается в учете как единый объект и применяется СПИ по тому участку, протяженность которого наибольшая.

По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из срока, установленного при их вводе в состав основных средств, с учетом срока их использования у предыдущего собственника. Если срок эксплуатации основного средства предыдущим собственником не может быть подтвержден документально, то срок полезного использования по такому основному средству устанавливается в общем порядке.

В состав объектов, по которым начисляется амортизация, включаются также объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, документы на которые не переданы на государственную регистрацию.

Общество не проводит переоценку основных средств. Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 01 января 1997 года в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 7 декабря 1996 года №1442.

В соответствии с рекомендациями Министерства финансов РФ в составе внеоборотных активов Общество отражает в том числе и долгосрочные затраты на обслуживание основных средств.

2.6. Финансовые вложения

В Обществе к финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Общество ведет учет финансовых вложений в разрезе их групп (видов), по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Квалификация финансовых вложений в качестве вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется в момент их приобретения, а также на 31 декабря отчетного года соответствующим подразделением, занятым управлением имуществом.

Ценные бумаги принимаются к учету по стоимости, уплаченной продавцу по договору. Все иные расходы Общества по приобретению ценных бумаг, не превышающие 10% от суммы сделки, включаются в состав прочих расходов.

Иные виды финансовых вложений оцениваются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

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

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

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в течение года в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости.

Учет долговых ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, ведется по первоначальной стоимости, т.е. их стоимость в течение срока обращения не доводится до их номинальной стоимости.

На конец отчетного периода указанные вложения, по которым имеется устойчивое снижение их стоимости, показываются в отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение 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.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений (оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п.) признаются прочими расходами.

2.7. Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Стоимость данных предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета МПЗ.

Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации на соответствующих забалансовых счетах МЦ «Материальные ценности в эксплуатации».

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ за исключением предметов специальной одежды и специальной оснастки, отвечающих условиям отнесения к основным средствам стоимостью приобретения более 40 000 рублей (включительно) за единицу. Такие предметы учитываются в составе основных средств по правилам, предусмотренным Положением по бухгалтерскому учету основных средств.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ИНН 7801752563 Санкт-Петербург

- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

При применении линейного способа погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды расходы признаются равномерно с момента передачи объектов в эксплуатацию.

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

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2011 г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится *по средней себестоимости.*

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

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

Затраты на услуги транспорта по доставке материалов до места их использования, а также другие расходы, связанные с приобретением материалов, если они не включены в цену материалов, включаются Обществом непосредственно в стоимость приобретенных материалов путем обоснованного распределения данных расходов по приобретенным позициям. В случае если первичные документы, подтверждающие расходы, получены Обществом после того как стоимость материалов была сформирована, данные расходы включаются в себестоимость продукции, работ, услуг.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

При выбытии товары оцениваются *по 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).

В 2015 году Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами.

«Аудит-новые технологии»

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 и объектам в разрезе мест возникновения расходов (подразделений) и статей расходов.
Аналитический учет по счету 20 "Основное производство", 23 «Вспомогательные производства», ведется по:
- подразделениям организации;
- статьям затрат;
- видам деятельности.

Аналитический учет по счету 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» ведется по:
подразделениям организации;
статьям затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.

а) общехозяйственные расходы

В составе общехозяйственных расходов отражаются, в частности, расходы на содержание аппарата управления, в том числе расходы, относящиеся к следующим подразделениям: бухгалтерия, финансовый отдел, планово-экономический отдел, группа внутреннего контроля и аудита, отдел информационных технологий и т.п.

В филиалах Общества общехозяйственные расходы не формируются.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи» с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров.

Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально удельному весу расчетной базы по каждому обычному виду деятельности, в общей величине расчетной базы.

В качестве составляющей расчетной базы Обществом применяется выручка от продаж продукции, товаров, работ, услуг по обычному виду деятельности.

б) общепроизводственные расходы

Затраты, относящиеся одновременно к нескольким видам производств, возникшие в общепроизводственных местах возникновения затрат (счет 25) формируют производственную себестоимость, расходы на продажу, а также расходы обслуживающих производств и хозяйств, путем их распределения.

По окончании отчетного месяца общепроизводственные расходы, сформированные по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» по каждому подразделению, подлежат распределению на затраты основного производства (счет 20), расходы на продажу (счет 44.1.1), расходы

обслуживающих производств и хозяйств (счет 29) пропорционально удельному весу расчетной базы по каждому обычному виду деятельности в общей величине расчетной базы.

В качестве составляющей расчетной базы Обществом применяется выручка от продаж продукции, товаров, работ, услуг по обычному виду деятельности.

в) расходы на основное производство и оценка незавершенного производства

Организация учета расходов на счете 20 «Основное производство» строится по принципу прямого отнесения затрат к определенным видам деятельности или видам производств, местам возникновения расходов (подразделениям), статьям расходов.

В случае если расходы не могут быть прямо отнесены к соответствующему виду деятельности или иному объекту аналитического учета расходов, то они подлежат учету на счетах 25, 26 с последующим распределением по соответствующим видам деятельности и объектам аналитического учета расходов.

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

г) издержки обращения по продаже товаров

Расходы на продажу товаров списываются в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

2.10. Расходы, которые относятся к будущим расчетным периодам.

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

Списание стоимости данных активов осуществляется равномерно, в зависимости от вида активов: в течение срока, предусмотренного договором. Если срок действия договора не определен, списание данного актива осуществляется в течение пяти лет.

2.11. Дебиторская задолженность

В Обществе учет дебиторской задолженности ведется по видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);
- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной. Основные критерии для образования резерва:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит new технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

- задолженность сроком возникновения свыше 90 дней;
- вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности на основании заключения экспертной комиссии.

Общество учитывает дебиторскую задолженность, как долгосрочную и отражает в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок их обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

2.12. Капитал

В Обществе образуется резервный капитал (фонд) в порядке и размере, установленном Уставом и в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество учитывает в составе добавочного капитала прирост стоимости внеоборотных активов, выявленный по результатам переоценки.

2.13. Учет кредитов и займов

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Общество учитывает проценты, начисленные по заемным средствам в составе прочих расходов, кроме случаев, когда заемные средства непосредственно привлечены для финансирования строительства или приобретения конкретных объектов, удовлетворяющих требованию инвестиционного актива.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) по заемным средствам, полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов.

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

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

2.14. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» 1037280012503 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется:
- по завершении выполнения работ в целом (если договором не предусмотрены этапы по мере выполнения отдельных работ);
- по завершении этапа работ (если договором предусмотрены этапы по мере выполнения отдельных работ по конструктивным элементам);

По договорам строительного подряда (субподряда), а также по договорам инженерно-технического проектирования в строительстве и иных услуг, неразрывно связанных со строящимся объектом, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочные договоры) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы Общество признает выручку от выполнения работ и финансовые результаты в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету договоров строительного подряда.

Выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности». Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» Общество использует способ определения степени завершенности работ «по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору».

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) газопроводов и сооружений к ним (ГРП, ШГРП, ШП, СКЗ) по договору аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.15. Изменения и дополнения учетной политики

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

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

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее - Пояснения).

Нематериальных активов, по которым первоначальная стоимость полностью была самортизирована, в Обществе нет.

3.1.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием суммы начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. Пояснений.

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

таблице 2.3 Пояснений, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений.

В составе прочих активов, отраженных в составе основных средств, представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см. Таблица 8).

Таблица 8. Прочие основные средства

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Основные средства прочие, в т. ч.:	1151.6	3 145	4 198	13 555
2	продуктивный скот	-	-	-	8 659
3	передаточные устройства	-	92	111	138
4	инвентарь	-	1 900	2 595	2 927
5	прочие	-	1 153	1 492	1 831

По состоянию на 31.12.2015г. Общество владеет недвижимым имуществом, права на которое не зарегистрированы, в количестве 390 объектов остаточной стоимостью 37 723,7 тыс. руб., все они учитываются на счете 01 «Основные средства». Обществом постоянно ведется работа по регистрации прав собственности на данные объекты, в том числе по приобретательной давности в судебном порядке.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, приведены в таблице (см.Таблица 9).

Таблица 9. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Стоимость		
			На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	земельные участки	1151.4	1 126	1 126	344

Основные средства, переданные и полученные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей в 2013 году - 8 079,9 тыс. руб., в 2014 году - 10 610,0 тыс. руб., в 2015 году- 8 886,9 тыс. руб.

За имущество, полученное Обществом по договорам лизинга, с 01 января 2016 года до конца действия договоров должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 3 341 тыс. руб., в том числе в 2016 году подлежит выплате 3 206 тыс. руб.

Наличие, поступление в пользование по договорам аренды ранее не арендованных основных средств и возврат арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды), приведено в таблице (Таблица 10).

«Аудит-новые технологии»
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Таблица 10 . Наличие и движение основных средств, полученных по договорам аренды (в том числе по договорам лизинга)

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Балансовая стоимость на начало года	Изменения за период		Балансовая стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Здания	за 2015г	1 685	2 800	(40)	4 445
	за 2014г	1 252	1 101	(668)	1 685
	за 2013г	1 464	-	(212)	1 252
Сооружения	за 2015г	6 265 068	741 156	(12 527)	6 993 697
	за 2014г	5 033 145	1 242 971	(11 048)	6 265 068
	за 2013г	5 126 370	51 467	(144 692)	5 033 145
Транспорт	за 2015г	23 680	3 880	(30)	27 530
	за 2014г	19 875	4 347	(542)	23 680
	за 2013г	50	23 016	(3 191)	19 875
Машины и оборудование	за 2015г	3 018	-	-	3 018
	за 2014г	-	3 018	-	3 018
	за 2013г	-	-	-	-
Земельные участки	за 2015г	84 165	854	(15 390)	69 629
	за 2014г	129 791	22 609	(68 235)	84 165
	за 2013г	131 391	5 501	(7 101)	129 791
ИТОГО	за 2015г	6 377 616	748 690	(27 987)	7 098 319
	за 2014г	5 184 063	1 274 046	(80 493)	6 377 616
	за 2013г	5 259 275	79 984	(155 196)	5 184 063

Общество передало в пользование (ранее не сдаваемые) по договорам аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила: в 2013 году – 3,0 тыс. руб., в 2014 году – 768,0 тыс. руб. В 2015 году Общество не передавало основные средства по договорам аренды. Расторгнуты договоры на сумму 1 072 тыс.руб.

3.1.3. Незавершенные капитальные вложения

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

Разница в размере 1760 тыс. руб. между суммой незавершенных капитальных вложений, принятых к учету в 2015 году в качестве основных средств (таблица 2.2 Пояснений) и суммой поступивших в 2015 году основных средств (таблица 2.1 Пояснений) образовалась в результате постановки на баланс газопроводов, зарегистрированных в собственность, согласно Плану приватизации государственного предприятия по газификации и газоснабжению «Кировоблгаз».

Разница в размере 288 тыс. руб. между суммой незавершенных капитальных вложений, принятых к учету в 2014 году в качестве основных средств (таблица 2.2 Пояснений) и суммой поступивших в 2014 году основных средств

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» 7801 7563 Санкт-Петербург

(таблица 2.1 Пояснений) образовалась в результате исправительных записей в бухгалтерском учете:

- по группе Здания на сумму 298 тыс. руб. поставлено на баланс помещение, на которое получено свидетельство на право собственности.
- по группе Машины и оборудование произведена сторнировочная запись на сумму 10 тыс. руб. по выводу из состава основных средств ошибочно поставленной программы.

3.1.4. 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.

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

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2015 году не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений.

В составе финансовых вложений отражена информация о следующих активах Общества, представленных в таблице (см.Таблица 11).

Таблица 11. Финансовые вложения
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Финансовые вложения, в том числе:	1170	19	19	19
2	Обыкновенные акции ОАО «Росгазификация»	-	19	19	19

3.1.5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Прочие внеоборотные активы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Права пользования результатами интеллектуальной деятельности	1191	2 326	3 347	3 116
2	Запасы для строительства основных средств	1192	9 019	3 843	3 204
3	Долгосрочные затраты на обслуживание основных средств	1193	8 061	5 054	3 367
4	Итого:	1190	19 406	12 244	9 687

3.1.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Расшифровка строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» представлена в таблице (см.Таблица 13).

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» 1037812801253 Санкт-Петербург

Таблица 13. Налог на добавленную стоимость
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Налог на добавленную стоимость при приобретении (создании) внеоборотных активов	-	-	-	-
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам (приобретенным услугам)	-	-	-	-
3	Налог на добавленную стоимость по данным налогового агента	-	4 260	2 826	1 739
4	Итого:	1220	4 260	2 826	1 739

3.1.7. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений. Резерв под снижение стоимости запасов в таблице 4.1. Пояснений отражен свернуто. У Общества отсутствуют запасы, обремененные залогом.

3.1.8. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. Пояснений. В составе дебиторской задолженности суммы выданных авансов отражаются за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см.Таблица 14).

Таблица 14. Крупнейшие дебиторы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2015г.		Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2014г.	
		По условиям договора	Начислен резерв по сомнительным долгам	По условиям договора	Начислен резерв по сомнительным долгам
1	Департамент энергетики и газификации	-	-	41 185	(21 530)
2	Министерство строительства и жилищно-коммунального хозяйства Кировской области	16 176	-	-	-
3	ООО «Газпром межрегионгаз Киров»	116 083	-	123 996	-

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» * ОГРН 1037728012563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2015г.		Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2014г.	
		По условиям договора	Начислен резерв по сомнительным долгам	По условиям договора	Начислен резерв по сомнительным долгам
4	ООО УК Ленинского района	757	-	1 506	-
5	ООО ССК «Газрегион»	1 744	-	4 854	-
6	АО «Газпром газэнергосеть»	12 549	-	11 958	-
7	ООО «Тека Энтерпрайз»	3 386	-	4 459	-
8	ООО «ГазНефтьИнновации»	1 844	-	2 116	-
9	ООО ДК «Железно»	6 087	-	2 482	-
10	ООО «Регионгазсервис»	5 300	-	2 717	-
11	ООО УК Октябрьского района	1 324	(87)	3 384	-
12	КОГУП «Агентство энергосбережения»	-	-	8 390	-
13	ООО СК «Диамит»	-	-	8 500	-
14	ПАО «Т Плюс» (бывшее ОАО «Волжская ТГК»)	10 163	-	8 933	-
15	ООО «Агрохолдинг Усовы»	21 600	-	20 048	(1 278)
16	ООО «АТЭКС»	3 311	-	-	-
17	ОАО «Корпорация развития Кировской области»	19 784	-	78	-
	ИТОГО	**220 108**	**(87)**	**244 606**	**(22 808)**

В составе прочей дебиторской задолженности представлена информация об активах Общества, приведенных в таблице (см.Таблица 15).

Таблица 15. Прочая дебиторская задолженность

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	1231	318	627	1 034
2	прочие дебиторы, в т. ч.	1231.3	104	344	693
3	расчеты по займам с работниками	-			
4	расчеты по возмещению ущерба	-	104	70	609

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
5	расчеты по займам с прочими дебиторами	-	-	274	584
6	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	1232	262 763	291 018	183 553
7	прочие дебиторы, в т. ч.	1232.3	43 681	74 035	28 218
8	возмещение выпадающих доходов	1232.3.1	16 944	41 185	2 345
9	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1232.3.2	-	1 259	814
10	расчеты по агентским договорам на выполнение функций заказчика по строительству газопроводов	-	575	3 595	1 245
11	Расчеты по договорам в рамках реализации агентских договоров на выполнение функций заказчика по строительству газопроводов	-	4 265	3 812	1 611
12	Расчеты по прочим агентским договорам	-	1 182	657	6
13	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	-	1 255	2 092	6 344
14	расчеты с персоналом по оплате труда	-	25	41	223
15	расчеты по претензиям	-	203	24	5
16	обеспечение заявки на участие в конкурсе	-	108	100	4 739
17	расчеты по страхованию	-	2 890	2 927	2 853
18	расчеты по договору уступки прав требования	-	3 387	4 459	4 459
19	расчеты по договору лизинга	-	728	827	705
20	Расчеты с инвесторами за выполненные работы, оказанные услуги	-	-	8 390	-
21	Расчеты по договорам комиссии	-	6 102	1 485	-
22	Расчеты по аренде имущества	-	2 009	597	-
23	Расчеты с агентами по приему платежей от населения	-	988	444	231
24	Расчеты по предоставленным займам	-	250	300	300
25	прочие	-	2 770	1 841	2 338

По строке 8 «Возмещение выпадающих доходов» (Таблица 15) дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2015г. – 9 113 тыс. руб., на 31.12.2014г. – 21 530 тыс. руб., на 31.12.2013г. – 19 185 тыс. руб.

По строке 15 «расчеты по претензиям» (Таблица 15) дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2015г. – 666 тыс. руб., на 31.12.2014г. – 644 тыс. руб., на 31.12.2013г. – 1 111 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» * Санкт-Петербург *

По строке 22 «расчеты по аренде имущества» (Таблица 15) дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2015г. – 62 тыс. руб. (на 31.12.2014 и 31.12.2013 резерв по сомнительным долгам по расчетам по аренде имущества не создавался).

По строке 25 «прочие» (Таблица 15) дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2015г. – 137 тыс. руб., на 31.12.2014г. – 1 387 тыс. руб., на 31.12.2013г. – 104 тыс. руб.

Соответственно, по строкам 1232 «Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев» и 1232.3 «Прочие дебиторы» дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме на 31.12.2015г. – 9 978 тыс. руб., на 31.12.2014г. – 23 561 тыс. руб., на 31.12.2013г. – 20 400 тыс. руб.

По дебиторской задолженности, отраженной в других строках вышеуказанной таблицы, резерв сомнительных долгов не создавался.

В отчете о финансовых результатах сумма резерва по сомнительным долгам показана свернуто, за исключением восстановленного резерва по сомнительным долгам в связи с погашением дебиторской задолженности, под которую был создан резерв по сомнительным долгам.

3.1.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 1251-1253 Бухгалтерского баланса. В составе прочих денежных средств по строке 1253 отражены переводы в пути.

В составе прочих поступлений и выплат от текущих операций Отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице (см.Таблица 16).

Таблица 16. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
1	Денежные потоки от текущих операций			
2	**Поступления – всего**	**4110**	**1 538 412**	**1 402 248**
3	**прочие, в том числе**	**4119.4**	**4 043**	**11 899**
4	возмещение госпошлины	-	1 775	511
5	компенсация убытков	-	623	1 536
6	возмещение из ФСС	-	214	565
7	поступления от страховой компании	-	282	85
8	участие в конкурсе	-	57	8 189
9	пени за нарушение условий договора	-	53	491
10	возврат займа	-	300	300
11	прочие	-	739	222
12	**Платежи – всего**	**4120**	**(1 379 491)**	**(1 312 406)**
13	**прочие, в том числе**	**4129.4**	**(23 977)**	**(31 795)**
14	по договорам подряда	-	(1 412)	(2 591)
15	перечисления в профком	-	(5 077)	(4 680)

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-консалтинг технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

№ п/п	Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
16	материальная помощь, благотворительность	-	(2 879)	(3 261)
17	перечисления в НПФ	-	(1 348)	(1 467)
18	агентское вознаграждение	-	(3 238)	(3 248)
19	услуги банка	-	(1 050)	(1 213)
20	страхование ответственности	-	(2 920)	(4 586)
21	страхование ОПО	-	(1 374)	(937)
22	плата за негативное воздействие окружающей среды	-	(357)	(362)
23	членские взносы	-	(513)	(1 000)
24	штрафы, пени, моральный вред	-	(664)	(3 079)
25	участие в конкурсе	-	(618)	(3 255)
26	по договору цессии	-	-	(1 190)
27	банковская гарантия	-	-	(158)
28	компенсация за автотранспорт	-	(96)	(88)
29	госпошлина за выдачу удостоверений (аттестация)	-	-	(119)
30	Участие в спортивных соревнованиях	-	(1 116)	(36)
31	Выплаты Совету директоров, ревизионной комиссии	-	(110)	(90)
32	прочее	-	(1 205)	(435)

3.1.10. Прочие оборотные активы

Информация о прочих оборотных активах на отчетную дату, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1260 с детализацией по строкам 1261- 1262 Бухгалтерского баланса.

3.1.11. Капитал

3.1.11.1. Уставный капитал

Информация об уставном капитале Общества представлена в таблице (см.Таблица 17).

Таблица 17. Уставный капитал

штук/руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма	Кол-во	Сумма
1	Выпущенные акции	99 591	99 591	99 591	99 591	99 591	99 591
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	99 591	99 591	99 591	99 591	99 591	99 591

Выпущенный и полностью оплаченный капитал АО «Газпром газораспределение Киров» состоит из 99 591 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

Полное название ценной бумаги (ЦБ): обыкновенная именная акция

67

АО «Газпром газораспределение Киров».

Код государственной регистрации: 1-01-11169-Е.

Номинальная стоимость ЦБ: 1 руб.

Общее количество: 99 591 штук.

Уставный капитал: 99 591 руб.

3.1.11.2. Информация о специальной надбавке к тарифу на транспортировку газа

В Бухгалтерском балансе информация о специальной надбавке к тарифу на транспортировку газа для финансирования программ газификации и о специальной надбавке для компенсации выпадающих доходов от технологического присоединения газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям отражена в составе нераспределенной прибыли отчетного года по строкам 1370.1.1 и 1370.1.2 соответственно и в составе нераспределенной прибыли прошлых лет по строкам 1370.2.1 и 1370.2.2 соответственно.

В Отчете о финансовых результатах представлена информация о начисленной специальной надбавке для финансирования программ газификации и о начисленной специальной надбавке для компенсации выпадающих доходов от технологического присоединения газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям.

Информация о специальной надбавке для финансирования программ газификации отражена в таблице (см.Таблица 18).

Таблица 18. Специальная надбавка для финансирования программ газификации (без учета НДС и налога на прибыль)

тыс. руб.

Показатель	2015 год	2014 год	2013 год
Остаток на начало периода (не освоено)	8 716	3 858	1 797
Начислено	71 565	69 534	72 466
Отработано (освоено)	(65 618)	(64 676)	(70 405)
Остаток на конец периода (не освоено)	14 663	8 716	3 858

Информация о специальной надбавке для компенсации выпадающих доходов от технологического присоединения газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям отражена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Специальная надбавка для компенсации выпадающих доходов от технологического присоединения (без учета НДС и налога на прибыль)

тыс. руб.

Показатель	2015 год	2014 год	2013 год
Остаток на начало периода (не освоено)	-	-	-
Начислено	22 993	-	-
Отработано (освоено)	(12 217)	-	-
Остаток на конец периода (не освоено)	10 776	-	-

Состав показателей «прочие» Отчета об изменениях капитала раздел «1. Движение капитала» приведен в таблице (см.Таблица 20).

Аудит-новые технологии
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728018283 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Таблица 20. Расшифровка прочих показателей раздела «1. Движение капитала» Отчета об изменениях капитала

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1	Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	111	86
	в том числе			
2	восстановление невостребованных дивидендов в составе нераспределенной прибыли	-	-	86
3	Восстановление в составе основных средств помещения в связи с получением свидетельства о государственной регистрации права	-	111	-
4	Изменение добавочного капитала	3230	(645)	645
5	в том числе при выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль организации.	-	(645)	645
6	Изменение добавочного капитала	3330	(920)	920
7	В том числе при выбытии объекта основных средств сумма его дооценки переносится с добавочного капитала в нераспределенную прибыль организации.		(920)	920

3.1.12. Прочие обязательства

В составе «Прочих обязательств» раздела «Долгосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражены по строке 1451 доходы, связанные с безвозмездным получением активов и имеющие сроки получения, превышающие 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1452 авансы, полученные от покупателей по договорам технологического присоединения со сроками погашения более 12 месяцев после отчетной даты. Суммы полученных авансов от покупателей отражаются за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

3.1.13. Кредиты и займы

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см.Таблица 21).

Таблица 21. Краткосрочные заемные средства

тыс. руб. № п/п	Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года
				поступило	выбыло		
					погашение	списание на финансовый результаты	
1	**Заемные средства, ВСЕГО:**	2015	110 750	241 325	(274 57	-	77 500
		2014	108 750	250 298	(248 298)		110 750

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» * ОГРН 1137847280368 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

тыс. руб. № п/п	Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года
				поступило	выбыло		
					погашение	списание на финансовые результаты	
2	Кредиты,	2015	63 000	239 372	(224 872)	-	77 500
		2014	61 000	246 359	(244 359)	-	63 000
3	в том числе сумма основного долга	2015	63 000	231 500	(217 000)	-	77 500
		2014	61 000	240 000	(238 000)	-	63 000
4	проценты	2015	-	7 872	(7 872)	-	-
		2014	-	6 359	(6 359)	-	-
5	Займы,	2015	47 750	1 953	(49 703)	-	-
		2014	47 750	3 939	(3 939)	-	47 750
6	в том числе сумма основного долга	2015	47 750	-	(47 750)	-	-
		2014	47 750	-	-	-	47 750
7	проценты	2015	-	1 953	(1 953)	-	-
		2014	-	3 939	(3 939)	-	-

Просроченные заемные обязательства отсутствуют.

Информация о начисленных процентах, прочих расходах и доходах по заемным обязательствам Общества представлена в таблице (см.Таблица 22).

Таблица 22. Расходы и доходы по заемным обязательствам
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2015г	За 2014г
1.	Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.	-	-
2.	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов.	-	971
3.	Суммы расходов по займам, включенных в прочие расходы.	9 825	9 327
4.	Суммы доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве	-	

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012863 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

№ п/п	Наименование показателя	За 2015г	За 2014г
	долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений.		

Сроки погашения привлеченных кредитов приведены в таблице (см.Таблица 23).

Таблица 23. Сроки погашения привлеченных кредитов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Наименование кредитора	Размер транша	Срок погашения
1	Краткосрочные заемные средства			
2	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	2 000	04.03.2016
3	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	3 500	04.03.2016
4	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	6 500	16.03.2016
5	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	20 000	16.03.2016
6	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	5 000	04.04.2016
7	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	3 000	08.04.2016
8	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	3 000	08.04.2016
9	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	5 000	22.04.2016
10	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	12 000	28.04.2016
11	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	3 500	06.05.2016
12	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	2 500	20.05.2016
13	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	3 500	20.05.2016
14	Возобновляемая кредитная линия	Кировский филиал АБ «РОССИЯ»	8 000	27.05.2016

3.1.14. Кредиторская задолженность

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации). В составе кредиторской задолженности суммы полученных авансов отражаются за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.4 Пояснений.

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.3 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 24)

«Аудит-новые технологии»

Таблица 24. Крупнейшие кредиторы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
1	ОАО «Газпром газораспределение»	62 581	101 517
2	ООО «АНТ-Информ» филиал в г.Санкт-Петербурге	20 901	21 317
3	ООО «ГидроЭлектроМонтаж»	792	10 094
4	ОАО «Кировгипрозем»	6 325	10 592
5	ОАО «Корпорация развития Кировской области»	-	8 989
6	ООО «НГК»	3 311	8 570
7	ООО «Индастриал груп»	-	3 474
8	ОАО «Газпром теплоэнерго»	-	3 087
9	ООО «ВАГ»	853	3 009
10	ООО «Экспо-полис»	373	2 322
11	ООО «БЦР-Автоком Киров»	-	2 278
12	ООО «БОШ Термотехника»	1 728	2 181
13	ООО «Ком авто-группа ГАЗ	-	1 976
14	ООО «Профкомплект»	8 530	1 770
15	ООО «ТехКомплект»	-	1 589
16	ООО «Арма»	4 092	7
17	ООО «Атлантинвест»	5 982	75
18	ООО «Газкомплект Северо-Запад»	9 252	63
19	ООО «Газэнергоинформ»	3 611	124
20	ООО СК «Диамит»	5 071	123
21	ООО «Эксперт-СП»	7 506	-
22	ООО «Электронные технологии»	1 755	445
	Итого:	**142 663**	**183 602**

В составе прочей кредиторской задолженности представлена информация об обязательствах Общества, приведенных в таблице (см.Таблица 25).

Таблица 25. Прочая кредиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	Другие расчеты, в т. ч.	1525.4	7 731	12 390	12 108
2	расчеты по исполнительным документам	-	484	343	276
3	перечисления профсоюзной организации	-	428	529	473
4	расчеты по агентским договорам на выполнение функций заказчика по строительству газопровода	-	-	1 868	1 616

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
5	Расчеты по договорам в рамках реализации агентских договоров на выполнение функций заказчика по строительству газопроводов	-	489	3 187	1 335
6	расчеты за обеспечение исполнения договора	-	3 872	4 352	3 690
7	возмещение выпадающих доходов	-	-	-	2 345
8	Расчеты по договорам комиссии	-	31	1 023	361
9	Расчеты с агентами по приему платежей от населения	-	1 044	705	428
10	Расчеты по договорам уступки прав требования	-	146	-	-
11	Расчеты по предъявленным искам	-	660	-	-
12	прочие	-	577	693	1 584

3.1.15. Доходы будущих периодов

По строке 1530 бухгалтерского баланса в составе доходов будущих периодов отражены доходы, связанные с безвозмездным получением активов и имеющие сроки погашения не более 12 месяцев после отчетной даты.

3.1.16.Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств приведены в таблице 7 Пояснений.

Обязательства по оплате отпусков, премии и выплате вознаграждения работникам по итогам года отражены с учетом обязательств по уплате взносов в государственные внебюджетные фонды.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах с детализацией по строкам 2111 - 2113 в разрезе видов деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности (см.Таблица 26).

Таблица 26. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
1	Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей	-	19 622	16 430

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * «Аудит новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
2	Проектные работы и согласования	-	9 616	12 731
3	Продукция животноводства	-	-	11 109
4	Технический надзор за строительством	-	6 466	3 401
5	Торговля	-	4 021	6 556
6	Предоставление услуг по отоплению	-	2 361	2 354
7	Агентский договор (учет газа)	-	10 450	-
8	Хранение и перевалка сжиженного газа	-	2 738	2 351
9	Сдача имущества в аренду	-	2 336	1 229
10	Выполнение функций заказчика-застройщика	-	121	1 090
11	Прочие	-	7 286	6 666
	Итого:	**2113.3**	**65 017**	**63 917**

В течение 2015 и 2014 гг. Общество осуществляло неденежные операции, отраженные в таблице (Таблица 27).

Таблица 27. Неденежные операции

тыс. руб.

Наименование организации	2015г.	2014г.
ООО Молот-Энерго	142	180
ООО «Газстройкомплект»	182	-
ОАО «Кировгипрозем»	46	-
ИП Асхатзянов Р.Р.	9	-
ООО «Авторемстрой»	35	4
ООО « Мо Тек»	10	-
МУП ЖКХ «Коныл»	4	-
МУП ЖКХ «Уют» Слободской	8	-
МУП МПО ЖКХ В-Полянское	1 051	-
Водоканал МУП Яранск	24	3
МУП Коммунальное хозяйство	14	2
ООО Домстрой	-	76
ООО Мир химии	-	23
ООО ГидроЭлектроМонтаж	-	10
ООО ЛДС	60	1
ООО Техстрой Регион Пермь	-	167
ООО ПГС Система	710	244
ООО Магстройпроект	-	89
ООО ЖХ Московский тракт	6	12
ОО УЖХ	-	24
ТСЖ «Универсал -4»	-	2
МП ЖКХ Вахруши	-	1
МУП УК Север	-	40
Группа компаний Простор групп	626	-
ОМУ АТП Оричевское	10	-
ООО «Демьяновские мануфактуры»	2	-
ООО «УржумГазСервис »	126	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728013563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

Наименование организации	2015г.	2014г.
ООО «КамВятЛес плюс»	-	1
Итого:	**3 065**	**879**

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

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

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2015г.	за 2014г.
1	Аренда газопроводов	314 457	307 018
2	Аренда имущества	2 732	3 108
3	Налоги, включаемые в себестоимость	19 121	19 148
4	Ремонт основных средств	4 157	3 236
5	Платежи за регистрацию прав на недвижимое имущество и землю	3 206	13 923
6	Диагностика газораспределительных систем	937	602
7	Услуги связи	4 101	3 778
8	Страхование	4 324	5 382
9	Аудиторские услуги	2 460	3 066
10	Услуги по поверке контрольно-измерительных приборов	1 747	1 175
11	Услуги охраны	12 376	16 436
12	Нотариальные, юридические услуги	181	211
13	Информационно-вычислительные услуги	845	723
14	Консультационные услуги	1 881	1 744
15	Услуги по тех. обслуживанию прочего оборудования	1 950	1 754
16	Комиссионные сборы по посредническим договорам	10 784	9 134
17	Услуги природоохранной деятельности	962	987
18	Услуги на пожарную безопасность	1 013	910
19	Субподряд СМР	39 770	24 659
20	Прочие услуги сторонних организаций	8 040	6 651
21	Командировочные расходы	4 822	3 665
22	Охрана труда и техника безопасности	4 047	3 152
23	Подготовка кадров	2 741	2 904
24	Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	2 879	2 367
25	Прочие	12 785	14 500

«Аудит-Консалтинг технологии»

№ п/п	Наименование показателя	за 2015г.	за 2014г.
	Итого:	**462 318**	**450 233**

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см.Таблица 29).

Таблица 29. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
1	Техническое обслуживание и ремонт газораспределительных сетей	-	10 033	7 695
2	Проектные работы и согласования	-	6 295	7 447
3	Продукция животноводства	-	-	20 349
4	Технический надзор за строительством	-	629	806
5	Торговля	-	3 361	5 572
6	Предоставление услуг по отоплению	-	2 888	2 439
7	Агентский договор (учет газа)	-	9 200	-
8	Хранение и перевалка сжиженного газа	-	1 606	1 002
9	Сдача имущества в аренду	-	851	329
10	Выполнение функций заказчика-застройщика	-	590	943
11	Прочие	-	1 079	3 173
12	**Итого:**	**2123.3**	**36 532**	**49 755**

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Расшифровка коммерческих расходов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
1	Амортизация	-	10 229	9 599
2	Материальные расходы	-	46 109	43 502
3	Расходы на оплату труда	-	128 077	124 883
4	Страховые взносы	-	38 266	36 903
5	Прочие расходы	-	36 595	40 205
6	Итого:	**2210**	**259 276**	**255 092**

Расшифровка строки 2223 «прочие» управленческие расходы по статьям затрат приведена в таблице (см.Таблица 31).

Таблица 31. Расшифровка прочих управленческих расходов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
1	Страховые взносы, кроме ПФР	-	4 495	3 660
2	Амортизация	-	3 494	2 760

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1027717289758 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
3	Материальные расходы	-	7 835	7 197
4	Расходы на страхование	-	1 820	3 246
5	Лизинговые платежи	-	2 488	3 066
6	Услуги аудиторские	-	2 460	3 066
7	Командировочные расходы	-	3 539	2 392
8	Услуги охраны	-	1 634	1 634
9	Услуги консультационные	-	1 182	1 072
10	Услуги связи	-	1 151	1 054
11	Расходы на рекламу	-	797	1 017
12	Ремонт основных средств	-	451	928
13	Подготовка кадров	-	1 070	529
14	Прочие расходы	-	7 163	6 651
15	Итого:	**2223**	**39 579**	**38 272**

3.2.3. Прочие доходы

Расшифровка строки 2346 «прочие» доходы приведена в таблице (см.Таблица 32).

Таблица 32. Прочие доходы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
1	Поступления от продажи иных активов, изначально приобретенных не для перепродажи	-	1 735	2 653
2	Доходы, связанные с безвозмездным получением активов	-	2 412	3 589
3	Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	-	397	330
4	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров полученные	-	385	118
5	Стоимость оприходованных основных средств	-	1 760	-
6	Прочие доходы	-	3 391	5 802
7	**Итого:**	**2346**	**10 080**	**12 492**

Суммы списанной кредиторской задолженности в вышеприведенной таблице за 2014 год отличаются от сумм списанной на финансовый результат кредиторской задолженности в таблице 5.4 Пояснений на сумму восстановленных в составе распределенной прибыли не востребованных акционерами Общества дивидендов в сумме 86 тыс. руб.

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка строки 2356 «прочие» расходы приведена в таблице (см.Таблица 33).

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Таблица 33. Прочие расходы

тыс.руб.

Наименование	Код	за 2015г.	за 2014г.
Расходы, связанные с продажей иных активов, изначально приобретенных не для перепродажи, фактическая себестоимость других активов	-	1 325	1 781
Госпошлина	-	1 526	1 186
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (кроме процентов по кредитам)	-	1 020	1 269
Суммы дебиторской задолженности по ликвидированным предприятиям и по задолженности организаций с истекшим сроком исковой давности	-	162	226
Расходы на оплату труда и выплаты соц.характера кроме материальной помощи и единовременной выплаты	-	490	620
Налоги	-	814	768
Не подлежащий возмещению НДС	-	879	858
Содержание медпункта и мед.обслуживание	-	1 198	1 105
Спортивная и культмассовая работа	-	2 292	2 256
Штрафы, пени за нарушение условий договора	-	644	394
Прочие расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности	-	8 075	6 201
Итого:	**2356**	**18 425**	**16 664**

Информация о расходах, не принимаемых при налогообложении прибыли отражена в таблице (см.Таблица 34).

Таблица 34. Расходы, не принимаемые при налогообложении прибыли

тыс.руб.

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Амортизация по основным средствам	117	127
Благотворительность	559	428
Выплаты социального характера	4 588	5 211
Выплаты членам Совета Директоров и ревизионной комиссии	110	90
Не подлежащий возмещению НДС	879	858
Отчисления профкому	1 287	1 254
Подарки	799	624
Проведение соц.культ.мероприятий	2 292	2 256
Прочие расходы	3 585	2 787
Расходы от выбытия незавершенного строительства	20	59
Резерв под снижение стоимости имущества	343	-
Содержание соцкультбыта	1 20[illegible]	1 295
Списание неликвидов	37[illegible]	100
Убытки прошлых лет	502	171

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Услуги сторонних организаций	523	232
Членские взносы	38	183
Итого:	**17 225**	**17 215**

3.2.5. Прочее

В строке 2461 Отчета о финансовых результатах отражены штрафы, пени по налогам.

3.2.6. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2015г. следующие показатели, приведенные в таблице (см.Таблица 35).

Таблица 35. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2015г.	за 2014г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	125 734	100 268
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	25 147	20 054
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	3 445	3 443
4	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т. ч.:	17 225	17 215
4.1	-	амортизация	117	127
4.2	-	выплаты социального характера	4 588	5 211
4.3	-	благотворительная и финансовая помощь	559	428
4.4	-	социально-культурные и оздоровительные мероприятия	3 496	3 551
4.5	-	прочие	8 465	7 898
5	2421	Постоянные налоговые активы (стр.6х20%)	(1 135)	(1 883)
6	-	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т. ч.:	(5 677)	(9 414)
6.1	-	разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	(441)	(3 214)
6.2	-	доходы от ценных бумаг (дивиденды)	(2 434)	(1 905)
6.3	-	доходы в виде амортизации по безвозмездно полученным основным средствам	(2 412)	(3 589)
6.4	-	прочие	(390)	(706)
7	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр.8 х 20%)	(1 114)	246
8	-	Вычитаемые временные разницы, в т. ч.:	(5 569)	1 232
8.1	-	оценочные обязательства	3 508	(7 038)
8.2	-	доходы, связанные с безвозмездным получением активов		
8.3	-	амортизация	556	504
8.4	-	списано в связи с выбытием объектов основных средств	109	(834)

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2015г.	за 2014г.
8.5	-	прочие	(9 742)	8 600
9	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр.10 х 20%)	(11 850)	(8 961)
10	-	Налогооблагаемые временные разницы, в т. ч.:	(59 250)	(44 807)
10.1	-	амортизация и амортизационная премия	(39 731)	(35 375)
10.2	-	списано в связи с выбытием объектов основных средств	323	580
10.3	-	прочие	(19 842)	(10 012)
11	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.6+стр.8+стр.10)	72 463	64 494
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	(14 493)	(12 899)

3.2.7. Совокупный финансовый результат периода

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

3.2.8. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см.Таблица 36).

Таблица 36. Распределение прибыли

тыс. руб

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2014	824 631
2.	Чистая прибыль (убыток) за 2014 год	76 309
2.1	Чистая прибыль в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	69 534
2.2	Чистая прибыль (убыток) к распределению (к погашению)	6 775
3.	Чистая прибыль по итогам работы за 2014 год распределена акционерами следующим образом:	
3.1	На выплату дивидендов	3 388
3.2	Оставить в распоряжении Общества в качестве обеспечения производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по созданию и приобретению внеоборотных активов	3 387
4.	Чистая прибыль (убыток) за 2015 год	97 867
4.1	Чистая прибыль в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	94 558
4.3	Чистая прибыль (убыток) к распределению (к погашению)	3 309

В 2015 году решением акционеров ОАО «Газпром газораспределение Киров» от 16 июня 2015 г. распределена часть чистой прибыли 2014 г. на выплату дивидендов по акциям в сумме 3 388 тыс. руб.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037739012563 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

3.2.9. 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

Наименование	за 2015 г.	за 2014 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	97 867 577	76 309 202
В том числе чистая прибыль в части спецнадбавки для финансирования программ газификации, руб.	94 558 079	69 533 432
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	3 309 498	6 775 770
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	99 591	99 591
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	33,23	68,04

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 отчетности

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

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующий год соответствующие данные Отчета о движении денежных средств скорректированы:

Корректировка 1: Отчисления в государственные внебюджетные фонды в сумме 111 231 тыс. руб. из строки 4129 «Прочие платежи» перенесены в строку 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников». Основание: Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 № 07-04-09/2355.

Корректировка 2: Возмещение убытков от реализации товаров, услуг по цене ниже себестоимости в сумме 116 300 тыс. руб. из строки 4315 раздела «Денежные потоки от финансовых операций», перенесены в строку 4119 «Прочие поступления» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Основание – ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Скорректированные данные Отчета о движении денежных средств за предшествующий 2014 год приведены в таблице (см. Таблица 38).

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» 1037728012585 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Таблица 38. Отчет о движении денежных средств (период предыдущего 2014 года, аналогичный отчетному периоду)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Поступления - всего	4110	2	1 285 948	116 300	1 402 248
Прочие поступления	4119	2	14 648	116 300	130 948
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	1	(424 367)	(111 231)	(535 598)
Прочие платежи	4129	1	(166 005)	111 231	(54 774)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2	(26 458)	116 300	89 842
Поступления всего	4310	2	118 300	(116 300)	2 000
Возмещение убытков от реализации товаров, услуг по цене ниже себестоимости	4315	2	116 300	(116 300)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2	108 265	(116 300)	(8 035)

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 Пояснений.

Сведения о суммах обеспечений обязательств полученных представлены в таблице (см.Таблица 39).

Таблица 39. Сведения о суммах обеспечений обязательств полученных

тыс. руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств полученных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения
1	Залог имущества (квартиры)	Договор Купли-продажи квартиры от 28.04.2008г.	Моташков В.В.	До 22.08.2018г.	120
2	Залог имущества	Договор	Булатова Н.С.	До момента	160

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037800012863 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Аудит-новые технологии»

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств полученных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения
	(квартиры)	Купли-продажи квартиры от 28.04.2008г.; дополнительное соглашение к договору купли-продажи б/н от 05.02.2014 г.		погашения стоимости квартиры в полном объеме.	
3	Финансовое обеспечение исполнения договора № 13-854оикр от 27.08.2013	Конкурсная документация № 80-2013	ОАО "Кировгипрозем"	В течение месяца с момента подписания актов выполненных работ по всем работам	421
4	Финансовое обеспечение исполнения договора № 14-3538 от 18.08.14	Конкурсная документация № 51-2014	ОАО "Кировгипрозем"	В течение месяца с момента подписания актов выполненных работ по всем работам	3 450
5	Итого:				4 156

Сведения о суммах обеспечений обязательств выданных представлены в таблице (см.Таблица 40).

Таблица 40. Сведения о суммах обеспечений обязательств выданных

тыс. руб.

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения
1	Обеспечение заявки на участие	конкурсная документация №31502966919 от 17.11.2015 Поставка сжиженного углеводородного газа через автогазозаправочные станции для средств транспорта и механизации службы транспортного обеспечения Кировского филиала ПАО "Ростелеком"	АО "ОТС" (ЭТП otc-tender.ru (вирт.счет 15.263617.815259-СОМ)	Не указан срок возврата обеспечения заявки	6
2	Обеспечение исполнения обязательств по договору (контракту)	Обеспечение исполнения контракта по электронному аукциону на оказание услуг по техническому обслуживанию газового	УФК по Кировской области (Управление Федеральной службы	В течение 10 банковских дней с момента выполнения работ (сроки	4

№ п/п	Наименование обеспечений обязательств выданных	Основания возникновения обязательства	Наименование контрагента	Срок	Сумма обеспечения
		оборудования	судебных приставов по Кировской области, л/с 05401785370)	действия договора до 31.12.2016)	
3	Обеспечение исполнения обязательств по договору (контракту)	№ 0373100092114000434 от 03.12.2014 Техническое обслуживание, ремонт и оперативное управление оборудованием и сетями газопровода низкого давления на объекте по уничтожению химического оружия "Марадыковский" в пос. Мирный Кировской области	Федеральное бюджетное учреждение "Федеральное управление по безопасному хранению и уничтожению химического оружия при Министерстве промышленности и торговли Российской Федерации (войсковая часть 70855)"	В течение 10 банковских дней после документального подтверждения окончания исполнения договора (срок выполнения работ по договору 31.12.2015)	48
4	Обеспечение заявки на участие	№ 840300037415000000 Строительство сети водопровода для водоснабжения квартала Утробино Кирово - Чепецк Кировской области	ЗАО «Сбербанк – АСТ»	Не указан срок возврата обеспечения заявки	50
5	Итого				108

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

Сведения о суммах ценностей и операций, отраженных на забалансовых (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) счетах приведены в таблице (см.Таблица 41).

Таблица 41. Сведения о суммах ценностей и операций, отраженных на забалансовых счетах

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
1.	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	16 029	17 679	16 000
2.	Износ жилищного фонда, объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	244	2[illegible]	217
3.	Основные средства в эксплуатации	2 780	2 855	3 162

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1137847280563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ * «Завод-новые технологии»

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
4.	Спецодежда в эксплуатации	6 972	5 647	5 334
5.	Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	-	-	98
6.	Нематериальные активы, полученные в пользование	9 903	8 631	6 437
7.	Основные средства в безвозмездном пользовании	1 728 593	2 069 418	2 720 798
	в том числе:			
	линейные объекты	1 727 841	2 066 859	2 717 943
	земельные участки	3	1 808	1 808
	площадные объекты	583	585	881
	прочие	166	166	166
8.	Товары, принятые на комиссию	2 359	3 523	2 896
9.	Материалы, принятые на переработку	-	-	90
10.	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	95 186	-	-

5.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется ОАО «Газпром газораспределение» и входит в Группу аффилированных лиц ПАО «Газпром».

Перечень связанных сторон Общества, с которыми были операции в 2015 году, приведен в Таблице (см.Таблица 42).

Таблица 42. Перечень связанных сторон Общества, с которыми были операции в 2015 году

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
Власенко Вероника Владимировна	Председатель Совета директоров
Елецкий Алексей Сергеевич	Член Совета директоров
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	Член Совета директоров
Журавлев Алексей Витальевич	Член Совета директоров
Илясова Наталия Ивановна	Член Совета директоров
Кульбатченко Светлана Юрьевна	Член Совета директоров
Прохорова Ольга Владимировна	Член Совета директоров
Улько Николай Иванович	Генеральный директор АО «Газпром газораспределение Киров»
ОАО «Газпром газораспределение»	Преобладающее участвующее общество (77,02%). Общество контролируется юридическим лицом
Негосударственный пенсионный фонд «Газфонд»	Другая связанная сторона

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АУДИТ-НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной
ООО «Газпром межрегионгаз Киров»	Другая связанная сторона
ООО «Газпром межрегионгаз Пенза»	Другая связанная сторона
ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»	Другая связанная сторона
ЗАО «СР-Драга»	Другая связанная сторона
АО «Газпром газэнергосеть»	Другая связанная сторона
ООО «Газпром трансгаз Казань»	Другая связанная сторона
ООО «Газпром теплоэнерго Киров»	Другая связанная сторона
АО «Газпром теплоэнерго» (ранее ОАО «Газпром теплоэнерго»)	Другая связанная сторона
ООО «ГазРегионЛизинг»	Другая связанная сторона
ООО «Газпром инвестгазификация»	Другая связанная сторона
ОАО «Регионгазхолдинг»	Другая связанная сторона
ОАО АБ «РОССИЯ»	Другая связанная сторона

Кроме указанных, к аффилированным лицам по отношению к Обществу в соответствии с действующим законодательством относятся юридические лица, принадлежащие к одной с Обществом группе лиц (всего 441 организация).

Операции со связанными сторонами приведены в Таблице (см. Таблица 43).

Таблица 43. Операции со связанными сторонами

тыс. руб.

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
1. ОАО «Газпром газораспределение» (владеет 77,02% доли уставного капитала Общества)		
1.1.Аренда газопроводов (форма расчетов денежная, ежемесячно согласно графику платежей)	230 193	230 193
-задолженность Общества на конец отчетного периода	57 028	94 874
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
1.2.Субаренда газопроводов (форма расчетов денежная, ежемесячно согласно графику платежей)	79 840	78 905
-задолженность Общества на конец отчетного периода	5 505	6 636
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
1.3. Оказание услуг по прочим договорам	159	1
-задолженность Общества на конец отчетного периода	48	7
-задолженность Лица на конец отчетного	-	2

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728047563 * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
периода		
1.4. Согласование проектной документации	-	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	3
1.5.Услуги по агентскому договору	-	1 282
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
1.6. Получение краткосрочного займа		
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	47 750
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
1.7. Проценты по краткосрочному займу	1 953	3 939
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
2. ООО «Газпром межрегионгаз Киров» (Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество)		
2.1. Обществом оказано услуг по транспортировке газа (форма расчетов денежная, не менее 50% месячного объема - до 15 числа месяца следующего за месяцем транспортировки газа, окончательный платеж – до 27 числа месяца, следующего за месяцем транспортировки газа)	852 371	830 790
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	114 851	123 798
2.2. поставка газа (форма расчетов денежная: не менее 35% - до 18 числа месяца поставки, 50% - до последнего дня месяца поставки, окончательный платеж - до 15 числа месяца, следующего за месяцем поставки газа)	18 433	17 225
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	
-задолженность Лица на конец отчетного периода	97	197

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012863 Санкт-Петербург

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
2.3. Обществом оказано услуг по прочим договорам (подключение, отключение, аренда и др.)	202	142
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	14	1
2.4. Обществом оказано услуг по агентскому договору (форма расчетов денежная: до 25 числа месяца, следующего за отчетным)	12 331	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	1 121	-
2.5.Поставка оргтехники	24	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
2.6.Аренда автотранспорта	74	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	7	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
3. ООО «Газпром межрегионгаз»		-
3.1. Агентский договор (форма расчетов денежная: оплата после подписания отчета агента в течение 5 дней)	4	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	4	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-

Таблица 44. Операции с другими связанными сторонами

тыс. руб.

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
1.Негосударственный пенсионный фонд «Газфонд»		
1.1.Негосударственное пенсионное страхование работников	891	1 467
-задолженность Общества на конец отчетного периода	19	32
-задолженность Лица на конец отчетного	-	

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037809125 63 САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
периода		
2. ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»		
2.1.Техобслуживание, проектные работы	33	30
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	3	-
2.2. Поступление товаров	97	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	13	30
3.ОАО «Регионгазхолдинг»		
3.1 Услуги по агентскому договору	-	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	314
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	77
4.ЗАО «СР-Драга»		
4.1. Ведение реестра акционеров	577	323
-задолженность Общества на конец отчетного периода	34	34
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
5. АО «Газпром газэнергосеть»		
5.1.Поступление товаров	134 941	133 699
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	12 549	11 958
6. ЗАО «Газпром газораспределение Пермь»		
6.1.Участие в спартакиаде	-	147
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
7. ООО «Газпром межрегионгаз Пенза»		
7.1.Участие в спартакиаде	1 114	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	
-задолженность Лица на конец отчетного	-	

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
периода		
8. ОАО «Газпром газораспределение Ижевск» (ранее РОАО «Удмуртгаз»)		
8.1.Участие в спартакиаде	-	653
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
9.ООО «Газпром трансгаз Казань»		
9.1.Услуги по транспортировке газа	30	30
-задолженность Общества на конец отчетного периода	4	4
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
10. ООО «Газпром теплоэнерго Киров» (ранее ООО «Кировтеплоэнерго»)		
10.1. Техническое и аварийное обслуживание	628	528
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	122	88
10.2.Оказание услуг по хранению	1120	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	210	-
10.3. Оказание услуг по прочим договорам	123	129
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	29	49
11. АО «Газпром теплоэнерго» (ранее ОАО «Газпром теплоэнерго)		
11.1.Оказание услуг по осуществлению строительного контроля	7 718	-
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	3 087
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
12. ООО «Газпром инвестгазификация»		
12.1. Услуги по агентскому договору	1 912	2 866

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037809253 Санкт-Петербург

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	716	2 350
13. ООО «ГазРегионЛизинг»		
13.1. Услуги по договору аренды (лизинга)	8 986	10 488
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	728	827
14. ОАО АБ «Россия»		
14.1.Получение краткосрочного кредита	231 500	240 000
-задолженность Общества на конец отчетного периода	77 500	63 000
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
14.2.Проценты по краткосрочному кредиту	7 872	6 359
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
14.3.Оказание услуг по аренде части нежилого помещения	10	3
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
14.4.Получение банковских гарантий	-	158
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-
14.5. Прочие услуги банка (выдача справок, заверение подписей)	2	3
-задолженность Общества на конец отчетного периода	-	-
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	1
15. Совет директоров		
15.1. Вознаграждение членам совета директоров	75	80
-задолженность Общества на конец отчетного периода	15	55

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1037728012563 * «Аудит-новые технологии» * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

Осуществленные операции со связанными сторонами	2015 г.	2014 г.
-задолженность Лица на конец отчетного периода	-	-

Форма расчетов по операциям, отраженным в таблице 44, денежными средствами.

Суммы дебиторской задолженности по связанным сторонам в 2015 году в состав прочих расходов не списывались.

Резервы по сомнительным долгам под дебиторскую задолженность связанных сторон в 2015 году не создавались.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (см. Таблица 45).

Таблица 45. 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:	29 480	29 714
	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; - прочие выплаты	28 010 14 712 2 214 6 319 1 236 3 529	26 368 13 736 1 420 6 628 1 001 3 583
	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	1 470 84 1 386	3 346 27 3 319
2	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	6 096	4 938

Состав отраженного в пояснениях основного управленческого персонала в 2015 г. и 2014 г.:

Генеральный директор,

Заместитель генерального директора – главный инженер,

Заместитель генерального директора по экономике и финансам,

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии» ОГРН 1037728012563 Санкт-Петербург

Заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям,

Заместитель генерального директора по общим вопросам,

Советник генерального директора по корпоративной защите,

Советник генерального директора по связям с общественностью,

Главный бухгалтер,

Руководители филиалов

5.4. Судебные разбирательства

В течение 2015 года в судебные органы Обществом было предъявлено 638 исков к должникам (физическим и юридическим лицам) на общую сумму 10 273 750 (Десять миллионов двести семьдесят три тысячи семьсот пятьдесят) рублей.

С учетом ранее удовлетворенных судом исковых заявлений на расчетный счет Общества за 2015 год поступило 4 780 690 (Четыре миллиона семьсот восемьдесят тысяч шестьсот девяносто) рублей.

В течение 2015 года к должникам (физическим и юридическим лицам) Обществом было предъявлено 6 834 претензии на общую сумму 89 431 240 (Восемьдесят девять миллионов четыреста тридцать одна тысяча двести сорок) рублей. По данным претензиям на расчетный счет Общества за 2015 год поступило 22 255 420 (Двадцать два миллиона двести пятьдесят пять тысяч четыреста двадцать) рублей (см.Таблица 46).

Таблица 46. Сравнительный анализ претензионно-исковой работы

тыс.руб.

Период	Претензионная работа			Исковая работа			
	Количество претензий к физическим и юридическим лицам	Предъявлено на сумму (тыс.руб.)	Оплачено (тыс.руб.)	Количество исков к физическим и юридическим лицам	Присуждено на сумму (тыс.руб.)	Взыскано	Оплачено (тыс.руб.)
1	2	3	4	5	6	7	8
2014 год	5 859	32313,99	11589,78	774	11270,51	6769,78	7393,59
2015 год	6 834	89 431,24	22 255,42	638	13 587,22	10 273,75	4 780,69

В течение 2015 года в Арбитражном суде рассматривалось несколько исковых заявлений, имеющих приоритетное значение для деятельности Общества, в том числе:

– заявление о признании недействительным предписания Управления Службы по защите прав потребителей финансовых услуг и миноритарных акционеров в Приволжском федеральном округе (далее – Управление) №С59-7-2-2/11010 от 30.05.2014. Данным предписанием количество голосующих акций ПАО «Газпром» и ОАО «Газпром газораспределение» было ограничено с 76% до 30%, тем самым были нарушены права акционеров Общества. В процессе

рассмотрения дела Управлением были внесены изменения в предписание, в соответствии с которыми количество голосующих акций было увеличено с 30% до 75%. В связи с этим Арбитражным судом Нижегородской области было вынесено решение об отказе в удовлетворении исковых требований АО «Газпром газораспределение Киров». Обществом была подана апелляционная жалоба на решение суда первой инстанции в Первый арбитражный апелляционный суд (г.Владимир), но решение суда первой инстанции было оставлено без изменения. Однако следует отметить, что изменения, внесенные Управлением в предписание в судебном процессе (увеличение процента голосующих акций), восстановили права акционеров, нарушенные предписанием 2014 года.

– заявление ОАО «НПО «БиоФорма» о признании договора купли-продажи недвижимого имущества, заключенного между АО «Газпром газораспределение Киров» и ООО «Агрохолдинг Усовы», недействительным. По условиям оспариваемого договора АО «Газпром газораспределение Киров» передало в собственность Агрохолдинга подсобное сельское хозяйство «Усовы».

В соответствии с исковым заявлением ОАО «НПО «БиоФорма» были заявлены требования о признании договора купли-продажи недействительным и требования о его расторжении, а также о понуждении к заключению договора с Истцом.

Арбитражным судом Кировской области в удовлетворении исковых требований ОАО «НПО «БиоФорма» было отказано. Позиция суда по данному делу была подтверждена также Вторым арбитражным апелляционным судом, а затем Арбитражным судом Волго-Вятского округа.

5.5. Условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2015г. и дату подписания бухгалтерской отчетности у Общества отсутствуют существенные условные обязательства и условные активы (то есть способные повлиять на финансовое положение и финансовые результаты хозяйственной деятельности Общества существенным образом).

5.6. События после отчетной даты

Информация о полученных и погашенных кредитах, о сумме начисленных процентов по этим кредитам за период после отчетной даты представлена в таблице (см.Таблица 47).

Таблица 47. Краткосрочные заемные средства за период с 01.01.2015 по 31.03.2015

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Остаток на начало периода	Изменения за период		Остаток на конец периода	Размер процентов по договору (к уплате)
			поступило	погашено		
1	Кредит	77 500	176 900	207 600	46 800	2 034

Другие существенные события за период после отчетной даты до даты

«Аудит-новые технологии»

подписания бухгалтерской отчетности у Общества (в том числе дивиденды по результатам работы Общества в 2015 году еще не объявлялись; крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений после отчетной даты не осуществлялись).

5.7. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. Информация о начисленных и уплаченных налогах в бюджеты всех уровней за 2015 год, в том числе взносы в государственные внебюджетные фонды, приведена в таблице (см.Таблица 48).

Таблица 48. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

тыс. руб.

Наименование налога	Задолженность на начало периода	2015 г.				Задолженность на конец периода
		Начислено	Уплачено	Зачтено	Возвращено	
НДС	45 385	115 971	(90 248)*	(35 227)*	-	35 881
Налог на прибыль	12 415	14 493	(48 333)**	35 186**	-	13 761
Налог на имущество	4 407	17 076	(17 227)	-	28	4 284
НДФЛ	3 383	56 194	(55 793)	-	-	3 784
Земельный налог	37	159	(156)	-	-	40
Транспортный налог	375	1 432	(1 461)	-	-	346
Прочие налоги	-	19	(19)	-	-	-
Госпошлина	(2 052)	1 700	(1 732)	-	1 456	(628)
Итого	63 950	207 044	(214 969)	(41)	1 484	57 468
Внебюджетные фонды	8 873	132 151	(118 598)	(12 693)	214	9 947
Пени	(40)	409	(410)	41	-	-
Штрафы	-	1	(1)	-	-	-
Итого	72 783	339 605	(333 978)	(12 693)	1 698	67 415

* сумма НДС, уплаченная с учетом зачтенной 125 475 (90 248 + 35 227) тыс. руб. превышает перечисленную суму налога на добавленную стоимость, отраженную по строке 13 (Таблица 16) Пояснений «Расшифровка свернутых косвенных налогов (НДС) Отчета о движении денежных средств» на сумму пени по НДС, зачтенной в счет налога и отраженной по строке «Пени» (Таблица 48) в сумме 2 тыс. руб.

** сумма налога на прибыль, уплаченная с учетом зачтенной – 13 147 (48 333 - 35 186) тыс. руб. превышает значение строки 4124 «Платежи налога на прибыль организаций» 13 108 тыс. руб. на сумму пени по налогу на прибыль, зачтенную в счет налога и отраженную по строке «Пени» (Таблица 48) в сумме 39 тыс. руб.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Аудит-новые технологии» САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

В таблице 48 показатели по налогам, взносам во внебюджетные фонды приведены свернуто. В бухгалтерском балансе информация отражена развернуто.

5.8 Информация по прекращаемой деятельности

В 2015 году виды деятельности Обществом не прекращались. В период до 01 апреля 2016 года уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

5.9 Информация о рисках

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

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится в вышеизложенных разделах настоящих Пояснений.

Генеральный директор **Н.И.Улько**

Главный бухгалтер **Е.Ю.Киселева**

31 марта 2016 года

«Аудит-новые технологии»