

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**О бухгалтерской (финансовой)
отчетности**

ЗАО «Мособлэнергогаз»

за 2015 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ЗАО «Мособлэнергогаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО***Наименование:***

Закрытое акционерное общество «Мособлэнергогаз» (далее – ЗАО «МОЭГ»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной ИФНС России № 20 по Московской области 12 декабря 2011 г., свидетельство серия 76 № 000408110. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1115012006130

Место нахождения:

Российская Федерация, 143980, Московская область, г. Железнодорожный, железнодорожный проезд, стр. 23

АУДИТОР***Наименование:***

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «МОЭГ», 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 ЗАО «МОЭГ» 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 ЗАО «МОЭГ» а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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



МНЕНИЕ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе 3 «Чистые активы» отчета об изменениях капитала за 2015 год и пункте 4.6:Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «МОЭГ»

чистые активы ЗАО «МОЭГ» на конец года, предшествующего отчетному, и на конец отчетного года меньше величины зарегистрированного уставного капитала и имеют отрицательное значение:

- по состоянию на 31 декабря 2014 г. в размере (466 631) тыс. руб.
- по состоянию на 31 декабря 2015 г. в размере (972 005) тыс. руб.

Заместитель генерального
директора по аудиту
ООО «Аудит – НТ»



В.Г. Хомяков

«30» марта 2016 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Мособлэнергогаз" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
143989, Московская обл, Балашиха г, Керамик мкр, Железнодорожный проезд, дом № 23

Коды		
0710001		
31	12	2015
37532950		
5012070724		
40.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 1	Нематериальные активы	1110	30	-	-
	в том числе:				
	Исключительные права на сайт	11101	30	-	-
п. 2	Основные средства	1150	21 581	1 263	1 051
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	21 492	1 168	1 051
	Основные средства непроизводственного назначения	11502	89	95	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п. 3	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	в том числе:				
	Долгосрочные финансовые вложения - доля 1% в ООО "Вертикаль"	11701	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	228 591	115 289	59 465
	в том числе:				
	по оценочным обязательствам	11801	1 470	1 061	129
	по накопленным убыткам, переносимым на будущие периоды	11802	227 121	114 228	59 337
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 308 943	1 174 475	1 154 805
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	-
	Оборудование к установке, подлежащее передаче инвестору	11902	641 115	125 585	-
	Строительство объектов для передачи инвестору	11903	170 246	6 536	763
	Налог на добавленную стоимость при строительстве основных средств, подлежащих передаче инвестору	11904	67 230	23 782	137
	Налог на добавленную стоимость, уплаченный при ввозе оборудования на территорию РФ для строительства основных средств, подлежащих передаче инвестору	11905	49 720	-	-
п. 5	Дебиторская задолженность подрядчиков по строительству основных средств, подлежащих передаче инвестору	11906	380 633	1 018 572	1 153 905
	Итого по разделу I	1100	1 559 155	1 291 037	1 215 331



II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
п. 4	Запасы	1210	94 360	81 489	30 014
	в том числе:				
	Материалы	12101	21 454	11 073	8 436
	Товары	12102	68 999	68 999	-
	Животные на выращивании и откорме	12103	-	20	20
	Незавершенное производство	12104	-	-	21 559
	Затраты заказчика-застройщика	12105	3 907	1 398	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 864	-	-
п. 5	Дебиторская задолженность	1230	826 100	599 767	429 167
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	159 117	297 327	305 341
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	249 100	109 838	82 805
	Расчеты по налогам и сборам	12303	90 413	59 412	41 003
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	3	2	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	22	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	4	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	1	15	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	327 440	133 174	19
	Расходы будущих периодов	12309	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	-	-	-
	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 692	81 040	13 587
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	31 692	80 872	13 583
	Валютные счета	12502	-	168	3
	Прочие оборотные активы	1260	1 419	910	113
	в том числе:				
	Денежные документы	12601	-	-	-
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12602	280	615	-
	Расходы будущих периодов	12603	1 139	295	113
	Итого по разделу II	1200	956 434	763 206	472 881
	БАЛАНС	1600	2 515 589	2 054 244	1 688 213



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(972 105)	(466 731)	(241 755)
	в том числе:				
	Непокрытый убыток отчетного периода	13701	(505 374)	(224 976)	(234 667)
	Непокрытый убыток прошлых периодов	13702	(466 731)	(241 755)	(7 088)
	Итого по разделу III	1300	(972 005)	(466 631)	(241 655)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	775	303	73
	Прочие обязательства	1430	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	775	303	73
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 200	51 383	2 200
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	2 200	51 000	2 200
	Проценты по краткосрочным займам	15102	-	383	-
п. 5	Кредиторская задолженность	1520	3 476 904	2 463 876	1 923 578
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 562 099	769 455	421 865
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	231 516	167 713	167 521
	Расчеты по налогам и сборам	15203	53	160	1 007
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3 092	1 435	1 609
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	984	4 700
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	6	13	3
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Расчеты с инвесторами по средствам, полученным на финансирование строительства	15208	1 518 661	1 431 090	1 326 778
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	161 477	93 025	95
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 7	Оценочные обязательства	1540	7 714	5 313	4 017
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 486 819	2 520 572	1 929 795
	БАЛАНС	1700	2 515 589	2 054 244	1 688 213

Руководитель

(подпись)

МУРАХОВЕЦ ВИКТОР

МИХАЙЛОВИЧ

(расшифровка подписи)

29 февраля 2016 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2015
Организация	<u>Закрытое акционерное общество "Мособлэнергогаз"</u>	37532950		
Идентификационный номер налогоплательщика		5012070724		
Вид экономической деятельности	<u>Производство, передача и распределение электроэнергии</u>	40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Закрытое акционерное общество / Частная собственность</u>	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	657 973	513 375
	в том числе:			
	Основная деятельность	21101	657 938	458 912
	Тепловая энергия	211011	469 292	348 287
	Электрическая энергия	211012	188 646	110 625
	Прочая выручка	21102	35	54 463
п. 6	Себестоимость продаж	2120	(1 054 144)	(738 569)
	в том числе:			
	Основная деятельность	21201	(1 054 144)	(738 569)
	Электрическая энергия	212011	(543 291)	(325 403)
	Тепловая энергия	212012	(510 853)	(362 364)
	Прочая себестоимость	21202		(50 802)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(396 171)	(225 194)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(103 469)	(44 706)
	в том числе:			
	Оплата труда	22201	(69 571)	(33 350)
	Взносы	22202	(17 109)	(6 734)
	Содержание управленческого персонала	22203	(16 789)	(4 622)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(499 640)	(269 900)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в российских организациях	23101	-	-
	Проценты к получению	2320	6 653	999
	в том числе:			
	Проценты к получению при размещении средств на счетах в банках	23201	6 653	999
	Проценты к уплате	2330	(1 405)	(2 533)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(1 405)	(2 533)
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23302	-	-

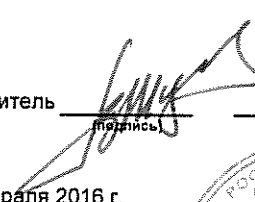


Прочие доходы	2340	76 398	3 698
в том числе:			
Штрафы, пени, неустойки к получению	23401	237	317
Курсовые разницы	23402	65	156
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23403	1	275
Доходы от прочей деятельности		75 712	2 193
Прочие внереализационные доходы	23404	383	757
Прочие расходы	2350	(199 975)	(12 501)
в том числе:			
Расход на резерв по сомнительным долгам	23501	(133)	-
Расходы по прочим видам деятельности	23502	(72 365)	-
Расходы на услуги банков	23503	(346)	(391)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	(2)	(2 543)
Расходы прошлых лет	23505	(62 816)	-
Курсовые разницы	23506	(267)	(76)
Прочие расходы	23507	(799)	(471)
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	23508	(46 850)	(2 269)
Прочие расходы, связанные с судебной деятельностью с иностранными поставщиками	23509	(16 397)	(6 751)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(617 969)	(280 237)
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	10 763	461
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(472)	(230)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	113 303	55 824
Прочее	2460	(236)	(333)
в том числе:			
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(236)	(333)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(505 374)	(224 976)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(505 374)	(224 976)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(5)	(2)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**МУРАХОВЕЦ ВИКТОР
МИХАЙЛОВИЧ**

(расшифровка подписи)

29 февраля 2016 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
37532950	
5012070724	
40.10	
12267	16
384	

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКOPФ / ОКФС
по ОКЕИ

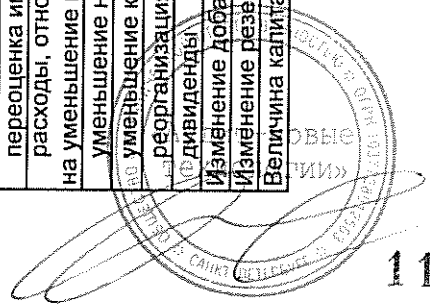
Организация Закрытое акционерное общество "Мособлэнергогаз"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма / форма собственности
Закрытое акционерное общество / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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 2013 г. За 2014 г.	3100	100	-	-	-	(241 755)	(241 655)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	-	-	-
пересценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(224 976)	(224 976)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(224 976)	(224 976)
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	100	-	-	-	(466 731)	(466 631)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(505 374)	(505 374)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(505 374)	(505 374)
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	100	-	-	-	(972 105)	(972 005)



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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	(241 241)	(224 976)	(466 217)
Корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(414)	-	(414)
после корректировок	3500	(241 655)	(224 976)	(466 631)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(241 341)	(224 976)	(466 217)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(414)	-	(414)
после корректировок	3501	(241 755)	(224 976)	(466 731)
Уставный капитал				
до корректировок	3402	100	-	100
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	100	-	100



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	(972 005)	(466 631)	(241 655)

Руководитель  **МУРАХОВЕЦ ВИКТОР МИХАЙЛОВИЧ**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2016 г.



Отчет о движении денежных средств

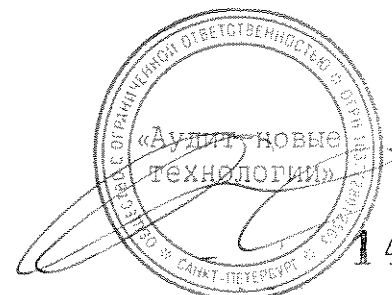
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Мособлэнергогаз"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство, передача и распределение электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

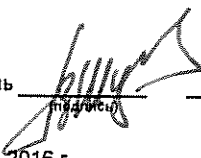
Коды		
0710004		
31	12	2015
37532950		
5012070724		
40.10		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	702 155	521 194
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	671 348	492 664
налог на добавленную стоимость (свернуто)	4113	16 596	25 372
прочие поступления	4114	14 211	3 158
Платежи - всего	4120	(685 450)	(502 620)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(458 523)	(356 158)
в связи с оплатой труда работников	4122	(169 084)	(128 092)
денежный поток от деятельности заказчика-застройщика (свернуто)	4123	(50 112)	(9 227)
прочие выплаты в пользу работников	4124	(1 558)	(268)
процентов по долговым обязательствам	4125	(1 788)	(2 149)
прочие платежи	4127	(4 385)	(6 726)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 705	18 574
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых)	4211		
прочие поступления	4212		
Платежи - всего	4220	(16 888)	
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией,	4221	(16 888)	-
прочие платежи	4222		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 888)	



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	73 200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		73 200
прочие поступления	4312		
Платежи - всего	4320	(48 800)	(24 400)
в том числе:			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4321	(48 800)	(24 400)
прочие платежи	4322		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(48 800)	48 800
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(48 983)	67 374
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	81 040	13 586
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31 692	81 040
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(365)	80

Руководитель



**МУРАХОВЕЦ ВИКТОР
МИХАЙЛОВИЧ**

(расшифровка подписи)

29 февраля 2016 г.



**Приложения П-1 к Пояснениям к Годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО
ОБЩЕСТВА "МОСОБЛЭНЕРГОГАЗ"**

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	30	-	-	-	-	-	30	-
в том числе:	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительные права на сайт	5101	за 2015 г.	-	30	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	30

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-



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 в организации	5200	за 2015 г.	1 584	(416)	21 204	-	-	(880)	-	-	22 788	(1 296)
	5210	за 2014 г.	1 150	(99)	434	-	-	(317)	-	-	1 584	(416)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2015 г.	127	(62)	1 116	-	-	(276)	-	-	1 243	(338)
	5211	за 2014 г.	127	(21)	-	-	-	(41)	-	-	127	(62)
Другие виды основных средств	5202	за 2015 г.	250	(33)	586	-	-	(182)	-	-	836	(215)
	5212	за 2014 г.	-	-	250	-	-	(33)	-	-	250	(33)
Машин и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2015 г.	1 207	(321)	858	-	-	(335)	-	-	2 065	(656)
	5213	за 2014 г.	1 023	(78)	184	-	-	(243)	-	-	1 207	(321)
Сооружения	5204	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации	5205	за 2015 г.	-	-	15 906	-	-	(44)	-	-	15 906	(44)
	5215	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения в том числе:	5220	за 2015 г.	-	-	2 738	-	-	(43)	-	-	2 738	(43)
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства производственного назначения	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО основные средства	5200	за 2015 г.	95	-	-	-	-	(6)	-	-	95	(6)
	5210	за 2014 г.	1 679	(416)	21 204	-	-	(886)	-	-	22 883	(1 302)
		за 2014 г.	1 150	(99)	529	-	-	(317)	-	-	1 679	(416)



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.	5240	за 2015 г.	-	21 203	-	21 203	-
	5250	за 2014 г.	-	378	-	378	-
в том числе:							
Система видеонаблюдения энергорайон	52401	за 2015 г.	-	127	-	127	-
Железнодорожный	52601	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Система периметральной охранной сигнализации	52402	за 2015 г.	-	1 194	-	1 194	-
	52502	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Противопожарное ограждение энергорайон	52403	за 2015 г.	-	951	-	951	-
Железнодорожный	52503	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Система водоподготовки для подпитки водогрейных котлов ДКВР-10/13	52404	за 2015 г.	-	756	-	756	-
	52504	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Стационарный комплект средств радиосвязи с устройством для записи переговоров	52405	за 2015 г.	-	133	-	133	-
	52505	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Компьютеры офисные	52406	за 2015 г.	-	471	-	471	-
	52506	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Приточно-вытяжная вентиляция с кондиционерами в диспетчерской и охлаждение	52407	за 2015 г.	-	593	-	593	-
	52507	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Тепловые сети к жилым домам г. Железнодорожный ул. Шестая	52408	за 2015 г.	-	15 906	-	15 906	-
	52508	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Кондиционеры "Dairex"	52409	за 2015 г.	-	582	-	582	-
	52509	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер 5,85x2,45 вагонка (согласно тех. заданию)	52410	за 2015 г.	-	58	-	58	-
	52510	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Алюминиевая конструкция (Офисная перегородка 2эт. АБК)	52411	за 2015 г.	-	70	-	70	-
	52511	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания Eaton 9130 2000	52412	за 2015 г.	-	41	-	41	-
	52512	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Телевизор ЖК Sony KDL-60W605B/B	52413	за 2015 г.	-	62	-	62	-
	52513	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Трансформатор нагрузочный до 12 кВ HT-12	52414	за 2015 г.	-	61	-	61	-
	52514	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Офисная перегородка 3-этаж АБК	52415	за 2015 г.	-	74	-	74	-
	52515	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Дверь металлическая 2030x860 с гнущей обивкой, уплотнение по периметру	52416	за 2015 г.	-	54	-	54	-
	52516	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Тахограф КАСБИ DT-20М	52417	за 2015 г.	-	70	-	70	-
	52517	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Картина 200*150 см	52418	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	52518	за 2014 г.	-	95	-	95	-
Табличка алюминий матовый (Вывеска предприятия)	52419	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	52519	за 2014 г.	-	99	-	99	-
Коммутатор управляемый стекируемый 2 уровня	52420	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	52520	за 2014 г.	-	40	-	40	-
Индукционный нагреватель 2 кВА 230В 50-60Гц	52421	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	52521	за 2014 г.	-	84	-	84	-
Насос промывочный циркуляционный НПЛЦ-200	52422	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	52522	за 2014 г.	-	59	-	59	-

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

Наименование показателя	Код	за	
		2015 г.	2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	5 295 291	2 524 145	2 371 542
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло (погашено)			начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	
	5311	за 2014 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	
в том числе:												
Доля в ООО "Вертикаль" 1%	5302	за 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	
	5312	за 2014 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	5 350	(5 350)	-	-	(5 350)	-	-	-	-	
	5315	за 2014 г.	5 350	(5 350)	-	-	-	-	-	5 350	(5 350)	
в том числе:												
Переуступка права требования по договору займа	5306	за 2015 г.	5 350	(5 350)	-	-	(5 350)	-	-	-	-	
	5316	за 2014 г.	5 350	(5 350)	-	-	-	-	-	5 350	(5 350)	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2015 г.	5 360	(5 350)	-	-	(5 350)	-	-	10	-	
	5310	за 2014 г.	5 360	(5 350)	-	-	-	-	-	5 360	(5 350)	



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	81 469	-	1 082 071	(1 069 180)	-	-	-	X	94 360	-
	5420	за 2014 г.	29 994	-	797 781	(746 306)	-	-	-	X	81 469	-
В том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	11 073	-	25 417	(15 036)	-	-	-	-	21 454	-
	5421	за 2014 г.	8 436	-	10 374	(7 737)	-	-	-	-	11 073	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	68 999	-	-	-	-	-	-	-	68 999	-
	5423	за 2014 г.	-	-	68 999	-	-	-	-	-	68 999	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	1 398	-	1 056 654	(1 054 144)	-	-	-	-	3 907	-
	5425	за 2014 г.	21 559	-	718 408	(738 569)	-	-	-	-	1 398	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
													110 387
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	1 018 572	-	-	-	-	(637 939)	-	-	-	380 633	-
в том числе:	5521	за 2014 г.	1 153 905	-	110 387	-	-	(245 720)	-	-	-	1 018 572	-
Дебиторская задолженность подрядчиков по строительству основных средств, подлежащих передаче инвестору	5502	за 2015 г.	1 018 572	-	-	-	-	(637 939)	-	-	-	380 633	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5522	за 2014 г.	1 153 905	-	110 387	-	-	(245 720)	-	-	-	1 018 572	-
в том числе:	5510	за 2015 г.	599 767	-	2 268 340	-	-	(2 041 875)	-	-	-	826 233	(133)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5530	за 2014 г.	429 167	-	1 037 705	-	-	(867 107)	-	-	-	599 767	-
ИДС по авансам и предоплатам выданным	5511	за 2015 г.	313 603	-	168 212	-	-	(306 422)	-	-	-	175 393	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2014 г.	394 037	-	273 428	-	-	(293 862)	-	-	-	313 603	-
Расчеты по налогам и сборам	5512	за 2015 г.	(16 276)	-	-	-	-	-	-	-	-	(16 276)	-
Расчеты по социальным страхованию и обеспечению	5532	за 2014 г.	(28 696)	-	-	-	-	12 420	-	-	-	(16 276)	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5513	за 2015 г.	109 838	-	867 665	-	-	(728 403)	-	-	-	249 100	-
Расчеты с подотчетными лицами	5533	за 2014 г.	82 805	-	608 641	-	-	(584 608)	-	-	-	109 838	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2015 г.	59 412	-	210 594	-	-	(179 593)	-	-	-	90 413	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5534	за 2014 г.	41 003	-	20 379	-	-	(1 970)	-	-	-	59 412	-
Итого	5515	за 2015 г.	2	-	273	-	-	(272)	-	-	-	3	-
	5535	за 2014 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5516	за 2015 г.	-	-	22	-	-	-	-	-	-	22	-
	5536	за 2014 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	-
	5517	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5518	за 2015 г.	15	-	-	-	-	(14)	-	-	-	1	-
	5538	за 2014 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	-	15	-
	5519	за 2015 г.	133 174	-	1 021 570	-	-	(827 171)	-	-	-	327 573	(133)
	5539	за 2014 г.	19	-	135 241	-	-	(2 086)	-	-	-	133 174	-
	5500	за 2015 г.	1 618 339	-	2 268 340	-	-	(2 679 814)	-	-	-	1 206 866	(133)
	5520	за 2014 г.	1 583 072	-	1 148 092	-	-	(1 112 827)	-	-	-	1 618 339	-

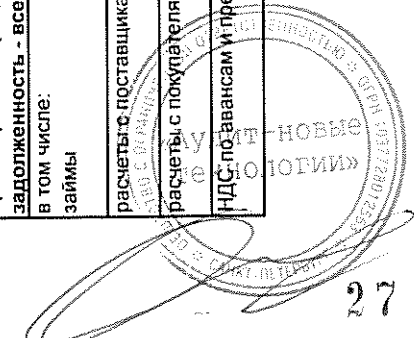


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	133	-	133	133	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	133	-	133	133	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. 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	спписание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
кредиты	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	2 515 258	2 918 453	1 405	-	-	3 479 104
в том числе:	5580	за 2014 г.	1 925 778	1 337 146	2 533	(750 199)	-	2 515 258
займы	5561	за 2015 г.	51 383	-	1 405	(50 588)	-	2 200
	5581	за 2014 г.	2 200	73 200	2 533	(26 550)	-	51 383
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 2015 г.	769 455	1 587 688	-	(795 044)	-	1 562 039
	5582	за 2014 г.	421 865	846 189	-	(498 599)	-	769 455
расчеты с покупателями и заказчиками	5563	за 2015 г.	197 901	124 889	-	(49 601)	-	273 189
	5583	за 2014 г.	197 675	21 219	-	(20 893)	-	197 901
ИДС по авансам и предоплатам	5564	за 2015 г.	(30 189)	7 567	-	(19 051)	-	(41 673)
	5584	за 2014 г.	(30 154)	2 727	-	(2 762)	-	(30 189)



расчеты по налогам и сборам	5565	за 2015 г.	160	146 369	-	(146 476)	-	-	53
	5585	за 2014 г.	1 007	70 253	-	(71 100)	-	-	160
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5566	за 2015 г.	1 435	36 408	-	(34 751)	-	-	3 092
	5586	за 2014 г.	1 609	25 405	-	(25 579)	-	-	1 435
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2015 г.	985	134 847	-	(135 832)	-	-	985
	5587	за 2014 г.	4 700	98 810	-	(102 525)	-	-	6
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2015 г.	13	1 033	-	(1 040)	-	-	13
	5588	за 2014 г.	3	383	-	(373)	-	-	13
расчеты с персоналом по прочим операциям	5569	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с инвесторами по средствам, полученным на финансирование строительства	5570	за 2015 г.	1 431 090	87 571	-	-	-	-	1 518 661
	5590	за 2014 г.	1 326 778	104 315	-	(3)	-	-	1 431 090
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5571	за 2015 г.	93 025	792 081	-	(723 629)	-	-	161 477
	5591	за 2014 г.	95	94 645	-	(1 715)	-	-	93 025
прочая	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5592	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	2 515 258	2 918 453	1 405	(1 956 012)	-	-	3 479 104
	5570	за 2014 г.	1 925 778	1 337 146	2 533	(750 199)	-	-	2 515 258



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	338 480	262 204
Расходы на оплату труда	5620	64 332	79 115
Отчисления на социальные нужды	5630	17 018	19 394
Амортизация	5640	530	359
Прочие затраты	5650	636 293	355 937
Итого по элементам	5660	1 056 653	717 010
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 510)	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	21 559
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 054 144	738 569



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 313	13 407	(11 005)	-	7 714
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	4 081	10 024	(8 452)		5 652
оценочное обязательство по оплате взносов с отпусков	5702	1 232	3 028	(2 553)		1 707
оценочное обязательство - резерв предстоящих расходов на аудит	5703		253			253
оценочное обязательство - резерв предстоящих расходов на премию генерального директора	5704		102			102



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	93 396	90 314	-
в том числе:				
Залог прав требования долга	5801	64 396	61 314	-
Залог векселей	5802	29 000	29 000	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:					
за 2015 г.	5910	-	-	-	-
за 2014 г.	5920	-	-	-	-
за 2015 г.	5911	-	-	-	-
за 2014 г.	5921	-	-	-	-



10. Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "Мособлэнергогаз"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	30	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	21 581	1 263	1 051
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	228 591	115 289	59 465
Прочие внеоборотные активы	1190	1 308 943	1 174 475	1 154 805
Запасы	1210	94 360	81 489	30 014
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 864	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	826 100	599 767	429 167
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 692	81 040	13 587
Прочие оборотные активы	1260	1 419	910	113
ИТОГО активы	-	2 515 589	2 054 244	1 688 213
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	775	303	73
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 200	51 383	2 200
Кредиторская задолженность	1520	3 476 904	2 463 876	1 923 578
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 714	5 313	4 017
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 487 594	2 520 875	1 929 868
Стоимость чистых активов	-	(972 005)	(466 631)	(241 655)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

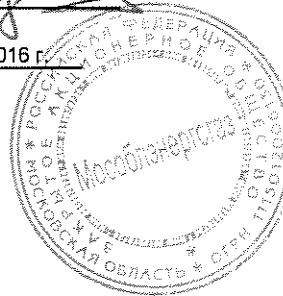
Руководитель _____

(подпись)

29 февраля 2016 г.

**МУРАХОВЕЦ
ВИКТОР
МИХАЙЛОВИЧ**

(расшифровка подписи)



МОСОБЛ ЭНЕРГОГАЗ

**Пояснения
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД
ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МОСОБЛЭНЕРГОГАЗ»**

**г. Балашиха Московская обл.
2016**



1.Оглавление

1. Общие сведения	3
1.1 Общая информация.....	3
1.2 Территориально обособленные подразделения	4
1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах	4
1.4.Информация об акционерах общества.....	4
2. Основы представления бухгалтерской отчетности и применяемые способы ведения учета.....	4
2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
2.3. Инвентаризация активов и обязательств.....	5
2.4. Основные средства	5
2.5. Материально-производственные запасы.....	6
2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	6
2.7. Расходы по обычным видам деятельности.	6
2.8. Расходы будущих периодов	6
2.9. Дебиторская задолженность.....	7
2.10.Кредиторская задолженность	7
2.11.Оценочные обязательства	7
2.12.Доходы по обычным видам деятельности.....	7
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	8
3.1 Основные средства	8
3.2 Финансовые вложения.	9
3.3 Прочие внеоборотные активы.....	10
3.4 Запасы.....	10
3.5.Дебиторская задолженность	10
3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	12
3.7 Капитал.....	13
3.8.Кредиторская задолженность	13
3.9.Оценочные обязательства	14
3.10.Доходы от обычных видов деятельности	14
3.11.Расходы по обычным видам деятельности.....	15
3.12.Прочие доходы и расходы.....	16
3.13.Налогообложение.....	17
3.14.Чистая прибыль к распределению.....	18
3.15.Налоги.	18
3.16.Прибыль на акцию.	18



4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.	18
4.1. Численность персонала.....	18
4.2. Информация об операциях со связанными сторонами.....	18
4.3. Обеспечения полученные	19
4.4. Условные факты хозяйственной деятельности	19
4.5. События после отчетной даты.....	20
4.6. Непрерывность деятельности	20
4.7. Информация о рисках	20

1. Общие сведения

1.1 Общая информация

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Мособлэнергогаз».

Сокращенное наименование: ЗАО «МОЭГ»

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 20 по Московской области 12 декабря 2011 г. за основным государственным номером 1115012006130

Юридический адрес: 143980, Московская обл., г. Железнодорожный, Железнодорожный проезд, стр.23

Почтовый адрес: 143989, Московская обл., г. Балашиха, мкр. Керамик, Железнодорожный проезд, стр.23

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, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д.3, корп.2.

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

Тел./факс: (495) 988-95-61.

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

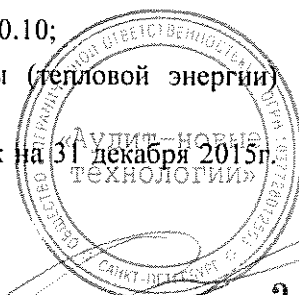
Основные виды деятельности.

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. Основными видами деятельности Общества являются:

– производство, передача и распределение электроэнергии ОКВЭД 40.10;

– производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) ОКВЭД 40.30;

Среднесписочная численность работников Общества составила 148 человек на 31 декабря 2015 г. 117 человек на 31 декабря 2014 г. 121 человек на 31 декабря 2013 г.



1.2 Обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Общество имеет в своем составе три обособленных подразделения.

№ п/п	Наименование филиала (обособленного подразделения)	Место нахождения
1.	ОП "Томилино"	140073, Московская обл., Люберецкий р-н, пос. Томилино, мкр. Птицефабрика
2.	ОП Котельная БМК 90	143960, Московская обл., г.Реутов, ул. им. Головашкина, д.2
3.	ОП Котельная БМК 140	143969, Московская обл., г.Реутов, ул. им. Академика Челомея, д.6

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Мураховец Виктор Михайлович с 25 марта 2014 года (Решения единственного акционера № 9 от 24.03.2014г., б/н от 26.03.2015г.).

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

1.4 Информация об акционерах общества.

Единственным акционером общества является АО «Газпром Теплоэнерго», которому принадлежит 100 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. за акцию. Доля участия АО «Газпром Теплоэнерго» в Обществе составляет 100%.

2. Основы представления бухгалтерской отчетности и применяемые способы ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой Общества на 2015 год, утвержденной приказом от 31.12.2014 №127-ОД и подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов.

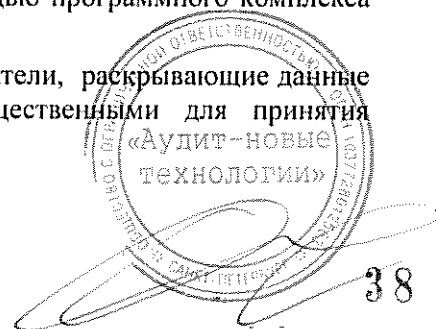
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

К существенным относятся показатели, которые:



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

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

2.3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризации в Обществе проводятся:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию не ранее 31 октября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежеквартально по состоянию на последнее число каждого квартала;
- основных средств – не реже, чем раз в три года по состоянию не ранее 01 ноября. Инвентаризация объектов в аренде производится Обществом в общеустановленном порядке согласно заключенным договорам аренды;
- иных активов, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Основные средства

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

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов, если локальным нормативным актом не установлено иное.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается Обществом при принятии к бухгалтерскому учету исходя из физического износа объекта основных средств, технологического морального износа в результате усовершенствования технологического процесса или изменений в потребностях рынка, объема использования актива, исходя из его мощности или производительности.

Срок полезного использования определяется структурным подразделением, ответственным за приобретение и эксплуатацию объектов.

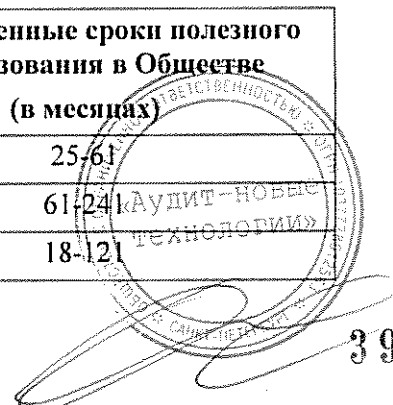
При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

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

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств приведена в таблице.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Наименование группы	Установленные сроки полезного использования в Обществе (в месяцах)
Офисное оборудование	25-61
Сооружения	61-241
Машины и оборудование (кроме офисного)	18-121



2.5. Материально-производственные запасы

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе материально-производственных запасов.

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

Оценка материалов, включая активы, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей за единицу, при их выбытии производится по способу средней (взвешенной) себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем включения ТЗР в общепроизводственные расходы при невозможности определить конкретную поставку ТМЦ.

При выбытии ТМЦ оцениваются по способу средней (взвешенной) себестоимости.

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;

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

2.7. Расходы по обычным видам деятельности.

В Обществе бухгалтерский учет расходов ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств, в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с реализацией продукции, оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг, с учетом общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода в полном размере.

2.8. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.



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

2.9. Дебиторская задолженность

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

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

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

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

Учет использования денежных средств, полученных в рамках инвестиционных договоров, осуществляется, в основном, на счете 76.33.3 "Расчеты с подрядчиками по средствам, полученным на финансирование строительства".

Учет использования денежных средств, полученных в рамках договоров технологических присоединений, осуществляется, на счете 76.33.7 "Расчеты с подрядчиками по средствам, полученным на строительство объектов технологических присоединений".

2.10. Кредиторская задолженность

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

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

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

Учет поступивших от инвестора денежных средств, полученных в рамках инвестиционных договоров, осуществляется, в основном, на счете 76.33.4 "Расчеты с инвесторами по средствам, полученным на финансирование строительства".

Учет поступивших денежных средств по договорам на технологические присоединения, осуществляется, на счете 76.33.6 "Расчеты по договорам на технологическое присоединение к сетям".

2.11. Оценочные обязательства

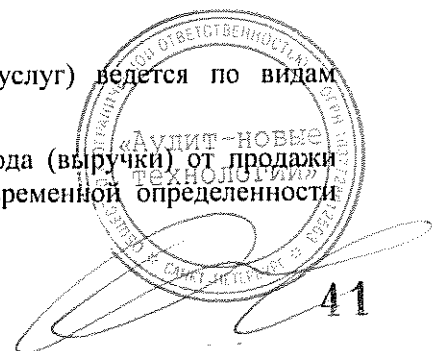
Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков - на последний день каждого отчетного периода;
- резерв предстоящих расходов на аудит
- резерв предстоящих расходов на премию.

2.12. 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.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм остаточной стоимости и начисленной амортизации приведены в Разделе 2 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Достройка, дооборудование, реконструкция и частичная ликвидация собственных основных средств обществом не производилась.

Стоимость арендованных средств указана в разрезе договоров, заключенных обществом с арендодателями. Перечень оборудования прописан в приложениях к договорам аренды.

Перечень договоров аренды (в том числе лизинг) приведен в таблице №1.

Арендованные основные средства, числящиеся на забалансовых счетах

Таблица 1 (тыс. руб.)

Арендодатель	Договор аренды	На 31 декабря 2015г	На 31 декабря 2014г	На 31 декабря 2013г.
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№ 209-АР/2012 от 25.10.12	9 146	9 146	9 146
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№ 85-АР/2013 от 16.04.13	1 048 637	1 048 637	1 048 976
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№ 20-АР/2013 от 02.03.13	638 928	638 928	610 370
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№ 206-АР/2013 от 30.08.13	75 448	75 448	75 448
ЗАО "Тепло-Инвест"	Дог.№ 35-13/О от 17.06.13	701 331	701 331	616 325
ЗАО "Тепло-Инвест"	Дог.№ 36-13/О от 23.08.13	11 278	11 278	11 278
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№187-САР/2013 от 01.08.13г.	77 198	36 999	-
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№36-АР/2013-ЗУ от 04.06.13г.	421	421	-
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№201/2014 от 17.10.14г.	696	696	-
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№124-АР/2015 от 17.08.15г.	1 957 177		-
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№125-АР/2015 от 17.08.15г.	708 810		-
ООО "Машининг-ТЭК"	Дог.№3012/14 от 08.12.14г.	1 262	1 262	-
ООО "ОПОЧНО (РУС)"	Дог.№6/н от 27.02.15г.	5 642		-
ООО "Халмер"	Дог.№4/Мто от 30.01.15г.	22		-
АО "Газпром теплоэнерго"	Дог.№21-14/СА от 04.06.14г.	59 298		-
	ИТОГО см табл. 2.4 баланс	5 295 291	2 524 145	2 371 542

Стоимость арендованных средств (в том числе лизинг) указана в разрезе договоров, заключенных обществом с арендодателями. Перечень оборудования прописан в приложениях к договорам аренды.

Перечень договоров аренды (лизинга) приведен в таблице №2.

Состав основных средств по договорам лизинга

Таблица 2 (тыс. руб.)

Договор аренды	На 31 декабря 2015г	На 31 декабря 2014г	На 31 декабря 2013г.
ООО "Машининг-ТЭК" - Дог.№ 3012/14 от 08.12.14г.	1 262	1 262	-



Информация о движении (поступлении и выбытии) арендованных средств в течение отчетных периодов:

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

в 2015 г. **2 771 146** тыс. руб.

в 2014 г. **152 603** тыс. руб.

в 2013 г. **2 179 968** тыс. руб.

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

в 2015 г. --- тыс. руб.

в 2014 г. --- тыс. руб.

в 2013 г. --- тыс. руб.

Кроме этого, Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2015 г. --- тыс. руб.

в 2014 г. 1262,1 тыс. руб.

в 2013 г. --- тыс. руб.

За имущество, полученное по договору купли-продажи для целей лизинга, с 01 января 2016 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере **686** тыс. руб., в 2015 году выплачено **419** тыс. руб.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом было выплачено лизинговых платежей:

в 2015 году **419** тыс. руб.

в 2014 году **266** тыс. руб.

в 2013 году --- тыс. руб.

Данные выплаты отражены в Отчете о движении денежных средств в Разделе «Денежные потоки от текущих операций» в составе строки 4121 «Платежи поставщикам и подрядчикам за сырье, материалы, работы и услуги».

Основных средств, переданные в аренду, переведенных на консервацию, находящихся в процессе государственной регистрации, Общество не имеет.

3.2 Финансовые вложения.

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 в сумме 10 тыс. руб. а также в табличных пояснениях П-1 таблица 3.1.

Приобретена доля 1% в ООО «Вертикаль-интерьер».

В 2015 году доходы (дивиденды) в пользу ЗАО «Мособлэнергогаз» в ООО «Вертикаль-интерьер» не начислялись.

Ввиду незначительной величины данного финансового вложения, оценка актива на предмет обесценения не производилась.



3.3 Прочие внеоборотные активы

Состав внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», раскрыт в детализации показателей бухгалтерского баланса.

Состав внеоборотных активов, подлежащих передаче инвестору

Таблица 3 (тыс. руб.)

Внеоборотные активы	На 31 декабря 2015г	На 31 декабря 2014г	На 31 декабря 2013г.
Оборудование к установке, подлежащее передаче инвестору по инвестиционным договорам и прочим соглашениям	641 116	125 585	-
Строительство объектов для передачи инвесторам	170 246	6 536	763
в том числе по инвестиционным договорам			
АО "Газпром Теплоэнергo" - Договор № 125/2014 от 15.07.14 Проведение комплекса работ по техническому перевооружению пиковой котельной, путем установки котла 16,5 МВт	113 696	2 638	-
АО "Газпром Теплоэнергo" - Договор № 193-ИД/2012 от 22.10.2012, Лихославль ул. Первомайская, д.51	11	11	11
ЗАО "Тепло-Инвест" Договор № 1/2012 от 05.11.2012, Архангельская обл. Ближешский р-н, пос. Североуспежский	3 136	3 136	
АО "Газпром Теплоэнергo" - Договор 196-ИД/2012 от 22.10.2012, Московская обл., г.Железнодорожный	53 060	409	409
АО "Газпром Теплоэнергo" - Договор №134-ИД/2012 от 16.08.2012 Московская область, 32км от МКАД по Ленинградскому шоссе, ЦКАД, Радумля	343	343	343
Итого	811 362	132 121	763

3.4 Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений П-1.

3.5 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений П-1.

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Авансы выданные, отражаемые в составе краткосрочной дебиторской задолженности, приведены за минусом суммы НДС.

Крупнейшие дебиторы Общества в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты представлены в таблице №4.

Крупнейшие дебиторы

Таблица 4 (тыс. руб.)

Наименование дебитора	На 31.12.2015 г.		На 31.12. 2014 г.		На 31.12. 2013 г.	
	Сумма тыс. руб. (в т.ч. НДС отложенный)	Резерв	Сумма тыс. руб. (в т.ч. НДС отложенный)	Резерв	Сумма тыс. руб. (в т.ч. НДС отложенный)	Резерв
Дженерал Энерджи Солонин	355 660	-	900 392	-	934 241	-
Поликонстракшн	37 651	-	61 510	-	94 656	-
Энерго Девелопмент	0	-	-	-	245 270	-
Этон-Энергетик	193 436	-	93 519	-	67 775	-
Intertech Mechanical B.V.	0	-	144 217	-	144 217	-
POLYIMPEX AG	159 640	-	-	-	-	-
СК Энергострой	101	-	53 046	-	100	-
Теплосеть Реутов	90 989	-	43 595	-	45 690	-
Теплосеть Железнодорожный		-	-	-	10 876	-
Энергетика и Инженерия		-	-	-	920	-
ГС-Эксплуатация		-	7 245	-	4 225	-
УК Союз-Люберцы	15 529	-	6 847	-	4 758	-
Инвестиционный траст	5 904	-	24 151	-	-	-
ТСЖ Новое Ольгино	5 514	-	5 171	-	-	-
ФНК Ижвиниряг	43 597	-	57 610	-	-	-
Единые коммунальные системы	80 005	-	-	-	-	-
Итого	988 026	-	1 397 303	-	1 552 728	-



В 2013-2015г. Общество вело деятельность, связанную со строительством объектов теплоэнергетики, выполняя функции Заказчика. Одновременно заключались договоры на выполнение субподрядных работ. Дебиторская задолженность в 2015 году по данным договорам составила:

Состав дебиторской задолженности по договорам в рамках строительства объектов теплоэнергетики

Таблица 5 (тыс. руб.)

Наименование контрагента/№ контракта	Дебиторская задолженность на 01.01.2015г.	Возникновение задолженности в 2015	Погашение задолженности в 2015	Дебиторская задолженность на 31.12.2015г.
ООО «Дженерал Энерджи Соловьев»	900 392		-544 732	355 660
Дог 1-ГП/2012 от 30.09.2012	129 327		-1 913	127 414
Дог 132/ГП-2012 от 24.10.2012г.	94 215		-80 000	14 215
Дог 133/ГП-2012 от 24.10.2012	104 127		-84 860	19 267
Дог 134/ГП-2012 от 24.10.2012	209 646		-118 371	91 275
Дог 135/ГП-2012 от 24.10.2012	207 733		-159 588	48 145
Дог 142/П-12 от 29.10.2012	55 344		0	55 344
Дог 143/П-12 от 10.10.2012	100 000		-100 000	0
ЗАО «Поликонстракс»	61 511		-40 261	21 250
Договор №48/2012 от 29.10.12г.	30 122		-30 122	0
Договор №49/2012 от 03.12.12г.	31 389		-10 139	21 250
ООО "Контактгазсервис"	150			150
Договор № 1-Р от 15.11.2013	150			150
ЗАО «Этон-Энерджи»	3 473		0	3 473
Договор 98/12 от 13.11.2012	3 473			3 473
ООО «СК Энергострой»	53 046		-52 946	100
Договор №50/2012 от 05.11.2012г.	53 046		-52 946	100
Итого	1 018 572	0	-637 939	380 633

В отчетности за 2014 год данная дебиторская задолженность была отражена в Бухгалтерском балансе в составе Оборотных активов в строке 1230 «Дебиторская задолженность». Однако, в связи с более корректным отражением авансов, связанных со строительством объектов теплоэнергетики, а также основываясь на разъяснениях Минфина (письмо Минфина России от 11.04.2011 № 07-02-06/42) данная дебиторская задолженность отражена в Бухгалтерском балансе за 2015 в составе Прочих внеоборотных активов в строке 11906 «Дебиторская задолженность подрядчиков по строительству основных средств, подлежащих передаче инвестору» с ретроспективным отражением по соответствующим срокам Бухгалтерского баланса.

На основе проведенной инвентаризации взаиморасчетов Обществом создан резерв по сомнительным долгам в размере 133 655,18 рублей.

В сумму резерва по сомнительным долгам включен долг ООО «ЦентрЖилСервис» в размере 133 655,18 рублей. Данная сумма составляет сумму процентов за пользование чужими денежными средствами и судебные расходы по оплате государственной пошлины согласно решению Арбитражного Суда Московской области по делу № А41-40003/14 от 29 сентября 2014 (вступило в силу 29 октября 2014). Дебитором получен исполнительный лист № АС 001013292 от 5 декабря 2014. По имеющимся сведениям в адрес банка должника направлено заявление о перечислении денежных средств по исполнительному листу. На основании изложенного Общество считает данную задолженность сомнительной к взысканию.



3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему, представлена по строке 1250 бухгалтерского баланса.

Отчет о движении денежных средств:

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражены в Отчете о движении денежных средств согласно требованиям ПБУ 23/2011 (п. 6 ст. 16) свернуто согласно таблице 6:

Расчет свернутых потоков по косвенным налогам

Таблица 6 (тыс. руб.)

1	Строка		Сумма по строке без учета косвенных налогов	Величина косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование				
2	3	4	5	6	7	
ПОСТУПЛЕНИЯ			2015		2014	
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (очищены от услуг перевозчика)	671 348	120 913	492 664	88 610	
	Возвращено из бюджета налога		28 229		5 514	
4119	Прочие поступления от прочей деятельности	14 211	1 287	3 158		
Итого НДС с поступлений				150 429	94 124	
ПЛАТЕЖИ						
4121	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	-458 523	-79 593	-356 158	-64 283	
	уплачено в бюджет НДС				-4 469	
4125	в таможенные органы РФ		-51 200			
4221	в связи с приобретением основных средств	-16 888	-3 040			
Итого НДС с платежей				-133 833	-68 752	
ИТОГО СТРОКА 4113 Отчета о движении денежных средств				16 596	25 372	

Денежные потоки финансирования от инвестора и оплат по договорам подряда, заключенных в рамках инвестиционных договоров отражены в Отчете о движении денежных средств согласно требованиям ПБУ 23/2011 (п. а ст. 16) свернуто согласно таблице 7:

Расчет свернутых потоков по деятельности заказчика-застройщика

Таблица 7 (тыс. руб.)

1	Строка		2015	2014
	Код	Наименование		
2	3	4	5	
ПОСТУПЛЕНИЯ				
	Поступление от инвесторов в рамках инвестиционных	87 571	104 315	
ПЛАТЕЖИ				
	Платежи подрядчикам в рамках заключенных инвестиционных договоров	-137 683	-113 542	
ИТОГО СТРОКА 4123 Отчета о движении денежных средств			-50 112	-9 227



3.7 Капитал

Величина уставного капитала составляет 100 тыс. руб., в 2015г. не менялась. По состоянию на 31.12.2015г. уставный капитал оплачен полностью. На основании приказа Регионального отделения Федеральной службы по финансовым рынкам в ЦФО от 16.05.2012г. № 73-12-638 осуществлена государственная регистрация выпуска обыкновенных бездокументарных акций в количестве 100 000 (сто тысяч) номинальной стоимостью 1 руб.

Расчеты, связанные с выплатой дивидендов в пользу единственного акционера общества ЗАО «Мособлэнергогаз» не осуществлялись в связи с убытками Общества.

3.8 Кредиторская задолженность

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

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представлено в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Авансы полученные, отражаемые в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведены за минусом суммы начисленного НДС.

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

Информация о крупнейших кредиторах Общества, задолженность которых отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность», представлена в таблице № 8.

Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности

Таблица 8 (тыс. руб.)

Наименование кредитора	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Газпром теплоэнерго	2 713 868	1 991 777	1 265 703
Тепло-Инвест	555 816	405 553	334 365
Балашихагаз	5 918	3 093	7 077
БЭЛС	0	4 203	3 155
Газпроммежрегионгаз	51 236	37 530	68 530
Итого:	3 326 838	2 442 156	1 678 760



В 2013-2015г. Общество вело деятельность, связанную со строительством объектов теплоэнергетики, выполняя функции Заказчика. В 2015 году кредиторская задолженность перед инвесторами по данным договорам составила:

Состав кредиторской задолженности по договорам в рамках строительства объектов теплоэнергетики

Таблица 9 (тыс. руб.)

Наименование контрагента/№ контракта	Кредиторская задолженность на 01.01.2015г.	Возникновение задолженности в 2015	Погашение задолженности в 2015	Кредиторская задолженность на 31.12.2015г.
АО "Газпром теплоэнерго"	1 370 015			1 457 586
Дог.134-ИД/2012 от 16.08.12	360 012			360 012
	4 700			4 700
Дог.135-ИД/2012 от 16.08.12	106 000			106 000
Дог.172-ИД/2012 от 29.10.12	105 300			105 300
Дог.177-ИД/2012 от 11.10.12	210 600			210 600
Дог.192-ИД/2012 от 22.10.12	226 800			226 800
	1 000			1 000
Дог.193-ИД/2012 от 22.10.12	105 300			105 300
	1 000			1 000
Дог.194-ИД/2012 от 22.10.12	30 000			30 000
Дог.196-ИД/2012 от 22.10.12	120 000			120 000
Дог.125/2014 от 15.07.14	99 303	87 571		186 874
ЗАО "Тепло-Инвест"	258 670			258 670
Инвест. договор №1/2012 ТИ от 05.11.12	67 775			67 775
	2 575			2 575
Дог.27-12/ПО от 25.04.12	188 320			188 320
Итого	1 628 685			1 716 256
в т.ч.				
кредиторская задолженность по финансированию строительства объектов:	1 431 090	87 571		1 518 661
кредиторская задолженность по вознаграждению заказчика-застройщика:	9 275			9 275
кредиторская задолженность по авансу на закупку оборудования:	188 320			188 320

3.9 Оценочные обязательства

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

3.10 Доходы от обычных видов деятельности

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

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10 млн. руб., приведена в таблице №10.

Выручка по крупнейшим контрагентам, в т.ч. НДС

Таблица 10 (тыс. руб.)

Контрагент	за 2015 г.	за 2014 г.
Реутовские теплосети	254 728	208 837
БЭЛС	85 778	56 988
Инвестиционный траст	63 023	31 204
УК Союз-Люберцы	64 061	35 763
Межрегионэнергобыт	34 543	30 364
ТСЖ Новое Ольгино	28 606	25 579
ГС-Эксплуатация	24 096	37 832
Служба судебных приставов	22 206	108
Энергопромбыт	20 244	-
Павлино УК	15 342	-
Павлино	14 221	2 333
Сбербанк России	15 224	9 238
ЦентрЖилСервис	12 753	11 686
ЖилИнвест	11 632	-
Итого	666 457	435 440



Пояснения по ценообразованию

В 2015 году в рамках отопительного сезона, ЗАО «Мособлэнергогаз» осуществляло поставку тепловой энергии и горячего водоснабжения:

В энергорайоне г. Железнодорожный была установлена цена (тариф): с 01.01.2015г. - 1377,90 руб./Гкал (без НДС) с 01.07.2015г. – 1485,40 руб./Гкал (без учета НДС) распоряжениями комитета по ценам и тарифам Московской области № 150-Р от 18.12.2014г., №149-Р от 19.12.2014.

В энергорайоне г. Реутов была установлена цена: с 01.01.2015г. - 1062,20 руб./Гкал (без НДС) с 01.07.2015г. – 1115,80 руб./Гкал (без учета НДС) распоряжением комитета по ценам и тарифам Московской области № 155-Р от 19.12.2014г.

В 2015 году ЗАО «Мособлэнергогаз» также осуществляло поставку электрической энергии (мощности). Согласно Постановлению Правительства Российской Федерации от 4 мая 2012 г. № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» в редакции Постановлений Правительства РФ от 28.12.2012 N 1449, от 30.12.2012 N 1482, от 30.01.2013 N 67, от 26.07.2013 N 630, от 31.07.2013 N 652, от 26.08.2013 N 737, от 27.08.2013 N 743, от 10.02.2014 N 95, от 31.07.2014 N 750, от 11.08.2014 N 792, от 23.01.2015 N 47 пункт 5 электрическая энергия (мощность) на розничных рынках продается производителем электрической энергии (мощности) по свободным нерегулируемым ценам. Цена электрической энергии определена договорами купли-продажи электрической энергии (мощности).

3.11 Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость продукции согласно таблице 6 Пояснений П-1.

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице №11.

Состав управленческих расходов

Таблица 11 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
1	Аренда ОС, НМА и прочего имущества	-4497	-80
2	Налоги на ФОТ	-17 109	-6 734
3	Заработная плата по должностным окладам, тарифным ставкам	-69 571	-33 350
4	Программное обеспечение	-887	-1 847
5	Прочие управленческие расходы	-11 405	-2 695
	Итого строка 2220	-103 469	-44 706



3.12 Прочие доходы и расходы

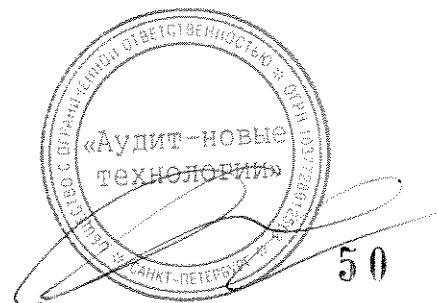
По строке 2340 «Прочие доходы» и строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы и расходы, приведенные в таблице №12.

Состав прочих доходов и расходов

Таблица 12 (тыс. руб.)

Вид прочих доходов и расходов	2015 г.	2014 г.
Прочие доходы (строка 2340) , в т.ч.:	76 398	3 698
Штрафы, пени, неустойки	237	317
Курсовые разницы	65	156
Доходы от списания кредиторской задолженности	1	275
Прочие доходы	383	757
Доходы от прочей деятельности:	75 712	2 193
в том числе:		
Услуги по размещению оборудования связи	2 234	2 193
Продажа оборудования	67 801	-
Технический надзор	168	-
Работы по ремонту оборудования	4 768	-
Услуги по хранению имущества	70	-
Услуги по доведению до нормативных параметров	247	-
Субаренда имущества	424	-

Прочие расходы (2350) в т.ч.:	-199 975	-12 501
Оценочные резервы	-133	-
Расходы на услуги банков	-346	-391
Штрафы, пени, неустойки	-2	-2 543
Курсовые разницы	-267	-76
Прочие расходы, связанные с судебной деятельностью с иностранными поставщиками	-16 397	-6 751
Расходы прошлых лет, отраженные в текущем отчетном периоде в связи с подписанием двусторонних соглашений	-56 048	-
Расходы прошлых лет - Расходы на поставку и транспортировку газа до оформления договорных отношений	-6 768	-
Расходы текущего периода на поставку и транспортировку газа до оформления договорных отношений (не принимаемые для целей налогообложения)	-36 423	-
НДС не принимаемый к вычету	-7 781	-
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	-2 646	-2 269
Прочие расходы	-799	-471
Прочие расходы от прочей деятельности:	-72 365	0
в том числе:		
Продажа оборудования	-67 797	-
Работы по ремонту оборудования	-4 569	-



3.13 Налогообложение

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели, приведенные в таблице №13.

Расчет показателя чистой прибыли с учетом отложенных налоговых активов и обязательств

Таблица 13 (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи/показатели	за 2015 г.	за 2014 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(617 969)	(280 237)
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	(123 594)	(56 047)
3	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	10 763	461
4	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	53 815	2 305
4,1	прочие расходы, непринимаемые для целей налогообложения	53 815	2 305
5	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	-	-
6	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	-	-
7	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	113 303	55 824
8	Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	566 516	279 120
8.1	оценочные обязательства и прочие разницы	2 051	4 665
8.2	налоговый убыток текущего периода	564 465	274 455
9	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(472)	(230)
10	Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(2 362)	(1 150)
10.1	затраты заказчика застройщика	(2 446)	(1 325)
10.2	разница в списании СИЗ и прочие разницы	84	175
11	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	-	-
12	Прочие (штрафы)	(236)	(333)
13	Чистая прибыль	(505 374)	(224 976)



3.14 Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению отсутствует, за текущий период Обществом получен убыток.

3.15 Налоги.

Сумма начисленных и уплаченных налогов за отчетный период, а также состояние расчетов по налогам и взносам приведено в таблице № 14.

Начисленные и уплаченные налоги и взносы

Таблица 14 (тыс. руб.)

Наименование налога	На начало периода	2015 г.		На конец периода
	«+» переплата	Начислено	Уплачено	«+» переплата
	«-» задолженность			«-» задолженность
НДС	59 412	210 588	(179 592)	90 408
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	(139)	17 877	(17 734)	4
Прочие налоги и взносы	(21)	76	(73)	(18)
Итого	59 252	228 541	(197 399)	90 394
Внебюджетные фонды	(1 434)	35 024	(36 680)	(3 090)
Всего	57 818	263 565	(234 079)	87 304

Расчеты по налогам в таблице приведены свернуто, в бухгалтерском балансе и бухгалтерском учете расчеты по налогам отражены развернуто.

3.16 Прибыль на акцию

В связи с убытками Общества убыток на акцию составил (5,05) тыс. руб.

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.

4.1. Численность персонала

Численность работающих на отчетную дату :

31.12.2013 год - 130 чел.,

31.12.2014 год - 141 чел.,

31.12.2015 год – 183 чел.

4.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется АО «Газпром Теплоэнерго». Связанными сторонами Общества, с которыми в 2015 году имели место операции, являются:

АО « Газпром Теплоэнерго» - основание признания связанной стороной - 100% уставный капитал.

Ниже представлены операции со связанными сторонами.

Операции со связанными сторонами

Таблица 15 (тыс. руб.)

Наименование организации	Вид операций	Объем операций	Незавершенные на конец отчетного периода операции
АО « Газпром Теплоэнерго»	Операции по инвестиционным договорам	87 571	1 450 886
АО « Газпром Теплоэнерго»	Аренда имущества	634 562	1 176 258
АО « Газпром Теплоэнерго»	Возврат займа	48 800	0
АО « Газпром Теплоэнерго»	Уплата процентов по займу	1 788	0



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

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

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Таблица 16 (тыс. руб.)

№	Виды вознаграждений	за 2015 г.	за 2014 г.	за 2013г.
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	17 696	9 035	3 116
2	А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	17 696	9 035	3 116
	- оплата труда	13 260	7 151	2 252
	- оплата больничных листов	26	15	0
	- оплата отпуска	1 283	550	157
	- материальная помощь в связи с юбилеем, смертью	11	0	30
	- премии	2 399	1 072	547
	- материальная помощь к отпуску;	261	150	130
	- выплаты по договорам добровольного медицинского страхования.	456	97	-
3	Начисленные на оплату труда сумм страховых взносов	3 721	1 231	645

Состав отраженного в Пояснениях основного управленческого персонала в 2012г. - генеральный директор, главный бухгалтер; в 2013г. - генеральный директор, главный бухгалтер; в 2014г., в 2015г. - генеральный директор, главный бухгалтер, заместители генерального директора.

За 2015 не осуществлялось сделок и иных операций с участием основного управленческого персонала, кроме выплат связанных с реализацией прав и обязанностей по трудовым договорам, в том числе выплат заработной платы, оплат добровольного медицинского страхования и иных выплат, предусмотренных законодательством и локальными нормативными актами организации.

4.3. Обеспечения полученные.

Обеспечения обязательств полученные

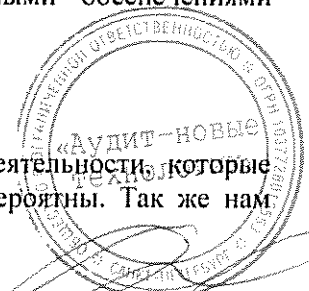
Таблица 17 (тыс. руб.)

Контрагенты	31.12.2015
ООО "Джеңерал Энерджи Солюшнз"	11 094
Дог 2/14 от 04.06.2014г. Залог прав требования	2 828
Дог 3/14 от 04.06.2014г. Залог прав требования	8 266
ЗАО "Поликонстракшн"	4 964
Договор №1/2/2014 от 22.05.14 Залог прав требования	4 964
ЗАО "Этон-Энергетик"	77 338
Договор №1/2014 от 22.05.2014г..	26 557
Договор №4/2014 от 04.07.2014г.	21 781
Договор №5/2014 от 03.07.2014г.(векселя)	29 000
Итого	93 396

По состоянию на 31.12.2015г. векселя по договору № 5/2014 от 03.07.2014г. (векселедатель ЗАО «Этон-Энергетик») - к оплате не предъявлены. Векселя простые, безакцептные, бессрочные, переходят во владение Залогодержателя на срок до момента исполнения Должником обязательства в соответствии с договором. Предполагается полученными обеспечениями осуществлять зачет взаимных требований в последующем отчетном периоде.

4.4. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату, последствия фактов хозяйственной деятельности, которые могут привести к уменьшению экономических выгод организации маловероятны. Так же нам



неизвестны факты, последствия от которых в будущем с высокой или очень высокой степенью вероятности приведут к экономическому увеличению выгод. Нам не известно о каких-либо других существенных обязательствах, условных активах или обязательствах, которые необходимо начислить и раскрыть в финансовой отчетности Общества в соответствии с ПБУ 8/01.

4.5 События после отчетной даты.

Обществом подписан договор процентного займа с АО «Газпром теплоэнерго» № 250/2015 от 25.12.2015 на сумму 225 600 000 руб. Согласно условиям договора проценты начисляются ежемесячно, исходя из расчета ключевой ставки Центрального Банка РФ. Возврат суммы займа осуществляется до 30.12.2016. Займ предоставляется на мероприятия, необходимые для доставки оборудования импортного производства. Во исполнение данного договора займа были получены следующие суммы:

21.01.2016 – 56 000 000, 00 руб.

29.01.2016 – 104 000 000,00 руб.

Иных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Общество не имеет.

Обществу не начислялись дивиденды по результатам деятельности за отчетный период. Дивиденды по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год не распределялись в связи с убыточностью Общества.

4.6 Непрерывность деятельности

Компания осуществляет свою деятельность в соответствии с учредительными документами и соответствующими решениями органов управления. Компания имеет все необходимые для осуществления этой деятельности разрешения и осуществляет свою деятельность в соответствии с ними.

Общество не намерено прекращать деятельность. Чистые активы Общества составляют отрицательную величину. Данная информация раскрыта в таблице 10 Пояснений П-1.

Проводятся мероприятия, направленные на оздоровление экономического положения Общества. В настоящее время у Общества существует план ввода тепловых и электрических нагрузок в соответствии с поступившими заявками на подключение потенциальных потребителей. План ввода тепловых и электрических нагрузок дает возможность планировать увеличение производственных мощностей и строительство энергоцентров, которые, в свою очередь, обеспечат развитие производственной деятельности с постепенным использованием оборудования с загрузкой до 100%, позволяя тем самым достичь безубыточности и положительного финансового результата, увеличения чистых активов.

4.7. Информация о рисках

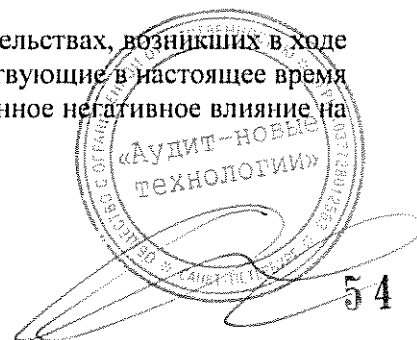
Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

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

Процедуры правового характера

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



Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2015г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

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

Рыночные риски

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

Кредитные риски

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

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

Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

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

Риски ликвидности

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

Генеральный директор



В.М. Мураховец

29 февраля 2016 г.

