

**Общество с ограниченной
ответственностью
«Газпром комплектация»**

Аудиторское заключение
о бухгалтерской отчетности
2014 год

Аудиторское заключение

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Газпром комплектация»:

Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром комплектация».

Свидетельство о государственной регистрации общества с ограниченной ответственностью №009.548 от 6 июля 1999 г. выдано Московской регистрационной палатой.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, №1027700501113 от 6 декабря 2002 года выдано Управлением МНС России по г.Москве.

Место нахождения: Российская Федерация, 119991, г.Москва, ул.Строителей, д.8, корп.1

Аудитор

Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (ЗАО «ПвК Аудит») с местом нахождения: 125047, Российская Федерация, г. Москва, ул. Бутырский Вал, д. 10.

Свидетельство о государственной регистрации акционерного общества № 008.890 выдано Московской регистрационной палатой 28 февраля 1992 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за № 1027700148431 от 22 августа 2002 года выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР), являющегося саморегулируемой организацией аудиторов – регистрационный номер 870 в реестре членов НП АПР.

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в реестре аудиторов и аудиторских организаций – 10201003683.

Аудиторское заключение

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Газпром комплектация»:

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Газпром комплектация» (в дальнейшем – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее все отчеты вместе именуются «бухгалтерская отчетность»).

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и Международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской 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 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 Общества, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Директор ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
23 марта 2015 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 года

Организация ООО "Газпром комплектация"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Агентские услуги
 Организационно-правовая форма / форма собственности/
 Общество с ограниченной ответственностью/частная
 Единица измерения: тыс.руб.
 Местонахождение (адрес)
 119991, РФ, г. Москва, ул. Строителей, д.8, корп. 1

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

Коды
0710001
31.12.2014
05 030 632
7740000044
51.18
1 21 65/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1,1.2 1.3	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	262	634	974
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	262	599	937
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	-	35	37
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-9; 19	Основные средства, в т.ч.	1150	309 612	633 556	694 057
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	271 911	592 752	653 253
	земельные участки и объекты природопользования	1152	-	-	-
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	230 148	555 746	609 300
2.2	Незавершенные капитальные вложения	1154	37 701	40 804	40 804
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-10;20	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	1 954 112	189 861	1 592
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	1 276	1 276	1 276
	инвестиции в другие организации	1173	2	2	316
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	1 952 834	188 583	-
П-15;25	Отложенные налоговые активы	1180	100 622	76 523	72 719
	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	4 519	5 452	3 222
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 369 127	906 026	772 564

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1, 4.2	Запасы, в т.ч.	1210	9 401	14 305	38 940
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	9 401	11 364	16 848
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	2	3
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	-	6	1 402
	товары отгруженные	1215	-	2 933	20 687
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 139	9 346	1 762
5.1,5.2, П-11;21	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	135 543 000	104 295 449	123 430 631
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	19 661	571 698	3 069 723
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	546 690	3 039 624
	прочие дебиторы	1234	19 661	25 008	30 099
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	135 523 339	103 723 751	120 360 908
	покупатели и заказчики	1236	1 232 525	812 299	4 952 682
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	20 512 140	26 603 407	20 382 940
	прочие дебиторы	1239	113 778 674	76 308 045	95 025 286
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	6 000
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-12;24	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	805 900	180 883	208 400
	касса	1251	15	22	37
	расчетные счета	1252	803 266	178 601	204 309
	валютные счета	1253	2 221	1 289	2 759
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	398	971	1 295
	Прочие оборотные активы	1260	5 201	12 298	5 726
	Итого по разделу II	1200	136 379 641	104 512 281	123 691 459
	БАЛАНС	1600	138 748 768	105 418 307	124 464 023

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-13;22	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	2 345 614	2 345 614	2 345 614
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	14 645	23 651	25 812
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	8 590 745	8 590 745	8 590 745
	Резервный капитал	1360	202 010	202 010	188 468
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7 265 625)	(6 212 078)	(4 732 440)
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 887 389	4 949 942	6 418 199
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-15;25	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 659	3 982	5 425
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	546 690	733 260
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 659	550 672	738 685
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3; 5.4; П-26	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	134 557 639	99 634 910	117 046 334
	поставщики и подрядчики	1521	108 916 268	72 572 635	93 493 185
	задолженность перед персоналом организации	1522	-	7	9
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-	6	-
	задолженность по налогам и сборам	1524	188 168	92 334	138 499
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	25 453 203	26 969 928	21 340 421
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	31 826	18 872	24 362
	другие расчеты	1528	25 421 377	26 951 056	21 316 059
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	2 074 220
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-14;32	Оценочные обязательства	1540	300 081	282 783	260 805
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	134 857 720	99 917 693	117 307 139
	БАЛАНС	1700	138 748 768	105 418 307	124 464 023

Руководитель

(подпись)

" 28 " марта 2015 г.

И.Ю. Федоров
 (расшифровка подписи)
 ООО «ГАЗПРОМ
 ИНТЕЛЛЕКТУАЛ»
 2015 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Л.А. Малинко

(расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за 2014 год**

Организация ООО "Газпром комплектация"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Агентские услуги
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью/частная
Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710002
31.12.2014
05 030 632
7740000044
51.18
1 21 65/16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2014 год	за 2013 год
П-16	Выручка	2110	2 782 693	1 892 180
	агентские услуги	2111	2 663 718	1 735 103
	прочее	2119	118 975	157 077
6; П-17:27	Себестоимость продаж	2120	(916 555)	(821 187)
	агентские услуги	2121	(850 455)	(711 187)
	прочее	2129	(66 100)	(110 000)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 866 138	1 070 993
6; П-27	Коммерческие расходы	2210	(2)	(2)
6; П-27	Управленческие расходы	2220	(2 176 832)	(2 034 637)
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	(310 696)	(963 646)
	Доходы от участия в других организациях	2310	218	205
	Проценты к получению	2320	48 844	45 425
	Проценты к уплате	2330	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2014 год	за 2013 год
П-25;28	Прочие доходы	2340	2 731 406	366 553
П-25;28	Прочие расходы	2350	(3 515 854)	(664 208)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 046 082)	(1 215 671)
П-25	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(43 592)	125 856
П-25	текущий налог на прибыль	2410	(43 085)	125 721
П-25	налог на прибыль прошлых лет	2411	(507)	135
	в т.ч. из стр. 2405			
П-25	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	227 162	112 944
П-25	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 012)	528
П-25	Изменение отложенных налоговых активов	2450	26 658	3 806
П-25	Прочее	2460	(1 261)	247
П-25	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	2 736	(125 721)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 062 553)	(1 210 955)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 2014 год	за 2013 год
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 062 553)	(1 210 955)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)
 "13" марта 2016

Главный бухгалтер

(подпись)

Л.А. Малинко
 (расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 2014 год**

Организация ООО "Газпром комплектация"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Агентские услуги
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью/частная
Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710003
31.12.2014
05 030 632
7740000044
51.18
1 21 65/16
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собствен- ные акции, выкуплен- ные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспреде- ленная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социаль- ной сферы государст- венной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	2 345 614	-	8 616 557	188 468	(4 732 440)	-	6 418 199
За 2013 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(1 468 257)	-	(1 468 257)
убыток	3221	X	X	X	X	(1 210 955)	X	(1 210 955)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(257 302)	X	(257 302)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(2 161)	X	2 161	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	13 542	(13 542)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	2 345 614	-	8 614 396	202 010	(6 212 078)	-	4 949 942
За 2014 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	(1 062 553)	-	(1 062 553)
убыток	3321	X	X	X	X	(1 062 553)	X	(1 062 553)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X	-
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(9 006)	X	9 006	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2014г.	3300	2 345 614	-	8 605 390	202 010	(7 265 625)	-	3 887 389

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2012г.	Изменения капитала за 2013г.		На 31 декабря 2013г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	6 418 199	(1 210 955)	(257 302)	4 949 942
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	6 418 199	(1 210 955)	(257 302)	4 949 942
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	(4 732 440)	(1 210 955)	(268 683)	(6 212 078)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(4 732 440)	(1 210 955)	(268 683)	(6 212 078)
добавочный капитал					
до корректировок	3402	8 616 557	-	(2 161)	8 614 396
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	8 616 557	-	(2 161)	8 614 396
резервный капитал					
до корректировок	3403	188 468	-	13 542	202 010
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	188 468	-	13 542	202 010
собственные акции, выкупленные у акционеров,					
до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.
Чистые активы	3 600	3 887 389	4 949 942	6 418 199

Руководитель

(подпись)

И.О. Федоров
(расшифровка подписи)

"23" марта 2015



Главный бухгалтер

(подпись)

Л.А. Малинко
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за 2014 год**

	КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31.12.2014	
Организация ООО "Газпром комплектация"	по ОКПО	05 030 632
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7740000044
Вид экономической деятельности Агентские услуги	по ОКВЭД	51.18
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/частная	по ОКОПФ/ОКФС	1 21 65/16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	5 510 241	6 117 814
от продажи продукции товаров, работ и услуг	4111	2 422 659	5 391 891
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 087 582	725 923
Платежи - всего, в том числе	4120	(3 663 712)	(3 722 784)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 257 890)	(841 051)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 462 758)	(1 252 575)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(161)	(6 326)
прочие платежи	4129	(942 903)	(1 622 832)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 846 529	2 395 030

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	504 747	3 874 356
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	378 826	40 057
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	6
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	3 771 800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	22 703	32 424
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	103 218	30 069
Платежи - всего, в том числе	4220	(1 793 152)	(3 969 977)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(28 901)	(15 594)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 764 251)	(3 954 383)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 288 405)	(95 621)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	-	(2 331 522)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(2 331 522)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(2 331 522)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	558 124	(32 113)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	180 883	208 400
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	805 900	180 883
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	66 893	4 596

Руководитель

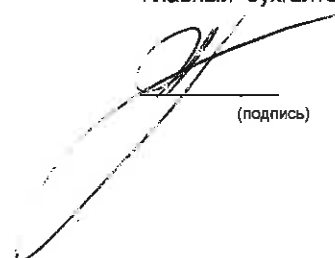
Главный бухгалтер


(подпись)

И. Ю. Федоров
(расшифровка подписи)

"23" марта 2015




(подпись)

Л.А. Малинко
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2014 ГОД

0710005 с.1

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
									первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014г.	3 544	(2 910)	-	(44)	10	(338)	-	-	-	3 500	(3 238)
в том числе:	5110	за 2013г.	3 544	(2 570)	-	-	-	(340)	-	-	-	3 544	(2 910)
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2014г.	3 493	(2 894)	-	-	-	(337)	-	-	-	3 493	(3 231)
Деловая репутация	5111	за 2013г.	3 493	(2 556)	-	-	-	(338)	-	-	-	3 493	(2 894)
Прочие	5102	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2014г.	51	(16)	-	(44)	10	(1)	-	-	-	7	(7)
	5113	за 2013г.	51	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	51	(16)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	2 111	2 111	2 111
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	2 111	2 111	2 111
Прочие	5129	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	1 102 170	(509 418)	45 025	(522 400)	216 400	(59 866)	-	-	624 795	(352 884)	
	5210	за 2013г.	1 158 378	(505 125)	15 921	(72 129)	58 319	(62 612)	-	-	1 102 170	(509 418)	
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5201	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5202	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5212	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5203	за 2014г.	188 081	(152 015)	7 606	(69 727)	55 402	(12 868)	-	-	125 960	(109 481)	
	5213	за 2013г.	210 041	(162 581)	7 947	(29 907)	27 376	(16 810)	-	-	188 081	(152 015)	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5204	за 2014г.	782 522	(263 522)	15 446	(437 955)	150 150	(33 615)	-	-	360 013	(146 987)	
	5214	за 2013г.	805 487	(244 364)	-	(22 965)	13 301	(32 459)	-	-	782 522	(263 522)	
прочие ОС	5205	за 2014г.	131 567	(93 881)	21 973	(14 718)	10 848	(13 363)	-	-	138 822	(96 416)	
	5215	за 2013г.	142 850	(98 180)	7 974	(19 257)	17 642	(13 343)	-	-	131 567	(93 881)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
магистральные трубопроводы	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
скважины	5222	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
машины и оборудование	5223	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5233	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
здания, дороги, прочие сооружения произв. назначения	5224	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5234	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие ОС	5225	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5235	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

0710005 с.5

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014г.	40 804	28 920	(746)	(28 920)	(2 357)	37 701
	5250	за 2013г.	40 804	16 612	-	(15 921)	(691)	40 804
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2014г.	40 804	28 920	(746)	(28 920)	(2 357)	37 701
	5251	за 2013г.	40 804	16 612	-	(15 921)	(691)	40 804
оборудование к установке	5242	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2013г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	51 670	318 331	267 228
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	3 051 760	3 623 938	2 063 708
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	4 639	11 151	11 828
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	63 978	63 269	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
в том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2014г.	189 865	(4)	1 764 251	(4)	4	1 954 112		
инвестиции, в том числе:	5311	за 2013г.	1 601	(9)	3 954 383	(3 766 119)	5	189 865		(4)
	5302	за 2014г.	1 282	(4)	-	(4)	4	1 278		(4)
	5312	за 2013г.	1 601	(9)	-	(319)	5	1 282		(4)
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		(4)
	53121	за 2013г.	5	(5)	-	(5)	5	-		(4)
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2014г.	1 280	(4)	-	(4)	4	-		-
	53122	за 2013г.	1 280	(4)	-	(4)	4	1 276		(4)
инвестиции в другие организации	53023	за 2014г.	2	-	-	-	-	1 280		(4)
	53123	за 2013г.	316	-	-	(314)	-	2		-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2014г.	188 583	-	1 764 251	-	-	2		-
	5313	за 2013г.	-	-	3 954 383	(3 766 800)	-	1 952 834		-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2014г.	188 583	-	1 764 251	-	-	188 583		-
	53131	за 2013г.	-	-	3 954 383	(3 766 800)	-	1 952 834		-
совместная деятельность	53032	за 2014г.	-	-	-	-	-	188 583		-
	53132	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
векселя третьих лиц	53033	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53133	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
долгосрочные депозиты	53034	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53134	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
облигации	53035	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53135	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
другие	53036	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53136	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
в том числе:	5315	за 2013г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-		-
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	5317	за 2013г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-		-
краткосрочные депозиты	53071	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53171	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
векселя третьих лиц	53072	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53172	за 2013г.	6 000	-	-	(6 000)	-	-		-
облигации	53073	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53173	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
другие	53074	за 2014г.	-	-	-	-	-	-		-
	53174	за 2013г.	-	-	-	-	-	-		-
финансовых вложений - всего	5300	за 2014г.	189 865	(4)	1 764 251	(4)	4	1 954 112		(4)
	5310	за 2013г.	7 601	(9)	3 954 383	(3 772 119)	5	189 865		(4)

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			себестоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Скорректировано между группами (выбыло)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2014г.	15 268	(963)	14 305	1 042 590	(1 048 457)	1 935	(972)	-	9 401	-	9 401
в том числе:	5420	за 2013г.	39 545	(605)	38 940	849 327	(873 604)	595	(953)	-	15 268	(963)	14 305
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014г.	12 317	(953)	11 364	30 039	(33 428)	1 545	(592)	473	9 401	-	9 401
животные на выращивании и откорме	5402	за 2013г.	17 230	(382)	16 848	26 814	(31 728)	382	(959)	1	12 317	(953)	11 364
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2013г.	-	-	-	916 131	(916 133)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014г.	16	(10)	6	820 687	(820 688)	390	(380)	634	2	-	2
товары отгруженные	5405	за 2013г.	1 626	(223)	1 402	6	(440)	213	-	(1 175)	16	(10)	6
	5405	за 2014г.	2 933	-	2 933	96 420	(98 246)	-	-	(1 107)	-	-	-
	5425	за 2013г.	20 687	-	20 687	1 820	(20 748)	-	-	1 174	2 933	-	2 933

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	340	891
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	340	891
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строк и	На начало года		Изменения за период										На конец периода					
		Период	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности				учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	начисленные резервы по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	описание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		5501 за 2014г.	571 698	-	6 334 376	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 661	-	
		5521 за 2013г.	3 069 723	-	1 311 291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	571 698	-	
в том числе:																			
покупатели и заказчики		5502 за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5522 за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные		5503 за 2014г.	546 690	-	6 333 434	-	-	-	(103 846)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5523 за 2013г.	3 039 624	-	1 311 291	-	-	-	(41 996)	-	-	-	-	-	-	-	546 690	-	-
прочие дебиторы		5504 за 2014г.	25 008	-	942	-	-	-	(6 201)	-	-	-	-	-	-	-	19 661	-	-
		5524 за 2013г.	30 099	-	-	-	-	-	(5 091)	-	-	-	-	-	-	-	25 008	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		5510 за 2014г.	104 958 961	(1 235 210)	391 084 378	50 943	(33 284)	(366 080 170)	(1)	1 356	(203 206)	6 776 366	-	-	-	-	136 587 271	(1 063 932)	-
		5530 за 2013г.	121 741 907	(1 380 999)	253 646 599	47 996	(37 082)	(274 146 255)	-	89 356	(93 515)	3 762 229	-	-	-	-	104 958 961	(1 235 210)	-
в том числе:																			
покупатели и заказчики		5511 за 2014г.	929 314	(117 015)	3 755 116	-	-	(737)	(3 334 158)	-	5	(115 790)	-	-	-	-	1 234 482	(1 957)	-
		5531 за 2013г.	5 077 982	(125 300)	2 299 123	-	-	(224)	(6 442 877)	-	3 595	(4 914)	-	-	-	-	929 314	(117 015)	-
авансы выданные		5512 за 2014г.	26 622 878	(19 471)	35 357 885	-	-	-	(48 225 430)	-	-	(3 171)	6 776 278	-	-	-	20 528 440	(16 300)	-
		5532 за 2013г.	20 444 175	(61 235)	35 766 086	-	-	-	(33 307 848)	-	-	(41 764)	3 762 229	-	-	-	26 622 878	(19 471)	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст.кап.		5513 за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		5533 за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы		5514 за 2014г.	77 406 769	(1 098 724)	351 971 377	50 943	(32 547)	(314 520 582)	(1)	1 351	(84 245)	88	-	-	-	-	114 824 349	(1 045 675)	-
		5534 за 2013г.	96 219 750	(1 194 464)	215 581 990	47 996	(36 858)	(234 395 530)	-	85 761	(46 837)	-	-	-	-	-	77 406 769	(1 098 724)	-
Дебиторская задолженность - всего		5500 за 2014г.	105 530 659	(1 235 210)	397 418 754	50 943	(33 284)	(366 190 217)	(1)	1 356	(203 206)	-	-	-	-	-	136 606 932	(1 063 932)	-
		5520 за 2013г.	124 811 630	(1 380 999)	254 957 890	47 996	(37 082)	(274 193 942)	-	89 356	(93 515)	-	-	-	-	-	105 530 659	(1 235 210)	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.		на 31 декабря 2013г.		на 31 декабря 2012г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	26 735 425	25 671 493	22 633 125	21 397 915	53 637 864	52 256 865
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	355 663	353 706	328 139	211 124	4 451 286	4 325 986
авансы выданные	5542	577 207	560 907	5 258 540	5 239 069	8 447 156	8 385 921
прочие дебиторы	5543	25 802 555	24 756 880	17 046 446	15 947 722	40 739 422	39 544 958

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	546 690	6 333 434	-	(103 846)	-	(6 776 278)	-
	5571	за 2013г.	733 260	1 008 946	-	(9 966)	-	(1 185 550)	546 690
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
векселя к уплате	5553	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы	5556	за 2014г.	546 690	6 333 434	-	(103 846)	-	(6 776 278)	-
	5576	за 2013г.	733 260	1 008 946	-	(9 966)	-	(1 185 550)	546 690
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	99 634 910	396 325 797	82 568	(368 259 693)	(2 221)	6 776 278	134 557 639
	5580	за 2013г.	117 046 334	273 673 722	283 344	(292 551 551)	(2 489)	1 185 550	99 634 910
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2014г.	72 572 635	346 838 790	-	(310 494 224)	(933)	-	108 916 268
	5581	за 2013г.	93 493 185	213 167 186	-	(234 087 588)	(148)	-	72 572 635
векселя к уплате	5562	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2014г.	7	1 693 580	29	(1 693 616)	-	-	-
	5583	за 2013г.	9	1 453 583	126	(1 453 711)	-	-	7
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2014г.	6	293 751	-	(293 757)	-	-	-
	5584	за 2013г.	-	256 681	-	(256 675)	-	-	6
задолженность перед бюджетом	5565	за 2014г.	92 334	2 620 333	37	(2 524 536)	-	-	188 168
	5585	за 2013г.	138 499	1 562 016	666	(1 608 847)	-	-	92 334
авансы полученные	5566	за 2014г.	18 872	502 591	80 613	(569 110)	(1 140)	-	31 826
	5586	за 2013г.	24 362	103 259	18 073	(126 813)	(9)	-	18 872
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013г.	2 074 220	-	257 302	(2 331 522)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2014г.	26 951 056	44 376 752	1 889	(52 684 450)	(148)	6 776 278	25 421 377
	5588	за 2013г.	21 316 059	57 130 997	7 177	(62 686 395)	(2 332)	1 185 550	26 951 056
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2014г.	100 181 600	402 659 231	82 568	(368 363 539)	(2 221)	-	134 557 639
	5570	за 2013г.	117 779 594	274 682 668	283 344	(292 561 517)	(2 489)	-	100 181 600

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	6 521 693	6 877 967	27 916 550
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	6 521 693	6 877 967	27 916 550
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2014г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	72 198	77 550
Расходы на оплату труда	5620	1 654 788	1 431 721
Отчисления на социальные нужды	5630	297 419	258 664
Амортизация	5640	48 845	62 950
Прочие затраты	5650	1 019 713	1 024 439
Итого по элементам	5660	3 092 963	2 855 324
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	418	440
продажа товаров отгруженных	5683	6	61
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	2	1
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 093 389	2 855 826

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	282 783	394 493	(375 568)	(1 627)	300 081
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5706	18 780	37 576	(39 739)	(78)	16 539
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	165 005	184 067	(164 872)	(222)	183 978
обязательство по оплате отпусков	5708	98 998	172 850	(170 957)	(1 327)	99 564
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		282 783	394 493	(375 568)	(1 627)	300 081

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.	на 31 декабря 2012г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	9 658 515	10 553 969	8 992 983
в том числе:				
банковские гарантии полученные	5801	9 610 182	10 504 475	8 943 489
векселя	5802	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5803	48 333	49 494	49 494
из него:				
объекты основных средств	5804	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5805	-	-	-
прочее	5806	48 333	49 494	49 494
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	9 694 994	16 667 393	14 356 442
в том числе:				
непокрытые аккредитивы	5811	9 694 994	16 667 393	14 356 442
векселя	5812	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5813	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5814	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5815	-	-	-
прочее	5816	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2014 г.
ООО «Газпром комплектация»

Оглавление

I. Общие сведения	2
1. Общая информация.....	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности.....	2
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	2
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	4
6. Основа составления	4
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	4
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	5
9. Основные средства	5
10. Финансовые вложения.....	6
11. Дебиторская задолженность	7
12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	7
13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал	8
14. Оценочные обязательства	9
15. Налогообложение.....	9
16. Признание доходов	10
17. Признание расходов.....	10
18. Изменения в учетной политике	11
III. Раскрытие существенных показателей	12
19. Основные средства	12
20. Долгосрочные финансовые вложения.....	13
21. Дебиторская задолженность	13
22. Капитал и резервы	15
23. Кредиты и займы.....	16
24. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	16
25. Налогообложение.....	17
26. Кредиторская задолженность	21
27. Расходы по обычным видам деятельности	22
28. Прочие доходы и расходы.....	23
29. Дочерние и зависимые общества.....	25
30. Информация о связанных сторонах	26
31. Вознаграждение основному управленческому персоналу	36
32. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	37
33. Риски хозяйственной деятельности.....	38
34. События после отчетной даты	38

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Газпром комплектация» (ООО «Газпром комплектация» - далее по тексту Общество) образовано в 1999 году в результате преобразования Дочернего предприятия «Газкомплектимпэкс» и является его правопреемником (регистрационное свидетельство № 009.548 от 06.07.1999).

27 февраля 2009 г. изменено наименование Общества с ООО «Газкомплектимпэкс» на ООО «Газпром комплектация».

Участником Общества с долей участия 100% является ОАО «Газпром».

Общество зарегистрировано по адресу: 119991, г. Москва, ул. Строителей, д.8, корп.1.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2014 г. Общество имело в своем составе 3 территориально обособленных структурных подразделения.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1.	Филиал в г. Калининград	г. Калининград, ул. Туруханская, д.16
2.	Филиал в г. Нижний Новгород	г. Нижний Новгород, ул. Алексеевская, д.26
3.	Филиал в г. Новый Уренгой	ЯНАО, г. Новый Уренгой, а/я 947

Общество ведет работу по ликвидации филиалов в г. Калининграде и в г. Новом Уренгое. Решения участника ООО «Газпром комплектация» от 10.03.2010 № 64 и от 06.03.2014 № 24.

3. Основные виды деятельности

ООО «Газпром комплектация» в соответствии с приказом ОАО «Газпром» от 21 июня 2002 г. № 57 определено как централизованный поставщик материально-технических ресурсов для обеспечения капитального строительства и производственно-эксплуатационных нужд дочерних обществ и организаций ОАО «Газпром».

В соответствии с функциями централизованного поставщика основным видом хозяйственной деятельности Общества является оказание агентских (комиссионных) услуг.

На сегодняшний день ООО «Газпром комплектация» осуществляет более 80% всех поставок продукции для газотранспортных и газодобывающих компаний холдинга. Номенклатура поставок включает в себя более 600 тысяч наименований – от спецодежды и электроприборов, до труб, буровых установок и газоперекачивающих агрегатов.

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Федоров Игорь Юрьевич.

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Салехов М. Х.	ОАО «Газпром»	начальник Управления внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита Аппарата Правления ОАО «Газпром»
Котляр А. А.	ОАО «Газпром»	начальник Управления методологии внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита Аппарата Правления ОАО «Газпром»
Никитина А. В.	ООО «Газпром комплектация»	заместитель начальника отдела внутреннего аудита ООО «Газпром комплектация»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

886 человек в 2014 году;

896 человек в 2013 году;

936 человек в 2012 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

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

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ОАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом ОАО «Газпром» от 26 декабря 2013 г. №559, и утверждена приказом Общества от 27 декабря 2013 г. № 215.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
Доллар США	56,2584	32,7292	30,3727
Евро	68,3427	44,9699	40,2286

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

9. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. Общество не переоценивало основные средства. Проведенный анализ текущей восстановительной стоимости показал нецелесообразность проведения переоценки. В связи с проводимой ликвидацией филиалов, большая часть основных средств Общества подлежит выбытию.

Сумма уценки объекта основных средств относится на прочие расходы.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из

источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	30 – 40	5 – 85
Сооружения	12 – 40	12 – 40
Машины и оборудование	10 – 18	0 – 13
Транспортные средства	8 – 20	2 – 9
Производственный и хозяйственный инвентарь	7 – 15	0 – 20

В Обществе применяется линейный метод начисления амортизации.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г., объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором). Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

10. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия

устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

11. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги.

В составе прочих поступлений учитываются следующие платежи по строке 4119:

- поступления от продажи иного имущества;
- выгоды от валютно-обменных операций;
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков;
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- прочие поступления от текущих операций.

По строке 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств:

- таможенные платежи;
- отчисления в государственные внебюджетные фонды;
- прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов);
- на выдачу авансов;
- потери от валютно-обменных операций;
- косвенные налоги;
- прочие выплаты по текущим операциям.

По строке 4219 «Прочие поступления» отчета о движении денежных средств:

- косвенные налоги по инвестиционной деятельности;
- прочие поступления по инвестиционной деятельности.

13. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 15% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5 % от чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы вкладов в имущество, полученные от участника (ОАО «Газпром»), суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада участника в уставный капитал ООО над величиной номинальной стоимости его доли), а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и среднедневной заработной платы на конец каждого отчетного периода.

Обязательства по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию создаются на дату наступления у сотрудника общества возраста, дающего право на пенсию, и прекращаются по истечении 6 месяцев с указанной даты. Оценочные обязательства по оплате отпусков и по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию признаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого отчетного периода.

Вышеуказанные оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по статье 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

15. Налогообложение

С 1 января 2012 г. была создана консолидированная группа налогоплательщиков (далее – КГН) в Группе Газпром, ответственным участником которой является ОАО «Газпром». 20 марта 2012 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрирован договор о создании КГН Группы Газпром в составе 56 участников. В декабре 2012 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано изменение к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым с 1 января 2013 г. состав участников расширен до 65 участников. В 2013 г. Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 2 зарегистрировано Дополнительное соглашение № 2 от 26 ноября 2013 г. к договору о создании КГН Группы Газпром, в соответствии с которым состав участников расширен с 1 января 2014 г. до 69 участников.

Общество является участником КГН с 1 января 2012 г.

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов, включаемых в консолидированную налоговую базу КГН в соответствии с нормами НК РФ. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей

условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Разница между суммой текущего налога на прибыль, исчисленного Обществом исходя из его доходов и расходов включаемых в консолидированную налоговую базу КГН, и суммой денежных средств, причитающейся с Общества по уплате налога по КГН исходя из условий договора о создании КГН, в отчете о финансовых результатах отражается по строке 2465 «Перераспределение налога на прибыль внутри КГН» и учитывается при определении чистой прибыли (убытка) Общества, не участвуя в формировании прибыли (убытка) Общества до налогообложения.

Сумма задолженности Общества (ответственному участнику) по уплате налога на прибыль по КГН исходя из условий договора о создании КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1528 «Другие расчеты», а сумма переплаты налога на прибыль по КГН отражается в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

16. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- доходы от продажи основных средств;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте.

17. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера.

18. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2014 год существенных изменений внесено не было. В учетную политику на 2015 год существенных изменений внесено не было.

III. Раскрытие существенных показателей

19. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду

Общество получило (в основном от ОАО «Газпром») в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

- в 2014 г. 18 038 тыс. руб.
- в 2013 г. 1 573 780 тыс. руб.
- в 2012 г. 59 тыс. руб.

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

- в 2014 г. 489 261 тыс. руб.
- в 2013 г. 2 787 тыс. руб.
- в 2012 г. 8 242 тыс. руб.

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

- в 2014 году 0 тыс. руб.
- в 2013 году 0 тыс. руб.
- в 2012 году 1 730 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в таблице 2.4 «Иное использование объектов основных средств» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

В течение 2014 года Общество передало в пользование по договору аренды основные средства, остаточная стоимость которых в оценке на дату передачи составила:

- в 2014 г. 55 088 тыс. руб.
- в 2013 г. 60 132 тыс. руб.
- в 2012 г. 48 734 тыс. руб.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2014 г. не проводилась в связи с незначительным изменением текущей (восстановительной) стоимости по сравнению с указанной стоимостью, определенной на предыдущую отчетную дату.

20. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые общества приведена в Пояснении 29.

По строке 1174 «Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, выданные ОАО «Газпром». Из них займы, подлежащие погашению в период от 1 до 3 лет, на 31 декабря 2014 г. составили 1 952 834 тыс. руб., на 31 декабря 2013 г. - 188 583 тыс. руб., на 31 декабря 2012 г. - 0 тыс. руб.

21. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

В таблице 5.1 по строкам 5514 и 5534 «Прочие дебиторы» отражено движение задолженности, возникающей в результате расчетов с принципалами по агентским договорам.

Краткосрочная дебиторская задолженность по строке 1235 показана на 31 декабря 2014 г. за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 1 063 932 тыс. руб., на 31 декабря 2013 г. в размере 1 235 210 тыс. руб., на 31 декабря 2012 г. в размере 1 380 999 тыс. руб.

В составе показателя «Авансы выданные» (строка 1233 и 1238 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов, отражены в строках 1234 и 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса.

Сумма авансов, отраженных в строках 1234 и 1239, составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 226 470 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 227 139 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 227 320 тыс. руб.

Авансы и/или предоплата, осуществленные в форме передачи иных активов, относятся к задолженности, образованной до 2006 года. Сумма резерва, начисленного на данную задолженность, составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 226 470 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 227 139 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 227 320 тыс. руб.

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Сумма авансов по строке 1238 «Авансы выданные» показана за минусом налога на добавленную стоимость по авансам выданным, который составил на 31 декабря 2014 г. 162 тыс. руб., на 31 декабря 2013 г. и на 31 декабря 2012 г. – 0 тыс. руб.

Кроме того, сумма авансов по строке 1238 «Авансы выданные» показана за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 16 300 тыс. руб. на 31 декабря 2014 г., 19 471 тыс. руб. на 31 декабря 2013 г., 61 235 тыс. руб. на 31 декабря 2012 г., сумма прочей дебиторской задолженности по строке 1239 «Прочие дебиторы» показана за минусом резерва по сомнительным долгам в размере 1 045 675 тыс. руб. на 31 декабря 2014 г., 1 098 724 тыс. руб. на 31 декабря 2013 г., 1 194 464 тыс. руб. на 31 декабря 2012 г.

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1239 бухгалтерского баланса отражены суммы задолженности, которые без учета начисленного резерва сомнительных долгов составляют:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Расчеты по договорам комиссии	110 243 326	76 017 990	94 967 965
Расчеты по операциям с имуществом и обязательствами	4 130 322	901 359	729 046
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	226 470	227 139	227 320
Расчеты по претензиям	211 441	219 109	219 803

По состоянию на 31 декабря 2014 г. задолженность по расчетам по операциям с имуществом и обязательствами состоит в основном из задолженности ОАО КБ «Газинвестбанк» в сумме 412 000 тыс. руб. и ЗАО «Международный промышленный банк» в сумме 79 010 тыс. руб., возникшей из требований по простым векселям и задолженности по авансам выданным для оплаты таможенных платежей на сумму 3 610 143 тыс. руб.

Задолженность указанных контрагентов на 31 декабря 2013 г. составила:

- ОАО КБ «Газинвестбанк» - 412 000 тыс. руб.;
- ЗАО «Международный промышленный банк» - 80 285 тыс. руб.;
- по авансам выданным для оплаты таможенных платежей - 379 941 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г.:

- ОАО КБ «Газинвестбанк» - 412 000 тыс. руб.;
- ЗАО «Международный промышленный банк» - 80 448 тыс. руб.;
- по авансам выданным для оплаты таможенных платежей - 206 753 тыс. руб.

По строке 1239 «Прочие дебиторы» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена задолженность по расчетам с ответственным участником КГН по налогу на прибыль в сумме 0 тыс. руб. на 31 декабря 2014 г., 0 тыс. руб. на 31 декабря 2013 г. и 30 266 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2012 г.

Кроме того в строке 1239 «Прочие дебиторы» отражена дебиторская задолженность ООО «Стройгазконсалтинг» в размере 1 432 027 тыс. руб. на 31 декабря 2014 г. В течение 2014 года в отношении ООО «Стройгазконсалтинг» были поданы несколько исков о банкротстве компании. По состоянию на момент выпуска данной отчетности процедура банкротства не началась. С достаточной степенью уверенности оценить вероятность

возбуждения дела о банкротстве и его исходе на данный момент не представляется возможным. Общество отслеживает ситуацию по данному контрагенту и рассматривает варианты погашения указанной задолженности.

Дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков, квалифицированная по состоянию на конец предыдущего периода как долгосрочная, на конец отчетного периода отражена в составе краткосрочной в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения.

на 31 декабря 2014 г. 396 931 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 3 006 701 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. 291 862 тыс. руб.

В 2014 году Обществом была признана нереальной к взысканию и списана с баланса не погашенная в срок и не обеспеченная дебиторская задолженность поставщиков, покупателей и прочих дебиторов в сумме 223 293 тыс. руб., в 2013 году – 93 540 тыс. руб., 2012 году - 406 134 тыс. руб.

Суммы дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на отчетную дату были отражены в бухгалтерской отчетности Общества на основании имеющихся первичных учетных документов. При этом в ходе регулярной сверки расчетов не все суммы подтверждаются контрагентами по договорам, по расчетам с которыми образовалась задолженность, и возникают отдельные разногласия в расчетах. Общество проводит работу по выявлению и урегулированию расхождений с контрагентами. Руководство Общества считает, что урегулирование существующих расхождений не окажет существенного влияния на достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества.

Просроченная дебиторская задолженность, отраженная в форме 5.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, по состоянию на 31 декабря 2014 г. составила 26 735 425 тыс. руб. (на 31 декабря 2013 г. - 22 633 125 тыс. руб., на 31 декабря 2012 г. - 53 637 864 тыс. руб.), из них 1 666 430 тыс. руб. со сроком погашения, наступившим более 12 месяцев назад (на 31 декабря 2013 г. - 2 448 713 тыс. руб., на 31 декабря 2012 г. – 6 116 080 тыс. руб.). По данной просроченной задолженности создан резерв сомнительных долгов на сумму 1 063 932 тыс. руб. (на 31 декабря 2013 г. - 1 230 894 тыс. руб., на 31 декабря 2012 г. – 1 373 105 тыс. руб.).

Обществом ведется постоянная работа по ускорению погашения дебиторской и кредиторской задолженности по исполненным агентским (комиссионным) поручениям и улучшению документооборота с целью обеспечения своевременного и полного отражения в бухгалтерском учете исполненных поставок товарно-материальных ценностей.

22. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2014 г., 31 декабря 2013 г. и 31 декабря 2012 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2014 года, 2013 года и 2012 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Вклад участника в имущество Общества	8 590 745	8 590 745	8 590 745

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 15% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2014 г. величина резервного фонда составила 202 010 тыс. руб. (8,6 % от величины уставного капитала), на 31 декабря 2013 г. – 202 010 тыс. руб. (8,6 % от величины уставного капитала), на 31 декабря 2012 г. – 188 468 тыс. руб. (8,0% от величины уставного капитала). В связи с тем, что по итогам деятельности Общества за 2013 год был получен убыток, в 2014 году чистая прибыль не распределялась и доход, подлежащий выплате участнику, не начислялся.

за 2013 г. 0 тыс. руб.

за 2012 г. 257 302 тыс. руб.

за 2011 г. 2 074 220 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов отсутствует.

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов в сопоставимых периодах составила:

на 31 декабря 2013 г. - 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. - 2 074 220 тыс. руб.

23. Кредиты и займы

В 2014 году, 2013 году и 2012 году Обществом не привлекались заемные средства.

Информация о возможности Общества на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства приведена в пояснении «Информация, связанная с использованием денежных средств».

24. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2014 году, в 2013 году и 2012 году не осуществлялось.

В 2009 году Обществом заключено кредитное соглашение с АО «Газпромбанк» об открытии кредитной линии с целью формирования покрытия для осуществления платежей в иностранной валюте по аккредитивам.

Информация о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

Наименование	тыс. руб.		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
Денежные средства, которые могут быть дополнительно получены Обществом	32 804 496	21 585 552	19 309 728

В составе прочих поступлений в отчете о движении денежных средств по строке 4119 учитываются:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2014 год	2013 год
Прочие поступления	3 087 582	725 923
В том числе:		
косвенные налоги по текущей деятельности	-	563 307

В составе прочих платежей по строке 4129 учитываются:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2014 год	2013 год
Прочие платежи:	942 903	1 622 832
В том числе:		
Отчисления в государственные внебюджетные фонды	280 738	244 987
Прочие налоги (кроме налога на прибыль и косвенных налогов)	232 752	205 948
косвенные налоги по текущей деятельности	119 879	-

25. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

ООО «Газпром комплектация»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2014 год			За 2013 год			итого в отчете о финансовых результатах
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
		3	4	5	6	7	8	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 042 516)	(3 566)	(1 046 082)	(1 215 671)	-	(1 215 671)	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(208 503)	(713)	(209 216)	(243 134)	-	(243 134)	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	26 657	1	26 658	3 941	(135)	3 806	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(1 012)	-	(1 012)	528	-	528	
2410	Текущий налог на прибыль	(43 085)	X	(43 085)	125 721	X	125 721	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	(507)	(507)	X	135	135	
2460	Прочее	(1 261)	-	(1 261)	247	-	247	
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2736	X	2736	(125 721)	X	(125 721)	
2400	Чистая прибыль (убыток)	(1 062 046)	(507)	(1 062 553)	(1 210 820)	(135)	(1 210 955)	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	225 943	1 219	227 162	112 944	-	112 944	

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2014 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2014 год (графа 5 таблицы 1)	За 2013 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 046 082)	(1 215 671)
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(209 216)	(243 134)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	227 162	112 944
4		Постоянные налоговые обязательства	639 554	165 537
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	3 197 770	827 687
5.1		• Курсовые, суммовые разницы	2 028 917	137 687
5.2		• Сопровождение программного продукта	88 667	41 627
5.3		• Убытки по исполнению агентских договоров	408 370	14
5.4		• Арендная плата по непроизводственным объектам	202 472	187 315
5.5		• Благотворительность, финансовая помощь, спонсорство	80 941	80 941
5.6		• Расходы социального характера	208 230	132 258
5.7		• Списание дебиторской задолженности	20 087	24
5.8		• Убытки прошлых лет, признанные в отчетном периоде	8 856	17 932
5.9		• Резерв под снижение стоимости МПЗ	972	953
5.10		• Налоги не возмещаемые из бюджета	47 784	36 459
5.11		• Отчисления в НПФ	1 266	83 534
5.12		• Резерв по сомнительным долгам	33 285	37 082
5.13		• Остаточная стоимость ОС, НМА	163	19 338
5.14		• Списание товарно-материальных ценностей	2 282	29
5.15		• Разницы по оценочным обязательствам	29 121	24 029
5.16		• Прочие	36 357	28 465
6		Постоянные налоговые активы	412 392	52 593
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	2 061 955	262 966
7.1		• Курсовые, суммовые разницы	2 051 051	154 270
7.2		• Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	628	2 226
7.3		• Резерв по сомнительным долгам	1 356	89 357
7.4		• Резерв под снижение стоимости МПЗ	1 934	595
7.5		• Резерв под обесценение финансовых вложений	4	5
7.6		• Прочие	6 982	16 513
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	26 658	3 806
9		Изменение временных вычитаемых разниц	133 290	19 029
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	1 012	(528)
11		Изменение временных налогооблагаемых	5 061	(2 641)

ООО «Газпром комплектация»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2014 год (графа 5 таблицы 1)	За 2013 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		разниц		
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	217 962	(629 280)
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	43 592	(125 856)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	43 085	(125 721)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	507	(135)
14	2460	Прочее	1 261	(247)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	(2736)	125 721
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	(1 062 553)	(1 210 955)

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2014 и 2013 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2014 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	100 963	74 305	26 658
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	504 814	371 524	133 290
2.1	9.1	• Убытки от реализации амортизируемого имущества, перенесенные в целях налогообложения на будущее	78 035	7 232	70 803
2.2	9.2	• Разницы в амортизации ОС	104	73	31
2.3	9.3	• Прочее	64 344	23 641	40 703
2.4	9.4	• Разницы в оценочных обязательствах	362 331	340 578	21 753
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	1 612	600	1 012
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	8 062	3 001	5 061
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	8 062	2 931	5 131
4.2	11.2	• Расходы от реализации ОС	-	70	(70)

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2013 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	69 086	65 280	3 806
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	345 428	326 399	19 029
2.1	9.1	• Убытки от реализации амортизируемого имущества, перенесенные в целях налогообложения на будущее	614	5 092	(4 478)
2.2	9.2	• Разницы в амортизации ОС	112	2 400	(2 288)
2.3	9.3	• Доходы от реализации ОС	15 819	21 179	(5 360)
2.4	9.4	• Разницы в оценочных обязательствах	328 883	297 728	31 155
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	930	1 458	(528)
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	4 650	7 291	(2 641)
4.1	11.1	• Разницы в амортизации ОС	4 581	2 289	2 292
4.2	11.2	• Расходы от реализации ОС	69	5 002	(4 933)

26. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

По строке 1521 «Поставщики и подрядчики» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2014 г. отражена кредиторская задолженность перед поставщиками по поставкам товарно-материальных ценностей: задолженность по поставкам, произведенным в 2014 году, документы по которым были получены в 2015 году, составляет 8 055 710 тыс. руб. Соответственно, задолженность по поставкам, произведенным в 2013 году, документы по которым были получены в 2014 году составляет 3 303 177 тыс. руб., по поставкам 2012 года с документами в 2013 году – 5 243 993 тыс. рублей.

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» по строкам 5568 и 5588 «Прочие кредиторы» отражено движение задолженности, возникающей в результате расчетов с принципалами по финансированию поставок в рамках агентских договоров.

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена сумма задолженности по договорам комиссии и агентским договорам в размере:

на 31 декабря 2014 г. 24 966 271 тыс. руб.

на 31 декабря 2013 г. 26 941 431 тыс. руб.

на 31 декабря 2012 г. 21 311 142 тыс. руб.

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Основная сумма задолженности относится к расчетам с организациями Группы Газпром.

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса, в том числе, отражена задолженность по расчетам с ответственным участником (с участниками) КГН по налогу на прибыль в сумме:

- на 31 декабря 2014 г. 40 695 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 0 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 0 тыс. руб.

Кроме того, по строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса Общества заключительными оборотами отчетного периода отражено признание претензии о выплате неустойки ЗАО «РЭП Холдинг» на сумму 408 221 тыс. руб. Эта задолженность была отражена в 2014 году по решению руководства Общества. Дополнительное соглашение с ЗАО «РЭП Холдинг» о выплате этой неустойки было подписано после отчетной даты. Общество считает подписание этого соглашения событием, которое свидетельствует о существовании этой задолженности на отчетную дату (Пояснения 28 и 34).

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

- на 31 декабря 2014 г. 31 826 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 18 872 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 24 362 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 5 729 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 3 316 тыс. руб.
- на 31 декабря 2012 г. 4 331 тыс. руб.

27. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2014 г.	2013 г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам Совета директоров и Правления ОАО «Газпром»	917 880	792 483
Расходы по аренде	744 566	757 662
в том числе расходы по аренде объекта основных средств ИУС МТР ОАО «Газпром»	645443	658 562
Расходы на страховые взносы	159 941	141 366
Расходы на страхование	117 121	130 871
Затраты на программное обеспечение и сопровождение программных продуктов	105 188	63 709

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Вид расхода по обычным видам деятельности	2014 г.	2013 г.
Амортизация ОС	33 555	35 436
Иные управленческие расходы	98 581	113 110
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	2 176 832	2 034 637

Доля управленческих расходов в расходах по обычным видам деятельности составляет:

в 2014 г. 70,37 %

в 2013 г. 71,25 %

28. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2014 г.		2013 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2 320 371	2 319 443	194 261	193 994
Продажа объектов основных средств	394 862	303 897	61 235	33 190
Продажа иных активов	5 784	4 741	657	1 269
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	2 591	408 666	2 542	7 332
Списание дебиторской и кредиторской задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2 221	20 087	2 489	24
Изменение резерва под снижение стоимости ТМЦ	1 935	972	595	953
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	1 356	33 284	89 356	37 082
в том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	1 356	X	89 356	X
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	879	11 918	2 230	17 932
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений	4	-	5	-
Аренда объектов для непроизводственных нужд	X	202 366	X	187 315
Финансовая и спонсорская помощь, благотворительность	X	80 941	X	80 941
Расходы социального характера	X	66 700	X	50 823

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование видов прочих	2014 г.		2013 г.	
НДС не возмещаемый из бюджета	X	47 784	X	36 459
Списание объектов незавершенного строительства	X	746	X	-
Продажа и покупка иностранной валюты	-	-	5 958	6 009
Прочие	1 403	14 309	7 225	10 885
Итого прочие доходы/расходы	2 731 406	3 515 854	366 553	664 208

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2014 и 2013 гг. соответственно, представлены в отчете о финансовых результатах Общества развернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую в этом же году был создан резерв.

В составе прочих расходов отражено признание претензии о выплате неустойки ЗАО «РЭП Холдинг» на сумму 408 221 тыс. руб. Данный факт отражен также в Пояснении 26 и 34.

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

29. Дочерние и зависимые общества

Таблица 1 Крупнейшие зависимые общества ООО «Газпром комплектация»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2014 г., %	Доля участия на 31.12.2013 г., %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.2014 г., тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2014 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2014 год, тыс. руб.
1	ООО СП «Спецкомплектимпэкс»	50	50	Республика Беларусь, г. Минск	Посредническая	24 985	(4 472)	-
	1	2	3	4	5	6	7	8

В течение 2014 года изменений изменения долей участия в зависимых обществах не было.

Показатели ООО СП «Спецкомплектимпэкс» в сопоставимых периодах:

Чистые активы:

на 31 декабря 2013 г. – 26 072 тыс. руб.;

на 31 декабря 2012 г. – 21 316 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток):

за 2013 год – 55 тыс. руб.;

за 2012 год – 932 тыс. руб.

Доходы от участия:

за 2013 год – 0 тыс. руб.

за 2012 год – 0 тыс. руб.

30. Информация о связанных сторонах**Операции с организациями Группы Газпром**

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующими организациями Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС)	
		2014 г.	2013 г.
ООО «Газпром центрремонт»	Агентская деятельность	407 043	131 353
ООО «Газпром инвест»	Агентская деятельность	396 890	115 603
ЗАО «Ямалгазинвест»	Агентская деятельность	164 019	208 067
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	Агентская деятельность	130 765	47 162
ООО «Газпром добыча Надым»	Агентская деятельность	100 503	224 932
ООО «Газпром трансгаз Томск»	Агентская деятельность	97 688	11 912
ООО «Газпром добыча Уренгой»	Агентская деятельность	68 757	120 641
ЗАО «Газпром инвест Юг»	Агентская деятельность	67 613	117 265
ОАО «Центргаз»	Агентская деятельность	66 927	27 740
ООО «Газпром добыча Ямбург»	Агентская деятельность	55 092	36 812
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	Агентская деятельность	43 349	42 860
ООО «Газпром добыча Астрахань»	Агентская деятельность	34 387	41 448
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	Агентская деятельность	31 831	10 132
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	Агентская деятельность	28 771	19 110
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	Агентская деятельность	28 264	15 793
ООО «Газпром переработка»	Агентская деятельность	26 452	35 853
ООО «Газпром информ»	Агентская деятельность	21 312	104 747
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Агентская деятельность	20 971	17 540
ООО «Газпром трансгаз Ставрополь»	Агентская деятельность	19 996	37 835
ОАО «Газпром»	Аренда имущества	2 325	2 325
Прочие	Агентская деятельность	282 927	118 756
Итого		2 095 882	1 487 886

В отчетном году Обществу оказали услуги по предоставлению имущества в аренду, услуги связи, транспортные и прочие услуги, а так же продали материалы, следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ОАО «Газпром»	736 591	771 597
ООО «Газпром информ»	93 627	46 430

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ООО «Газпром связь»	10 350	9 556
ОАО «Газпром автоматизация»	203	5 438
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават»	6	3 071 516
ЗАО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	1 119
ООО «Газпромнефть-Центр»	-	600
Прочие	679	439
Итого	841 456	3 906 695

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на агентские услуги определялись исходя из нормы агентского вознаграждения, установленной Приказом ОАО «Газпром» от 05 июля 2002 г. № 57, с учетом Приказа от 31.08.2012 г. №240. Цены на услуги по хранению определены соглашением сторон, согласно договорам. Цены на продукцию материально-технического назначения, поставляемую по договорам купли-продажи, цены на материалы проданные, услуги оказанные организациям Группы Газпром установлены Обществом исходя из обычных коммерческих условий.

Краткосрочная дебиторская задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО «Газпром центрремонт»	23 273 219	9 400 948	3 359 281
ООО «Газпром инвест»	19 030 579	3 509 421	1 279 115
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	6 646 413	2 554 929	782 180
ЗАО «Ямалгазинвест»	6 161 931	7 884 102	15 510 103
ЗАО «Газпром инвест Юг»	4 365 473	5 354 379	9 063 325
ООО «Газпром трансгаз Томск»	4 048 918	1 008 711	1 065 776
ООО «Газпром добыча Уренгой»	3 011 297	5 778 700	7 413 483
ООО «Газпром добыча Надым»	2 845 775	7 938 818	11 089 775
ОАО «Центргаз»	2 494 336	510 973	265 391
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	1 908 147	793 859	281 742
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	1 899 122	3 317 539	163 940
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	1 627 478	136 440	383 445

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	1 573 930	1 796 075	239 317
ООО «Газпром переработка»	1 429 697	686 248	1 020 980
ООО «Газпром добыча Ямбург»	916 138	1 676 654	3 229 316
ООО «Газпром трансгаз Москва»	719 863	259 373	139 585
ООО «Газпром информ»	694 940	1 146 987	4 090 267
ООО «Газпром добыча Астрахань»	633 308	1 092 252	2 146 179
ООО «Газпром добыча Оренбург»	427 992	329 339	711 542
ООО «Газпром трансгаз Казань»	425 310	164 533	335 557
ООО «Газпром трансгаз Уфа»	404 757	136 008	397 273
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	359 054	73 409	596 122
ООО «Газпром ПХГ»	327 452	272 372	389 349
ООО «Газпром трансгаз Ставрополь»	293 137	1 659 953	305 851
ООО «Газпром геологоразведка»	282 931	682 162	137 468
ООО «Газпром трансгаз Чайковский»	267 949	242 300	180 345
ООО «Газпром ВНИИГаз»	261 321	73 504	46 636
ООО «Газпром добыча Краснодар»	220 840	132 182	322 569
ОАО «Газпром автоматизация»	205 614	240 023	267 484
ООО «Газпром трансгаз Самара»	203 506	209 506	63 679
ОАО «Газпром газораспределение»	197 111	-	-
ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»	168 682	97 318	84 367
ООО «Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск» (ранее ООО «Газпром добыча шельф»)	144 167	260 094	1 275 711
ООО «Газпром подземремонт Уренгой»	137 736	159 017	221 218
ООО «Газпром трансгаз Волгоград»	84 921	175 195	135 491
ООО «Новоуренгойский ГХК»	65 927	67 340	120 481
ООО «Газпром трансгаз Краснодар»	64 460	44 837	161 019
ООО «Газпром трансгаз Саратов»	45 878	211 725	71 621

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО «Газпром флот»	36 364	671 264	1 770
ООО «Газпром трансгаз Махачкала»	32 567	5 250	8 941
ООО «Газпромтранс»	23 547	25 772	1 471 420
ООО «Газпром энерго»	23 224	11 068	13 293
ООО «Газпром газнадзор»	22 800	9 113	26 077
ООО «Газпром связь»	16 275	31 629	428 805
ОАО «Газпром»	6 204	482 059	727 074
ОАО «СеверНефтегазпром»	5 849	8 166	10 792
ООО «Газпром подземремонт Оренбург»	3 151	8 194	563
ООО Авиапредприятие «Газпром авиа»	1 361	11 355	28 598
ООО «Газпром инвест Восток»	-	143	684 505
ООО «Газпром нефть шельф»	-	-	126 508
Прочие	32 013	16 595	4 925
Итого	88 072 664	61 357 833	70 880 254

В 2014 году величина списанной дебиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, составила 59 379 тыс. руб. (в 2013 году 38 286 тыс. руб. соответственно).

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Списано дебиторской задолженности			
	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Общая сумма	в т.ч. за счет резерва	Общая сумма	в т.ч. за счет резерва
ООО «Газпром трансгаз Москва»	29 313	29 313	-	-
ООО «Газпром добыча Надым»	18 388	18 388	-	-
Пансионат «Морозовка»	8 169	8 169	-	-
ООО «Газпром добыча Ямбург»	1 757	1 757	13 222	13 222
ООО «Газпром ВНИИГАЗ»	574	574	-	-
Автопредприятие ОАО «Газпром»-филиал ОАО «Газпром»	391	391	-	-
ООО «Газпром трансгаз Казань»	289	289	-	-
ЗАО «Ямалгазинвест»	184	184	676	676
ООО «Газфлот»	138	138	-	-
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	65	65	-	-
ОАО «Газпром»	45	45	-	-

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Списано дебиторской задолженности			
	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Общая сумма	в т.ч. за счет резерва	Общая сумма	в т.ч. за счет резерва
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	27	27	21 656	21 656
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	20	20	-	-
ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»	17	17	-	-
ООО «Газпром добыча Астрахань»	2	2	2	2
ОАО «Газпром трансгаз Беларусь»	-	-	2 730	2 730
Итого	59 379	59 379	38 286	38 286

Долгосрочная кредиторская задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО Авиапредприятие «Газпром авиа»	-	546 690	687 865
ЗАО «Газпром инвест Юг»	-	-	45 395
Итого	-	546 690	733 260

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО «Газпром инвест»	15 272 539	7 579 144	716 186
ОАО «Газпром автоматизация»	7 851 057	4 944 942	13 715 650
ООО «Газпром центрремонт»	4 109 753	2 033 122	379 535
ООО «Газпромтранс»	3 158 637	1 760 089	2 418 919
ООО «Газпром СтройТЭК Салават»	2 311 983	355 634	-
ООО «Газпром переработка»	1 927 715	-	-
ОАО «Центрэнергогаз»	1 225 530	-	-
ООО Авиапредприятие «Газпром авиа»	1 197 998	2 176 959	891 602
ЗАО «Ямалгазинвест»	1 063 896	9 127 890	6 576 777
ООО «Газпром добыча Надым»	737 288	35 851	4 064 577
ООО «Газпром добыча Уренгой»	466 510	667 017	1 795 907
ООО «Сибметахим»	418 342	287 271	359 676
ОАО «Газпром»	135 847	306 563	2 260 987
ООО «Газпром информ»	104 620	49 307	457
ЗАО «Газпром инвест Юг»	35 692	2 496 705	3 196 939

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.	на 31.12.12 г.
ООО «Газпром добыча Оренбург»	28 478	27 981	18 437
ООО «Газпром добыча Астрахань»	18 810	-	1 697
ОАО «Газпром газораспределение»	17 965	34 086	-
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	15 180	-	-
ООО «Газпром добыча Ноябрьск»	9 891	-	524
ООО «Газпром добыча Краснодар»	6 411	17 841	18 488
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	6 083	6 445	6 083
ООО «Газпром связь»	708	2 099	958
ООО «Газпром добыча Ямбург»	292	2 677 553	20 930
ОАО «Центргаз»	22	-	24 989
ОАО «Регионгазхолдинг»	-	84 646	-
ООО «Газпром трансгаз Уфа»	-	-	14 010
ОАО «Спецгазавтотранс»	-	-	1 384
ООО «Газпром добыча шельф Южно-Сахалинск» (ранее ООО «Газпром добыча шельф»)	-	-	886
ООО «Газпром инвест Восток»	-	-	868
Прочие	362	1 083	1 131
Всего	40 121 609	34 672 228	36 487 597

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	тыс. руб.					
	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241)		
	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.
ОАО «Газпром»	1 952 834	188 583	-	-	-	-

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2014 году, 2013 году и 2012 году составила 22 485 тыс. руб., 32 219 тыс. руб. и 38 512 тыс. руб. соответственно.

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2014 г. по ставке 1,5%, в 2013 г. по ставке 1,5%.

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.

№	Название строки	тыс. руб.					
		За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления - всего	5 510 241	1 828 285	7 002	6 117 814	3 234 371	8 523
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 422 659	1 825 664	7 002	5 391 891	3 197 155	8 523
4119	прочие поступления:	3 087 582	2 621	-	725 923	37 216	-
4131	от продажи иного имущества	916	-	-	402	-	-
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	2 791	39	-	3 785	869	-
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	563 307	-	-
4159	прочие поступления	3 083 875	2 582	-	158 429	36 347	-
4120	Платежи - всего	(3 663 712)	(979 622)	(881 227)	(3 722 784)	(554 598)	(513 020)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1 257 890)	(945 830)	(881 141)	(841 051)	(536 874)	(512 929)
4122	в связи с оплатой труда работников	(1 462 758)	-	-	(1 252 575)	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(161)	(2)	-	(6 326)	-	-
4129	прочие платежи:	(942 903)	(33 790)	(86)	(1 622 832)	(17 724)	(91)
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	(280 738)	-	-	(244 987)	-	-
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(232 752)	-	-	(205 948)	-	-
4145	на выдачу авансов	(3 871)	(496)	-	(4 249)	(575)	-
4146	потери от валютно-обменных операций	(221)	-	-	(50)	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	(119 879)	-	(2)	-	-	-
4199	прочие выплаты	(305 442)	(33 294)	(84)	(1 167 598)	(17 149)	(91)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 846 529	848 663	(874 225)	2 395 030	2 679 773	(504 497)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	504 747	22 485	22 485	3 874 356	3 798 019	3 798 019
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	378 826	-	-	40 057	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	6	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	3 771 800	3 765 800	3 765 800

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренне-групповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутренне-групповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	22 703	22 485	22 485	32 424	32 219	32 219
4219	прочие поступления:	103 218	-	-	30 069	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	66 889	-	-	6 358	-	-
4239	прочие поступления	36 329	-	-	23 711	-	-
4220	Платежи - всего	(1 793 152)	(1 764 251)	(1 764 251)	(3 969 977)	(3 956 650)	(3 954 383)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборот.активов	(28 901)	-	-	(15 594)	(2 267)	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(1 764 251)	(1 764 251)	(1 764 251)	(3 954 383)	(3 954 383)	(3 954 383)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 288 405)	(1 741 766)	(1 741 766)	(95 621)	(158 631)	(156 364)
4301	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	-	-	-	(2 331 522)	(2 331 522)	(2 331 522)
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	(2 331 522)	(2 331 522)	(2 331 522)
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-	-	-	(2 331 522)	(2 331 522)	(2 331 522)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	558 124	(893 103)	(2 615 991)	(32 113)	189 620	(2 992 383)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	180 883	-	-	208 400	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	805 900	-	-	180 883	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	66 893	-	-	4 596	-	-

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

Операции с прочими связанными сторонами

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер отношений
1	ООО СП «Спецкомплектимпэкс»	Зависимое общество – значительное влияние

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.
ООО СП «Спецкомплектимпэкс»	-	-	7 328	-	-	-
Всего	-	-	7 328	-	-	-

Величина списанной дебиторской задолженности по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, составила:

	тыс.руб.	
Величина списанной задолженности:	в 2014 г.	в 2013 г.
ООО СП «Спецкомплектимпэкс»	-	7 328
В том числе за счет резерва по сомнительным долгам:		
ООО СП «Спецкомплектимпэкс»	-	7 328

Операции с прочими связанными сторонами ОАО «Газпром»

К прочим связанным сторонам Группы Газпром относятся прочие дочерние и зависимые организации ОАО «Газпром», не включаемые в консолидированную финансовую отчетность Группы Газпром.

Расчеты с прочими связанными сторонами ведутся аналогично расчетам с организациями Группы Газпром.

В отчетном году Общество оказало агентские (комиссионные услуги, услуги хранения и другие услуги) следующим связанным сторонам Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ОАО «СОГАЗ»*	73 494	-
ООО «Газпром телеком»	535	-
ООО «Газпром добыча Иркутск»	471	703
ОАО «ВНИПИгаздобыча»	354	-
ЗАО «Ачимгаз»	319	212
ООО «Газпром добыча Кузнецк»	81	412

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Выручка от продаж (без НДС)	
	2014 г.	2013 г.
ООО «Газпром инжиниринг» (ранее ООО «Питер Газ»)	-	957
Прочие	12	19
Итого	75 266	2 303

*В 2013 году не являлось связанной стороной ОАО «Газпром».

В отчетном периоде Общество приобрело товары, работы, услуги для своих комитентов (принципалов) у следующих связанных сторон:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Объем поставок товаров, работ, услуг для принципалов	
	2014 г.	2013 г.
ООО «Темрюкмортранс»	1 272 262	345 146
ДООАО «Электрогаз» ОАО «Газпром»	653 394	2 171 301
ООО «Инвестгазавтоматика»	193 220	-
ЗАО «Химсорбент»	86 144	119
ОАО «Оргэнергогаз»	40 991	28 353
Итого	2 246 011	2 544 919

В 2014 году Общество приобрело услуги страхования у ОАО «СОГАЗ» на общую сумму 49 403 тыс. руб.

Большая часть сотрудников Общества имеет право на получение негосударственного пенсионного обеспечения после окончания трудовой деятельности. Общество перечисляет взносы в НПФ «Газфонд» за своих сотрудников, включая управленческий персонал. Общая сумма взносов, уплаченных в НПФ «Газфонд» составила 65 595 тыс. руб. в 2014 г. и 85 533 тыс. руб. в 2013 г.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. краткосрочная задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.
ООО «Темрюкмортранс»	159 853	100 000	-	317 774	189 021	210 272
ООО «Газпром телеком»	47 067	-	418	-	-	-
ОАО «ВНИПИгаздобыча»	42 208	-	-	-	-	-
ОАО «СОГАЗ»	25 856	-	-	-	-	-
ООО «Газпром добыча Иркутск»	23 974	31 161	34 680	-	-	-
ООО «Промстройгаз»	22 377	22 548	-	-	-	-
ДООАО «Электрогаз»	14 047	-	-	118 022	1 412 827	481 089

ООО «Газпром комплектация»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.	на 31.12.14г.	на 31.12.13г.	на 31.12.12г.
ОАО «Газпром»						
ЗАО «Ачимгаз»	2 564	-	-	-	-	-
ОАО «Оргэнергогаз»	4	-	-	11 611	8 425	9 804
ДООО ЦКБН ОАО «Газпром»	-	-	-	30	-	-
ООО «Газпром добыча Кузнецк»	-	4 891	804	-	-	-
ООО «Газпром инжиниринг» (ранее ООО «Питер Газ»)	-	-	11 937 916	-	-	1 995 238
ЗАО «Газпром СтройТЭК Салават»*	-	-	-	-	-	1 312 794
ЗАО «Химсорбент»	-	-	-	-	-	14 752
Прочие	-	270	6 988	-	8	59
Всего	337 950	158 870	11 980 806	447 437	1 610 281	4 024 008

*В 2014 году и в 2013 году входит в Группу Газпром.

Информация о потоках денежных средств с прочими крупнейшими связанными сторонами:

Наименование строки	2014 г.	2013 г.
Поступило денежных средств, в том числе:		
по текущей деятельности	66 899	129 021
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	218	205
Направлено денежных средств, в том числе:		
по текущей деятельности	123 108	90 725
по финансовой деятельности	-	-
по инвестиционной деятельности	-	-

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности» в основном отражены платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги.

31. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал общества представлен в лице генерального директора, первого заместителя генерального директора, заместителя генерального директора по экономике и финансам, заместителя генерального директора по корпоративной защите и управлению персоналом, заместителя генерального директора по административным и правовым вопросам, заместителя генерального директора по управлению поставками, заместителя генерального директора по коммерческим вопросам,

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.
главного бухгалтера, директора филиала в г. Новый Уренгой, директора филиала в г. Калининграде, директора филиала в г. Нижнем Новгороде.

Вознаграждение генеральному директору утверждается в соответствии с трудовым договором.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала также устанавливается в соответствии с трудовыми договорами.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, премиями и материальной помощью в соответствии с коллективным договором и прочими платежами в пользу основного управленческого персонала.

		тыс. руб.		
		2014 г.	2013 г.	2012 г.
	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	171 915	133 041	132 369
	краткосрочные вознаграждения	171 915	133 041	132 369

32. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в 2014 г. и 2013 г. составили:

		тыс. руб.				
Наименование показателя	Период	На начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	На конец года
Оценочные обязательства – всего:	За 2014 г.	282 783	394 493	(375 568)	(1 627)	300 081
	За 2013 г.	260 805	355 284	(333 301)	(5)	282 783
в том числе:						
обязательство по выплате единовременного пособия при увольнении на пенсию	За 2014 г.	18 780	37 065	(39 431)	(78)	16 336
	За 2013 г.	27 888	28 971	(38 079)	-	18 780
обязательство по выплате вознаграждения по итогам работы за год	За 2014 г.	165 005	184 067	(164 872)	(222)	183 978
	За 2013 г.	144 468	165 005	(144 463)	(5)	165 005
обязательство по отплате отпусков	За 2014 г.	98 998	172 850	(170 957)	(1 327)	99 564
	За 2013 г.	88 449	160 381	(149 832)	-	98 998

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ООО «Газпром комплектация»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Суммы оценочных обязательств по выплатам работникам рассчитаны с учетом страховых взносов, подлежащих начислению и уплате в государственные внебюджетные фонды.

33. Риски хозяйственной деятельности

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

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

34. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты, которое свидетельствует о положении, существовавшем на отчетную дату, Общество считает факт подписания дополнительного соглашения с ЗАО «РЭП Холдинг» о выплате неустойки в сумме 408 221 тыс. руб. (Пояснения 26 и 28).

Генеральный директор

И.Ю. Федоров

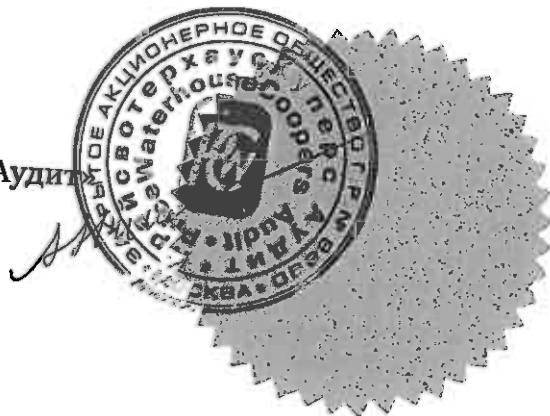
Главный бухгалтер

Л.А. Малинко

Дата

23 марта 2015 г.

Директор ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»
А.В. Николаев
23 марта 2015 года



Пронумеровано, прошнуровано и скреплено печатью 67 (шестьдесят семь) листов.