АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Специализированный регистратор – держатель реестра акционеров газовой промышленности»

за 2015 год

ООО «Интерком-Аудит»

119330, Москва,
ул. Мосфильмовская, д. 43/40,
помещение II, комната 7
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

Акционерам, Генеральному директору ЗАО «СР-ДРАГа»

Аудируемое лицо:

Полное наименование:	Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой промышленности»
Сокращенное наименование:	ЗАО «СР-ДРАГа»
Наименование на иностранном языке:	JSC «DRAGa»
Место нахождения:	117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д.71/32
Государственный регистрационный номер (ОГРН):	1037739162240

Аудиторская организация:

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»)
Наименование на иностранном языке:	Intercom-Audit LLC
Место нахождения:	119330, г. Москва, ул. Мосфильмовская, д. 43/40, помещение II, комната 7
Лицензии:	Лицензия ГТ № 0080592 регистрационный номер 26579 от 13.07.2015 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выдана УФСБ России по г. Москве и Московской области сроком действия до 04.06.2019
Государственный регистрационный номер (ОГРН):	1137746561787
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация	СРО НП «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ):	11301050981

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества «Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой промышленности», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой промышленности» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

30.03.2016

Руководитель Департамента аудита организаций
ООО «Интерком-Аудит»
(квалификационный аттестат № 02-000030 от 15.11.2011
срок действия не ограничен)

Е.В. Коротких

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Закрытое акционерное общество "Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой промышленности"	по ОКПО	40094956		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704011964		
Вид экономической деятельности: Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)	по ОКВЭД	67.11.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

117420, Москва г, Новочеремушкинская ул, дом № 71/32

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.	Нематериальные активы	1110	3	5	6
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	34 788	44 411	44 615
	в том числе: здания	11501	22 872	30 868	31 773
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.	Финансовые вложения	1170	26	26	226
	Отложенные налоговые активы	1180	45 812	45 191	102
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 236	321	175
	Итого по разделу I	1100	81 865	89 954	45 124
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.	Запасы	1210	144	109	379
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 620	1	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	51 304	62 667	83 723
	в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	12301	34 536	45 377	44 536
	расчеты по авансам выданным	12302	3 859	1 384	1 853
	расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию и обеспечению	12303	4 746	11 951	12 825
	расчеты с подотчетными лицами	12304	-	20	18
	расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам (МНО)	12305	7 344	138	183
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в т.ч. по соглашениям на выплату дивидендов), расчеты по прочим операциям, расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию, расчеты по претензиям	12306	819	3 797	24 308
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 039	2 863	70 438
	в том числе: депозитные счета в банках	12401	-	300	65 000
	расчеты по предоставленным займам	12402	1 039	2 563	5 438
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	296 261	233 445	366 972
	Прочие оборотные активы	1260	83	92	77
	Итого по разделу II	1200	351 451	299 177	521 589
	БАЛАНС	1600	433 316	389 131	566 713

Для аудиторских заключений

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 000	20 000	20 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	2 000	2 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	305 267	230 595	397 785
	Итого по разделу III	1300	325 267	252 595	419 785
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	28	29	31
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	28	29	31
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	101 966	130 886	140 143
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 284	961	1 974
	расчеты по авансам полученным	15202	5 405	9 049	7 306
	расчеты по налогам и сборам	15203	195	227	321
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 326	2 268	4 337
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	94	701	151
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в т.ч. по соглашениям на выплату дивидендов)	15206	91 662	117 680	126 054
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	6 055	5 621	6 754
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	108 021	136 507	146 897
	БАЛАНС	1700	433 316	389 131	566 713

Руководитель _____ **Мурашов Максим Вячеславович** (расшифровка подписи)
(подпись)

Главный бухгалтер _____ **Белаш Ирина Викторовна** (расшифровка подписи)
(подпись)

21 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Закрытое акционерное общество "Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой промышленности"	по ОКПО	40094956		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704011964		
Вид экономической деятельности: Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)	по ОКВЭД	67.11.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	422 513	361 232
	в том числе: ведение реестра	21101	118 666	107 169
	проведение собраний	21102	160 272	124 077
	выплаты дивидендов акционерам	21103	79 075	68 429
	оплата по тарифам	21104	56 378	47 721
	выкуп акций	21105	6	5 070
	первичное размещение ценных бумаг	21106	930	4 042
	прочее	21107	7 186	4 724
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	422 513	361 232
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(369 292)	(326 283)
	в том числе: расходы на оплату труда	22201	(139 648)	(125 853)
	почтовые расходы (в т.ч. рассылка к собраниям)	22202	(135 791)	(104 307)
	отчисления на социальные нужды	22203	(32 027)	(25 949)
	арендная плата	22204	(22 104)	(22 181)
	страхование медицинское	22205	(4 033)	(5 968)
	материальные затраты	22206	(2 988)	(2 877)
	амортизация	22207	(5 526)	(4 768)
	страхование имущества	22208	(3 622)	(3 185)
	содержание автотранспорта	22209	(873)	(1 412)
	содержание и техобслуживание техники	22210	(4 070)	(3 509)
	аудит	22211	(793)	(745)
	услуги охраны	22212	(2 972)	(3 082)
	услуги связи	22213	(3 400)	(3 631)
	юридические и информационные услуги	22214	(1 412)	(1 929)
	командировочные расходы	22215	(2 091)	(2 932)
	расходы на рекламу	22216	(164)	(6 005)
	списание НДС на расходы (по деятельности с основной системой налогообложения)	22217	(4 003)	(4 058)
	прочие	22218	(3 775)	(3 892)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	53 221	34 949
	Доходы от участия в других организациях	2310	2	1
	Проценты к получению	2320	49 122	24 015
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 791	96 562
	в том числе: прибыль прошлых лет	23401	124	4 016
	договор цессии	23402	30	91 000
	продажа ОС	23403	5 373	759
	списание кредиторской задолженности	23404	1 649	1
	доходы по офисному помещению	23405	527	542
	прочие	23406	88	244

ЭЛИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

	Прочие расходы	2350	(16 791)	(332 343)
	в том числе: выплаты социального характера	23501	(834)	(580)
	медицинское страхование	23502	(1 079)	(1 694)
	услуги банка	23503	(940)	(679)
	резерв по сомнительным долгам	23504	(1 050)	(225 726)
	налог на имущество	23505	(684)	(847)
	членские взносы	23506	(1 206)	(909)
	продажа ОС	23507	(7 283)	(745)
	единовременные поощрительные выплаты	23508	(580)	(750)
	убытки прошлых лет	23509	(589)	(4 029)
	договор цессии	23510	(30)	(91 010)
	списание дебиторкой задолженности	23511	(1 032)	(252)
	спортивно-культурные мероприятия	23512	(51)	(3 848)
	прочие	23513	(1 433)	(1 274)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	93 345	(176 816)
	Текущий налог на прибыль	2410	(21 287)	(12 331)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 996)	(2 604)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1	1
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	621	45 089
	Прочее	2460	(8)	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	72 672	(144 059)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	72 672	(144 059)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Мурашов Максим Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Белаш Ирина Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Закрытое акционерное общество "Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой	по ОКПО	40094956		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704011964		
Вид экономической деятельности: Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)	по ОКВЭД	67.11.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	20 000	-	-	2 000	397 785	419 785
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Наименование показателя	**Код**	**Уставный капитал**	**Собственные акции, выкупленные у акционеров**	**Добавочный капитал**	**Резервный капитал**	**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**	**Итого**
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(167 190)	(167 190)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(144 059)	(144 059)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(12 531)	(12 531)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(10 600)	(10 600)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	20 000	-	-	2 000	230 595	252 595
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	72 672	72 672
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	72 672	72 672
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(2 000)	2 000	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	20 000	-	-	-	305 267	325 267

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	325 267	252 595	419 785

Руководитель _____ (подпись) **Мурашов Максим Вячеславович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Белаш Ирина Викторовна** (расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор» ОГРН 1037739162240 Москва
-Держатель реестра акционеров газовой промышленности»
ЗАО «СР-ДРАГа»

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация: Закрытое акционерное общество "Специализированный регистратор - держатель реестра акционеров газовой	по ОКПО	40094956		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704011964		
Вид экономической деятельности: Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)	по ОКВЭД	67.11.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: /	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	439 865	463 313
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	425 408	357 637
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	593	540
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	13 864	105 136
Платежи - всего	4120	(420 501)	(618 823)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(146 142)	(153 505)
в связи с оплатой труда работников	4122	(122 073)	(106 670)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 116)	(8 572)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(132 170)	(350 076)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	19 364	(155 510)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	77 027	75 725
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 374	775
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	28 767	48 742
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	41 919	26 208
	4215	-	-
прочие поступления	4219	967	-
Платежи - всего	4220	(33 575)	(40 572)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 817)	(4 741)
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	(29 070)	(35 110)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(688)	(721)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	43 452	35 153

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(13 170)
в том числе: 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	4322	-	(13 170)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(13 170)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	62 816	(133 527)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	233 445	366 972
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	296 261	233 445
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Мурашов Максим Вячеславович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Белаш Ирина Викторовна** (расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	12	(7)	-	-	-	(2)	-	-	-	12	(9)
	5110	за 2014 г.	12	(6)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(7)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2015 г.	12	(7)	-	-	-	(2)	-	-	-	12	(9)
	5111	за 2014 г.	12	(6)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(7)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Руководитель _____ **Мурашов Максим Вячеславович**

Главный бухгалтер _____ **Белаш Ирина Викторовна**

21 марта 2016г.

Держатель реестра акционеров газовой промышленности ЗАО «СР-ДРАГа»

Для аудиторских заключений

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	85 013	(40 601)	2 981	(8 744)	1 656	(5 528)	-	-	79 250	(44 473)
	5210	за 2014 г.	97 718	(53 103)	5 128	(17 896)	17 263	(4 762)	-	-	85 012	(40 601)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	36 404	(32 208)	2 818	(56)	60	(3 397)	-	-	39 166	(35 545)
	5211	за 2014 г.	50 382	(45 230)	2 037	(16 019)	16 019	(2 997)	-	-	36 403	(32 208)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2015 г.	1 402	(876)	116	(2)	2	(168)	-	-	1 516	(1 042)
	5212	за 2014 г.	1 302	(679)	102	(1)	1	(198)	-	-	1 402	(876)
Транспортные средства	5203	за 2015 г.	4 816	(1 825)	-	(288)	288	(984)	-	-	4 528	(2 521)
	5213	за 2014 г.	3 643	(2 519)	2 989	(1 875)	1 243	(549)	-	-	4 816	(1 825)
Другие виды основных средств	5204	за 2015 г.	6 038	(216)	-	-	-	(70)	-	-	6 038	(286)
	5214	за 2014 г.	6 038	(146)	-	-	-	(70)	-	-	6 038	(216)
Здания	5205	за 2015 г.	35 581	(4 712)	-	(8 398)	1 306	(905)	-	-	27 183	(4 311)
	5215	за 2014 г.	35 581	(3 808)	-	-	-	(905)	-	-	35 581	(4 713)
Офисное оборудование	5206	за 2015 г.	772	(764)	47	-	-	(4)	-	-	819	(768)
	5216	за 2014 г.	772	(721)	-	-	-	(43)	-	-	772	(764)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Держатель реестра акционеров газовой промышленности ЗАО «СР-ДРАГа»

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	11	-	-	11
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Переход между секциями	5241	за 2015 г.	-	11	-	-	11
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	963
в том числе: Сервер BM-8202 Model E4D +Ком-т ленто -протяж. уст-во IBM 3573 L2U	5261	-	963
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Держатель реестра акционеров газовой промышленности ЗАО «СР-ДРАГа»

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 013	-	-
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	34 356	33 590	34 263
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» ЗАО «СР-ДРАГа» ОГРН 1037739162240 Москва

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений
12

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	первона-чальная стоимость с учетом перекваа-лификации	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	26	-	-	-	-	2	-	26	26	-
	5311	за 2014 г.	226	-	-	(200)	-	9	-	26	26	-
в том числе: акции	5302	за 2015 г.	26	-	-	-	-	2	-	26	26	-
	5312	за 2014 г.	26	-	-	-	-	1	-	26	26	-
выданные займы	5303	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2014 г.	200	-	-	(200)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	2 863	-	29 070	(30 894)	-	246	-	1 039	1 039	-
	5315	за 2014 г.	70 438	-	35 227	(102 802)	-	3 357	-	2 863	2863	-
в том числе: депозитные счета	5306	за 2015 г.	300	-	27 370	(27 670)	-	246	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	65 000	-	30 000	(94 700)	-	3 357	-	300	300	-
выданные займы	5307	за 2015г.	2 563		1 700	(3 224)				1 039	1 039	
	5317	за 2014г.	5 438	-	5 227	(8 102)	-	-	-	2 563	2563	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	2 889	-	29 070	(30 894)	-	248	-	1 065	1 065	-
	5310	за 2014 г.	70 664	-	35 227	(103 002)	-	3 366	-	2 889	2889	-

Руководитель _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016г.

Специализированное общество - Держатель реестра акционеров газовой промышленности ЗАО «СР-ДРАГа» Москва ОГРН 1037739452240

ПЛК Аудиторских Институтских Технологий

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	109	-	4 327	(4 292)	-	-	X	144	-
	5420	за 2014 г.	379	-	3 589	(3 859)	-	-	X	109	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	109	-	4 327	(4 292)	-	-	45	144	-
	5421	за 2014 г.	379	-	3 589	(3 859)	-	-	-	109	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» ЗАО «СР-ДРАГа» Москва ОГРН 1037739176220

Аудиторская компания ЦЕНТЕРКОМ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из кратко- в долгосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 2015 г.**	**227 687**	**(226 294)**	**534**	**-**	**(2 400)**	**(55)**	**(67)**	**1 827**	**227 526**	**(226 502)**
	5521	**за 2014 г.**	**1 608**	**(718)**	**223 965**	**-**	**-**	**(126)**	**(25)**	**2 265**	**227 687**	**(226 294)**
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	*5502*	*за 2015 г.*	*3 723*	*(2 550)*	*375*	*-*	*(1 586)*	*(55)*	*(67)*	*1 300*	*3 690*	*(2 759)*
	5522	*за 2014 г.*	*1 395*	*(718)*	*447*	*-*	*-*	*(126)*	*(25)*	*2 032*	*3 723*	*(2 550)*
Авансы выданные	*5503*	*за 2015 г.*	*95*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*11*	*106*	*-*
	5523	*за 2014 г.*	*38*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*57*	*95*	*-*
Прочая	*5504*	*за 2015 г.*	*223 869*	*(223 744)*	*159*	*-*	*(814)*	*-*	*-*	*516*	*223 730*	*(223 743)*
	5524	*за 2014 г.*	*175*	*-*	*223 518*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*223 869*	*(223 744)*
в т.ч. задолженность АКБ "Интрастбанк"	5505	за 2015 г.	223 518	(223 518)	-	-	-	-	-	-	223 518	(223 518)
	5525	за 2014 г.	-	-	223 518	-	-	-	-	-	223 518	(223 518)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2015 г.**	**61 274**	**-**	**822 992**	**49 124**	**(808 306)**	**(977)**	**-**	**(1 827)**	**50 280**	**-**
	5530	**за 2014 г.**	**82 833**	**-**	**775 302**	**-**	**(794 596)**	**-**	**-**	**(2 265)**	**61 274**	**-**
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	*5511*	*за 2015 г.*	*44 204*	*-*	*464 117*	*-*	*(473 416)*	*-*	*-*	*(1 300)*	*33 605*	*-*
	5531	*за 2014 г.*	*43 141*	*-*	*392 886*	*-*	*(389 791)*	*-*	*-*	*(2 032)*	*44 204*	*-*
Авансы выданные	*5512*	*за 2015 г.*	*1 289*	*-*	*129 489*	*-*	*(127 014)*	*-*	*-*	*(11)*	*3 753*	*-*
	5532	*за 2014 г.*	*1 853*	*-*	*126 771*	*-*	*(127 278)*	*-*	*-*	*(57)*	*1 289*	*-*
Прочая	*5513*	*за 2015 г.*	*15 781*	*-*	*229 386*	*49 124*	*(279 876)*	*(977)*	*-*	*(516)*	*12 922*	*-*
	5533	*за 2014 г.*	*37 839*	*-*	*255 645*	*-*	*(277 527)*	*-*	*-*	*(176)*	*15 781*	*-*
в т.ч. расчеты по налогам и сборам, по социальному страхованию	5514	за 2015 г.	11 951	-	176 449	-	(183 654)	-	-	-	4 746	-
	5534	за 2014 г.	12 825	-	186 621	-	(187 495)	-	-	-	11 951	-
в т.ч. расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2015 г.	20		5 568		(5 588)				-	-
	5536	за 2014 г.	18		7 555		(7 553)				20	-
в т.ч.расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	5517	за 2015 г.	138			48 004	(40 799)				7 344	-
	5537	за 2014 г.	183		22 885		(22 930)				138	-
в т.ч. расчеты с разными дебиторами и кредиторами (в т.ч. по соглашениям на выплату дивидендов), расчеты по прочим операциям, расчеты по имущественному, личному и добровольному страхованию, расчеты по претензиям	5518	за 2015 г.	3 672		47 368	1 120	(49 835)	(977)		(516)	832	-
	5538	за 2014 г.	5 277		39 019		(40 448)			(176)	3 672	-
в т.ч. задолженность по переданным к выплате дивидендам	5515	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2014 г.	19 031		70		(19 101)	-	-	-	-	-
Итого	**5500**	**за 2015 г.**	**288 961**	**(226 294)**	**823 526**	**49 124**	**(882 706)**	**(1 032)**	**(67)**	**x**	**277 806**	**(226 502)**
	5520	**за 2014 г.**	**84 441**	**(718)**	**999 267**	**-**	**(794 596)**	**(126)**	**(25)**	**x**	**288 961**	**(226 294)**

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 394	4 394	12 538	12 538	5 316	5 316
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 394	4 394	12 538	12 538	5 316	5 316
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
				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 2015 г.**	**109 203**	**11 916 610**	**-**	**(11 962 091)**	**-**	**22 717**	**86 439**
	5571	за 2014 г.	67 134	30 563	-	(28 666)	(1)	40 173	109 203
в том числе: **авансы полученные**	**5552**	**за 2015 г.**	**5 401**	**4 583**	**-**	**(8 872)**	**-**	**514**	**1 626**
	5572	за 2014 г.	4 693	40	-	(23)	(1)	692	5 401
прочая	**5553**	**за 2015 г.**	**103 802**	**11 912 027**	**-**	**(11 953 219)**	**-**	**22 203**	**84 813**
	5573	за 2014 г.	62 441	30 523	-	(28 643)	-	39 481	103 802
в т.ч. задолженность по полученным к выплате дивидендам	**5554**	**за 2015 г.**	**103 802**	**11 912 027**	**-**	**(11 953 219)**	**-**	**22 060**	**84 670**
	5574	за 2014 г.	62 441	30 523	-	(28 643)	-	39 481	103 802
в т.ч. выкуп акций	**5568**	**за 2015 г.**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**143**	**143**
	5588	за 2014 г.	-	53 231	-	(53 088)	-	-	143
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 2015 г.**	**21 683**	**8 187 519**	**8**	**(8 169 309)**	**(1 657)**	**(22 717)**	**15 527**
	5580	за 2014 г.	73 009	3 045 266	2	(3 056 419)	(2)	(40 173)	21 683
в том числе: **расчеты с поставщиками и подрядчиками**	**5561**	**за 2015 г.**	**961**	**166 061**	**-**	**(164 738)**	**-**	**-**	**2 284**
	5581	за 2014 г.	1 974	164 175	-	(165 188)	-	-	961
авансы полученные	**5562**	**за 2015 г.**	**3 648**	**184 498**	**-**	**(183 853)**	**-**	**(514)**	**3 779**
	5582	за 2014 г.	2 613	124 986	-	(123 259)	-	(692)	3 648
расчеты по налогам и взносам	**5563**	**за 2015 г.**	**221**	**806**	**1**	**(832)**	**(1)**	**-**	**195**
	5583	за 2014 г.	321	159 885	2	(159 985)	(2)	-	221
расчеты по социальному страхованию	**5564**	**за 2015 г.**	**2 268**	**23 000**	**7**	**(22 942)**	**(7)**	**-**	**2 326**
	5584	за 2014 г.	4 337	27 248	-	(29 317)	-	-	2 268
расчеты с персоналом по оплате труда	**5565**	**за 2015 г.**	**701**	**143 380**	**-**	**(143 987)**	**-**	**-**	**94**
	5585	за 2014 г.	151	130 400	-	(129 850)	-	-	701
прочая	**5566**	**за 2015 г.**	**13 884**	**7 669 774**	**-**	**(7 652 957)**	**(1 649)**	**(22 203)**	**6 849**
	5586	за 2014 г.	63 764	2 438 572	-	(2 448 820)	-	(39 481)	13 884
в т.ч. задолженность по полученным к выплате дивидендам	**5567**	**за 2015 г.**	**7 417**	**7 666 333**		**(7 644 984)**		**(22 060)**	**6 706**
	5587	за 2014 г.	19 880	2 286 853		(2 259 835)		(39 481)	7 417

в т.ч. выкуп акций	**5568**	**за 2015 г.**	**143**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(143)**	**-**
	5588	за 2014 г.	-	53 231	-	(53 088)	-	-	143
в т.ч.расчеты с разными дебиторами и кредиторами	**5569**	**за 2015 г.**	**6 324**	**3 441**		**(7 973)**	**(1 649)**		**143**
	5589	за 2014 г.	43 733	98 488		(135 897)			6 324
Итого	**5550**	**за 2015 г.**	**130 886**	**20 104 129**	**8**	**(20 131 400)**	**(1 657)**	**x**	**101 966**
	5570	за 2014 г.	140 143	3 075 829	2	(3 085 085)	(3)	x	130 886

Генеральный директор _____Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» ЗАО «СР-ДРАГа» ОГРН 1037739182240 Москва

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	2 988	2 877
Расходы на оплату труда	5620	139 648	125 853
Отчисления на социальные нужды	5630	32 027	25 949
Амортизация	5640	5 526	4 768
Прочие затраты	5650	189 103	166 838
в т.ч. расходы по рассылке к собраниям и по отправке дивидендов	5651	134 807	103 335
Итого по элементам	5660	**369 292**	**326 283**
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**369 292**	**326 283**

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш Ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» ЗАО «СР-ДРАГа» ОГРН 1037739162240 Москва

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 621	434	-	-	6 055
в том числе: Оценоночное обязательство по отпускам	5701	5 621	434	-	-	6 055

Генеральный директор _____ Мурашов Максим Вячеславович

Главный бухгалтер _____ Белаш ирина Викторовна

21 марта 2016 года

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор» ОГРН 1037739162240 «Держатель реестра акционеров газовой промышленности» ЗАО «СР-ДРАГа» * Москва *

ИНТЕРКОМ АУДИТ

Для аудиторских заключений

18

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «СР-ДРАГа» за 2015 год

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестра акционеров газовой промышленности» (ЗАО «СР-ДРАГа») ИНН/КПП 7704011964/772701001 ОГРН 1037739162240 осуществляет в соответствии с действующим законодательством РФ деятельность по ведению и хранению реестров именных ценных бумаг, организацию выплаты доходов по ценным бумагам, участие и проведение общих собраний акционеров, функцию счетной комиссии на общих собраниях акционеров.

Лицензия на осуществление данного вида деятельности № 10-000-1-00291 получена «26» декабря 2003 г. и является бессрочной.

Юридический и почтовый адрес: Российская Федерация, 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 71/32.

Филиалы Общества расположены в следующих городах:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Местонахождение
1	Волгоградский филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Волгограде	400001, Волгоградская обл., г. Волгоград , ул. Клинская, дом № 32а
2	Филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Иванове	153012, г. Иваново, ул. Советская, д.
3	Филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Казани	420021, Республика Татарстан (Татарстан), г. Казань, ул.
4	Филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Королеве	141070, Московская область, г. Королев, ул. Циолковского, д. 4а
5	Филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Санкт-Петербурге	190005, г. Санкт-Петербург, Измайловский пр., д. 4, литер А,
6	Филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Саратове	410017, Саратовская обл, г. Саратов, ул. Шелковичная, дом № 11/15
7	Филиал ЗАО «СР-ДРАГа» в Самаре	443011, г. Самара, ул. Академика Павлова, д.35

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2015 год составляет 115 человек.

Настоящий Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности на основании Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н.

Настоящий бухгалтерский отчет включает бухгалтерскую отчетность филиалов.

1. Основные положения Учетной политики и Учетной политики для целей налогообложения Общества.

Учетная политика Общества базируется на принципах, установленных Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 № 106н.

Оценка активов произведена по фактическим затратам на их приобретение.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования инвентарных объектов устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной

Для аудиторских заключений

Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1. Объекты со сроком службы, превышающим 12 месяцев, включаются в состав материально-производственных запасов, если их первоначальная стоимость не превышает 40 тыс. руб.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом.

Материалы при постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости, при отпуске в эксплуатацию или выбытии списание производится по средней стоимости.

Выручка от оказания услуг признается по методу начисления. Все расходы считаются управленческими в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий.

Для формирования информации о расходах используется счет 26 «Общехозяйственные расходы». Учет расходов ведется в разрезе следующих элементов затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Затраты на проведение ремонта основных средств, включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере проведения ремонта.

Ценные бумаги при реализации и выбытии списываются по стоимости каждой единицы. Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при его выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Налог на имущество учитывается в составе прочих расходов на счете 91.2.

Ведется раздельный учет НДС.

Инвентаризация имущества и обязательств, для целей составления годовой бухгалтерской отчетности, проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря, а так же в случаях, предусмотренных законодательством.

Дебиторская и кредиторская задолженности отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв на ремонт основных средств не создается. Также учетной политикой не предусмотрено создание Резерва предстоящих расходов и платежей.

Для целей налогообложения используются следующие принципы учетной политики:

Применяется линейный метод амортизации объектов основных средств.

Сумма прямых расходов полностью включаются в расходы текущего периода.

2. Нематериальные активы

На балансе Общества числится свидетельство на товарный знак. Первоначальная стоимость, амортизация и остаточная стоимость отражены в Приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее Приложение) в Таблице №1.1.

3. Основные средства

Офис по адресу: г. Волгоград, ул. Маршала Василевского, д.2, пом. № 1001 сдан в аренду.

Обществом арендовано основных средств на сумму **34 356** тыс. руб., в том числе помещения **26 295** тыс. руб.

Данные по поступлению, амортизации и выбытию приведены в Приложении в Таблице №2.1.

4. Финансовые вложения

Текущая рыночная стоимость по финансовым вложениям не определяется. Наличие и движение финансовых вложений приведены в Приложении в Таблице №3.1.

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (Таблицы № 5.1 и № 5.2 Приложения) на конец 2015 года (кроме дебиторской задолженности по которой создан резерв по сомнительным долгам) составляет **51 304** тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков – **34 536** тыс. руб. Уменьшение дебиторской задолженности связано с погашением начисленных авансов по налогам и сборам и уменьшением задолженности покупателей. Информация о дебиторской задолженности, по которой создан резерв по сомнительным долгам указана в пункте 7 Пояснений.

6. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по отпускам (Таблица №7 Приложения) рассчитывается по каждому сотруднику исходя из среднедневной заработной платы и количества дней заработанного отпуска. На конец 2015 года оценочное обязательство по отпускам составило **6 055** тыс. руб.

7. Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам (отражен в Таблице № 5.1 Приложения) на начало 2015 составлял **226 294** тыс. руб., в том числе по АКБ "ИнтрастБанк" **223 518** тыс. руб. По состоянию на 31.12.2014 конкурсный управляющий включил в реестр кредиторов требования Общества на сумму **19 775** тыс. руб. В апреле 2015 года конкурсный управляющий на основании определения Арбитражного суда города Москвы от 07.04.2015 по делу № А 40-155329/14 включил требования Общества в размере **203 743** тыс. руб. в реестр кредиторов. В течение 2015 года за счет созданного резерва было списано **842** тыс. руб. По итогам проведенной инвентаризации на 31.12.2015 размер резерва был увеличен на **1 050** тыс. руб.

Общая сумма резерва по сомнительным долгам на конец 2015 года составляет **226 502** тыс. руб.

8. Капитал

Уставный капитал Общества первоначально в 1994 году был сформирован в размере 60[1] тыс. рублей (60 тыс. штук акций), в 1996 году уставный капитал был увеличен до **1 000**[1] тыс. руб. (1 млн. штук акций), в 1998 году уставный капитал был увеличен до **2 000** тыс. руб. (2 млн. штук акций). В 2004 году уставный капитал был увеличен до **20 000** тыс. руб. (20 млн. штук акций). Таким образом выпущено и полностью оплачено 20 млн. шт. акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль. Изменения в капитале Общества приведены в Отчете об изменениях капитала.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность (Таблица № 5.3 Приложения) на конец 2015 года составляет **101 966** тыс. руб. Уменьшение кредиторской задолженности связано с выплатой дивидендов по соглашениям с эмитентами, в том числе возвратом эмитентам невыплаченных дивидендов.

[1] Размер указан в текущем масштабе цен

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

10. Сведения о связанных сторонах

Связанными сторонами с ЗАО "СР-ДРАГа", в соответствии с ПБУ 11/2008, являются ОАО "Газпром", как аффилированное лицо, а также члены совета директоров в составе:

Антонова Светлана Владимировна;
Альдякова Ирина Владимировна;
Недорезова Ирина Сергеевна;
Кочетков Герман Геннадьевич;
Романова Елена Александровна.

Значительное влияние на деятельность ЗАО "СР-ДРАГа" оказывает ОАО "Газпром", владеющий 20% акций Общества. В 2015 году ОАО "Газпром" в рамках договора на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг от 01 апреля 2004 было оказано услуг:

по ведению реестра
(в том числе за услуги счетной комиссии) на **49 590** тыс. руб.;
по организации рассылки материалов к годовому собранию на **34 772** тыс. руб.
по тарифам за операции в реестре **2 026** тыс. руб.

На 31.12.2015 за ОАО "Газпром" числится дебиторская задолженность в размере **8 608** тыс. руб. В феврале 2016 года было погашено **8 600** тыс. руб. Сомнительная дебиторская задолженность по ОАО "Газпром" отсутствует.

Вознаграждение членам совета директоров в 2015 году за 2014 год не выплачивалось. Генеральному директору ЗАО "СР-ДРАГа, Караваеву Александру Владимировичу, за период с 01.01.2015 по 17.09.2015 было выплачено вознаграждение согласно трудовому контракту.

11. Сведения о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, оказывающие влияние на финансовое состояние или результаты деятельности ЗАО "СР-ДРАГа" согласно ПБУ 7/98 отсутствуют.

12. Результаты финансово-хозяйственной деятельности в 2015 году следующие:
Выручка от основной деятельности составила **422 513** тыс. руб.
Прочие доходы составили **56 91** тыс. руб.
Управленческие расходы составили **369 292** тыс. руб.
Прочие расходы составили **16 791** тыс. руб.
Прибыль до налогообложения составила **93 345** тыс. руб.
Чистая прибыль составила **72 672** тыс. руб.
Базовая прибыль на акцию за 2015г. составила **3,63** руб. (в 2014 году базовый убыток на акцию **7,20** руб.).

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составляют **325 267** тыс. руб.

Финансовые и профессиональные показатели ЗАО «СР-ДРАГа» соответствуют лицензионным требованиям, установленным Центральны банком России.

Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме на 10 листах.

Генеральный директор М.В. Мурашов

Главный бухгалтер И.В. Белаш

21 марта 2016 г.

ИНТЕРКОМ АУДИТ
Для аудиторских заключений

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 21 листов
_____/ Е.В. Коротких

Приложение № 2
к приказу ФНС России
от 27.08.2014 г.
№ ММВ-7-6/443@

Форма по КНД 1166007

место штампа
налогового органа

ЗАО "СР-ДРАГа", ИНН/КПП
7704011964/772701001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):
- полное наименование организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете) в электронной форме

Налоговый орган 7727 (код налогового органа) настоящим документом подтверждает, что

ЗАО "СР-ДРАГа", ИНН/КПП 7704011964/772701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность - 0710099, 0, 34, за 12 месяцев, квартальный, 2015

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле NO_BUHOTCH_7727_7727_7704011964772701001_20160329_7cfa8f02-d5d5-45de-a375-a450cfdcc6f1
(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

ИФНС 7727,7727

(наименование, кодналогового органа)