

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Майкоп»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп» (далее – АО «Газпром газораспределение Майкоп»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано администрацией г. Майкопа Республики Адыгея 10 марта 1995 г. за № 291.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства по налогам и сборам Российской Федерации № 1 по Республике Адыгея 09 декабря 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1020100707318.

Место нахождения: Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, д. 4.

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

Изложенную в пункте 2.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- в составе основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г. числятся объекты по остаточной стоимости в сумме 177 401 тыс. руб., право собственности, на которые не зарегистрировано в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Газпром газораспределение Майкоп» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Изложенную в пункте 5.1.7 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- в период после отчетной даты и до даты подписания отчетности Советом директоров Общества (протокол от 13 марта 2017 года № 29) принято решение об одобрении сделки по купле-продаже имущества газонаполнительной станции.

После реализации указанного имущества произойдет прекращение деятельности сегмента «реализация сжиженного газа».

Заместитель Генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«01» апреля 2017 г.

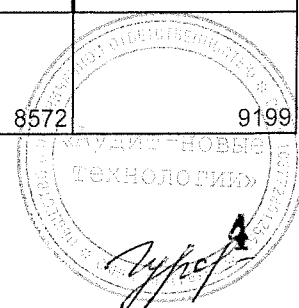
Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 16 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп" Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика 31 12 2016 Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКПО 03251056
ИНН 0105018196
Организационно-правовая форма / форма собственности 35.22 по ОКВЭД
Непубличное акционерное общество/Смешанная российская собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации 10 по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 385000, Республика Адыгея, г.Майкоп, ул. Апшеронская, 4

Коды		
0710001		
31	12	2016
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67		42
384		

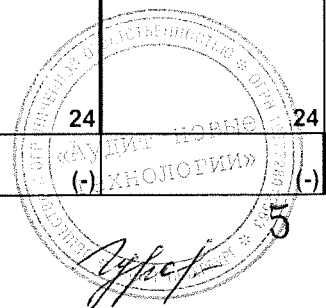
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 16 г. ³	20 15 г. ⁴	20 14 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	7	29
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
П-2 п.3.1.2	Основные средства	1150	1102620	1107342	1130570
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	1092441	1089653	1120938
	здания	115011	65487	67225	64913
	сооружения	115012	21137	21191	22153
	передаточные устройства	115013	935229	949346	981321
	земельные участки	115014	6413	6378	6028
	транспортные средства	115015	42536	23889	20710
	машины и оборудование	115016	16072	13686	16385
	прочие	115017	5567	7938	9428
	незавершенные капитальные вложения	11502	10179	17689	9632
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П-2 п.3.1.3	Финансовые вложения	1170	105	230	230
	в том числе:				
	финансовые вложения в уставные капиталы других организаций	11701	105	230	230
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые активы	1180	5554	3498	5981
	разница начисленной амортизации по основным средствам	11801	2845	3293	5765
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	11802	2497	-	-
	прочие	11803	212	205	216
П-2 п.3.1.7	Прочие внеоборотные активы	1190	10232	10556	10440
	в том числе:				
	платежи за предоставленные права на программное обеспечение со сроком использования свыше 1 года	11901	9096	8572	9199



	предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	11902	300	156	430
	материалы, предназначенные для строительства объектов основных средств	11903	836	1828	811
	Итого по разделу I	1100	1118511	1121633	1147250
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.4	Запасы	1210	25155	31875	27599
	в том числе:				
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	12101	15296	22501	20782
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	9437	9095	6769
	расходы будущих периодов	12103	181	128	48
	затраты в незавершенном производстве	12104	241	151	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1710	-	-
П-2 п.3.1.5	Дебиторская задолженность	1230	46049	42307	34402
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12301	-	-	-
	покупатели и заказчики	123011	-	-	-
	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в том числе	12302	46049	42307	34402
	покупатели и заказчики	123021	37241	29051	12054
	авансы выданные	123022	2933	5042	11769
	по расчетам с бюджетом	123023	316	354	5527
	по расчетам с государственными внебюджетными фондами	123024	551	1904	1274
	прочая	123025	5008	5956	3778
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П-2 п.3.1.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	91317	19199	3189
	в том числе:				
	денежные средства в кассе	12501	271	333	276
	денежные средства в банке	12502	91046	18621	2719
	переводы в пути	12503	-	245	194
П-2 п.3.1.7	Прочие оборотные активы	1260	4761	1976	956
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	2550	1504	956
	выполненные этапы по незавершенным работам	12602	2211	472	-
	ИТОГО по разделу II		168992	95357	66146
	БАЛАНС	1600	1287503	1216990	1213396

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 16 г. ³	20 15 г. ⁴	20 14 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
П-2 п.3.1.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24	24	24
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)



П-2 п.3.1.2	Переоценка внеоборотных активов	1340	1225268	1223395	1223446
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	1225268	1223395	1223446
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(89998)	(103012)	(95045)
	Итого по разделу III	1300	1135295	1120408	1128426
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.9	Заемные средства	1410	1100	1200	1300
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению	14101	1100	1200	1300
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	9214	8357	7107
	в том числе:				
	разница по основным средствам до 100 тыс.руб	14201	469	269	306
	30 (10) процентов стоимости приобретаемых (модернизируемых) основных средств	14202	8745	8088	6801
	прочие	14203	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10314	9557	8407
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.9	Заемные средства	1510	100	100	100
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	100	100	100
П-2 п.3.1.10	Кредиторская задолженность	1520	111887	71052	61138
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	44878	14416	17479
	задолженность перед персоналом	15202	9523	8514	8479
П-2 п.5.1.6	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	5418	5754	4772
П-2 п.5.1.6	задолженность по налогам и сборам	15204	31793	29032	21047
	авансы полученные	15205	16792	10030	6591
	прочие кредиторы	15206	3483	3306	2770
П-2 п.3.1.11	Доходы будущих периодов	1530	4005	4240	4484
	в том числе:				
	безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	3986	4240	4484
	прочие	15302	19	-	-
П-2 п.3.1.12	Оценочные обязательства	1540	25565	11633	10841
	Оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	12989	11633	10841
	оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	15402	12486	-	-
	прочие	15403	90	-	-
П-2 п.3.1.13	Прочие обязательства	1550	337	-	-
	в том числе:				
	НДС отложенный	15501	337	-	-
	Итого по разделу V	1500	141894	87025	76563
	БАЛАНС	1700	1287503	1216990	1213396

Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам
по доверенности № 44 от 09.01.2017

В.В.Зинюхин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г.А.Зорина
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 16 г.

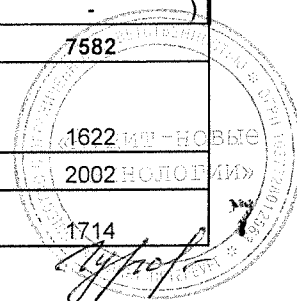
Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Непубличное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67 42		
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 16 г. ³	За _____ год 20 15 г. ⁴
П-2 п.3.2.1	Выручка⁵	2110	610348	548909
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21101	432903	384925
	реализация сжиженного газа	21102	80674	77095
	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21103	1505	430
П-2 п.3.2.1	прочая деятельность	21104	95266	86459
П-2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(469704)	(443856)
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21201	(341386)	(327949)
	реализация сжиженного газа	21202	(64888)	(62221)
	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21203	(369)	(102)
П-2 п.3.2.2	прочая деятельность	21204	(63061)	(53584)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	140644	105053
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	21001	91517	56976
	от реализации сжиженного газа	21002	15786	14874
	от технологическое присоединение объектов капитального строительства	21003	1136	328
	от прочей деятельности	21004	32205	32875
П-2 п.3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(15563)	(14464)
П-2 п.3.2.2	Управленческие расходы	2220	(96379)	(82743)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	28702	7846
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	22001	20466	(5656)
	от реализации сжиженного газа	22002	(2656)	(2086)
	от технологическое присоединение объектов капитального строительства	22003	931	248
	от прочей деятельности	22004	9962	15340
	Доходы от участия в других организациях	2310	1267	735
	проценты к получению	2320	6435	2362
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	5585	7582
	штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	23401	1420	1622
	доходы от реализации активов	23402	1147	2002
	восстановление резерва по сомнительным долгам	23403	1683	1714



	восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	23404	257	437
	товарно-материальные ценности, полученные от ликвидации основных средств	23405	401	929
П-2 п.3.2.3	прочие	23406	677	878
	Прочие расходы	2350	(17910)	(13528)
	расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, социальные нужды и выплаты работникам	23501	(10059)	(8380)
	расходы, связанные с реализацией активов	23502	(519)	(1618)
	расходы на создание резерва по сомнительным долгам	23503	(1811)	(1621)
	расходы на услуги банков	23504	(597)	(696)
	расходы на создание резерва под снижение стоимости ТМЦ	23505	(686)	(-)
	убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	23506	(2190)	(22)
	штрафы, пени за нарушение условий договоров	23507	(860)	(302)
П-2 п.3.2.4	прочие расходы	23508	(1188)	(889)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24079	4997
П-2 п.3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(15567)	(8257)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	9429	10880
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(857)	(1250)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2179	(2372)
	Прочее	2460	(128)	(135)
	в том числе:			
	Списание отложенных налоговых активов	24601	(123)	(111)
	Налоги прошлых лет, пени	24602	(5)	(24)
П-2 п.3.2.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	9706	(7017)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 16 г. ³	За год 20 15 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	5181	-
	в том числе:			
	дооценка основных средств	25101	5181	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
П-2 п.3.2.7	Совокупный финансовый результат периода	2500	14887	(7017)
П-2 п.3.2.8	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	(-)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	(-)

Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам

по доверенности № 14 от 08.01.2017 г.

В.В. Зинюхин

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.А. Зорина

(расшифровка подписи)

" 17

марта 20 17 г.



Отчет об изменениях капитала за 20 16 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67		42
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива

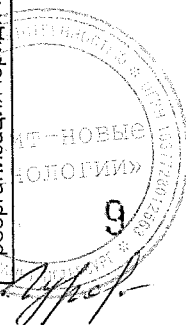
Непубличное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

по ОКПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ¹	3100	24	(-)	1223446	1	(95045)	1128426
За 20 15 г. ²							
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	-	-	(1)	-	(8017)	(8018)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(7017)	(7017)
переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
дивиденды	3226	x	x	x	x	(1000)	(1000)
прочее	3227	x	x	(1)	x	-	(1)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(50)	-	50	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	24	-	1223395	1	(103012)	1120408
За 20 16 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	2150	-	12737	14887
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	9706	9706
переоценка имущества	3312	x	x	2150	x	3031	5181
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
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	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	-	-
прочее	3328	x	x	-	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(277)	-	277	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	24	-	1225268	1	(89998)	1135295

140

Итого

1135295

1135295

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	20 15 г. ²	
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал — всего				
до корректировок	3400	1128426	(7017)	(1001)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	1128426	(7017)	(1001)
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(95045)	(7017)	(950)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(95045)	(7017)	(950)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
Добавочный капитал				
до корректировок	3402	1223446	-	(51)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	1223446	-	(51)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
уставный капитал				
до корректировок	3402	24	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	24	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
резервный капитал				
до корректировок	3402	1	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	1	-	-

3. Чистые активы

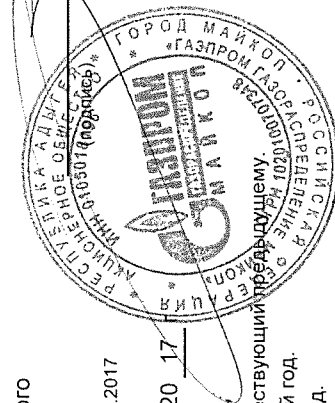
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	1139300	1124648	1132910

Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам
по доверенности № 14 от 09.01.2017

« 17 » марта 20 17

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

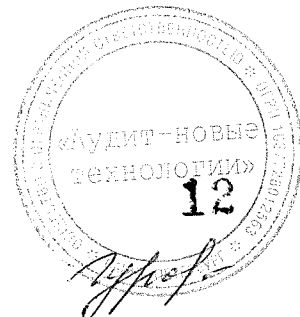


В.В.Зинюхин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

[Handwritten signature]
(подпись)

Г.А.Зорина
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 16 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/Смешанная российская

собственность с долей собственности субъектов Российской

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

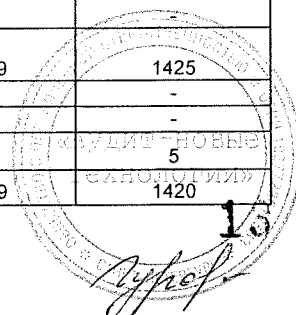
по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

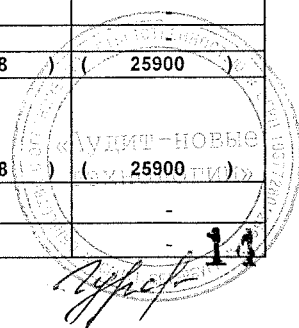
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
03251056		
0105018196		
35.22		
12267	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г. ¹	За _____ год 20 15 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4110	618946	547863
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	598872	529384
	основному обществу	41111	-	-
	дочерним обществам	41112	-	-
	прочим связанным сторонам	41113	429067	372586
	прочим	41114	169805	156798
П-2 п.3.1.6	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	3370	3276
	основному обществу	41121	-	-
	дочерним обществам	41122	-	-
	прочим связанным сторонам	41123	883	799
	прочим	41124	2487	2477
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	основному обществу	41141	-	-
	дочерним обществам	41142	-	-
	прочим связанным сторонам	41143	-	-
	прочим	41144	-	-
П-2 п.3.1.6	авансы полученные	4115	6033	5907
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	6033	5907
	основному обществу	411511	-	-
	дочерним обществам	411512	-	-
	прочим связанным сторонам	411513	2322	-
	прочим	411514	3711	5907
П-2 п.3.1.6	прочие поступления	4119	10671	9296
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	41191	-	-
	основному обществу	411911	-	-
	дочерним обществам	411912	-	-
	прочим связанным сторонам	411913	-	-
	прочим	411914	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41192	2215	1225
	основному обществу	411921	-	-
	дочерним обществам	411922	-	-
	прочим связанным сторонам	411923	-	-
	прочим	411924	2215	1225
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	41193	372	4284
	проценты к получению	41194	6435	2362
	основному обществу	411941	-	-
	дочерним обществам	411942	-	-
	прочим связанным сторонам	411943	-	-
	прочим	411944	6435	2362
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	41195	-	-
	прочие	41196	1649	1425
	основному обществу	411961	-	-
	дочерним обществам	411962	-	-
	прочим связанным сторонам	411963	-	-
	прочим	411964	1649	1420



Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 16 г. ¹	За год 20 15 г. ²
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4120	(531493)	(506334)
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(203911)	(206930)
	основному обществу	41211	(41436)	(42958)
	дочерним обществам	41212	-	-
	прочим связанным сторонам	41213	(98820)	(89482)
	прочим	41214	(63655)	(74490)
П-2 п.3.1.6	в связи с оплатой труда работников	4122	(265274)	(244119)
П-2 п.3.1.6	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	основному обществу	41231	-	-
П-2 п.3.1.6	налога на прибыль	4124	(10214)	(482)
	на приобретение финансовых вложений	4125	-	-
	на приобретение ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4126	-	-
П-2 п.3.1.6	на выдачу авансов	4127	(2734)	(4358)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(2734)	(4358)
	основному обществу	412711	-	(504)
	дочерним обществам	412712	-	-
	прочим связанным сторонам	412713	(1051)	(2090)
	прочим	412714	(1683)	(1764)
П-2 п.3.1.6	на прочие платежи	4129	(49360)	(50445)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	41291	(29344)	(35236)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	41292	(5633)	(2672)
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	41293	(101)	(429)
	основному обществу	412931	-	-
	дочерним обществам	412932	-	-
	прочим связанным сторонам	412933	(101)	(429)
	прочим	412934	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41294	(273)	(302)
	выплаты на благотворительность	41295	(120)	(85)
	на расчеты по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды	41296	-	-
	прочие	41297	(13889)	(11721)
	основному обществу	412971	-	-
	дочерним обществам	412972	-	-
	прочим связанным сторонам	412973	(962)	(875)
	прочим	412974	(12927)	(10846)
П-2 п.3.1.6	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	87453	41529
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4210	1874	1449
	в том числе:			
П-2 п.3.1.6	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	607	714
	основному обществу	42111	-	-
	дочерним обществам	42112	-	-
	прочим связанным сторонам	42113	-	-
	прочим	42114	607	714
	от продажи акций других обществ (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, депозитных вкладов, от продажи (погашения) долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), др. финансовых вложений	4213	-	-
П-2 п.3.1.6	дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других обществах	4214	1267	735
	основному обществу	42141	-	-
	дочерним обществам	42142	-	-
	прочим связанным сторонам	42143	-	-
	прочим	42144	1267	735
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4220	(17108)	(25900)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(17108)	(25900)
	основному обществу	42211	-	-
	дочерним обществам	42212	-	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г. ¹	За _____ год 20 15 г. ²
	зависимым обществам	42213	-	-
	прочим	42214	(17108)	(25900)
	в связи с приобретением акций других обществ (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), размещение депозитных вкладов, предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	авансы выданные	4225	-	-
	налог на прибыль	4226	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15234)	(24451)
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4310	-	31
	в том числе:			
	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	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	31
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4320	(101)	(1099)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) общества или их выходом из состава	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1)	(999)
	основному обществу	43221	-	-
	дочерним обществам	43222	-	-
	зависимым обществам	43223	-	(151)
	прочим	43224	(1)	(848)
П-2 п.3.1.6	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(100)	(100)
	основному обществу	43231	(100)	(100)
	дочерним обществам	43232	-	-
	зависимым обществам	43233	-	-
	прочим	43234	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(101)	(1068)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	72118	16010
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	19199	3189
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	91317	19199
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

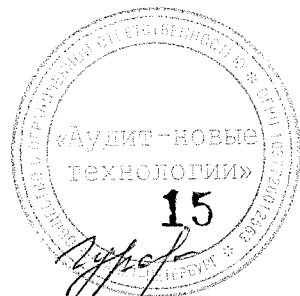
Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам

по доверенности № 14 от 09.01.2017

В.В.Зинюхин
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Г.А. Зорина
(подпись) (расшифровка подписи)



АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) П-1

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

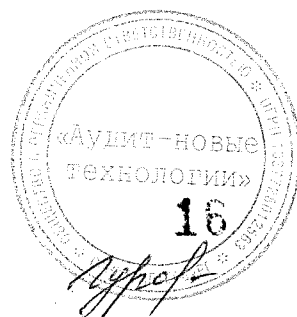
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Нематериальные активы —	5100	за 20 16 г. ¹	110	(103)	-	-	(7)	-	-	-
всего	5110	за 20 15 г. ²	110	(81)	-	-	(22)	-	-	-
в том числе:	5101	за 20 16 г. ¹	110	(103)	-	-	(7)	-	-	-
сайт в интернете (вид нематериальных активов)	5110	за 20 15 г. ²	110	(81)	-	-	(22)	-	-	-

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	31 декабря 20 16 г. ⁴	31 декабря 20 15 г. ²	31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-

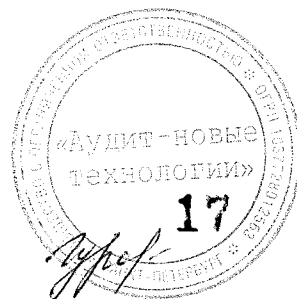


1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Нематериальные активы - всего	5130	110	-	-
в том числе:				
сайт в интернете	51301	110	-	-

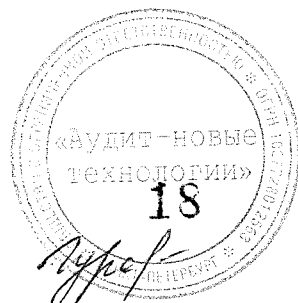
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	5160	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-
	5170	за 20 15 г. ²	-	-	-	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизация ⁶	Переоценка	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					Всего					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 16 г.	2619322	(1529669)	62 970.00	(4188)	4067	(65242)	347372	(342191)
в том числе:										
здания (группа основных средств)	5210	3а 20 15 г.	2588666	(1467928)	33383	(2927)	2812	(64553)	-	-
	5201	3а 20 16 г.	88257	(21032)	501	(282)	234	(2191)	-	-
	5211	3а 20 15 г.	83878	(18965)	4379	-	-	(2067)	-	-
	5202	3а 20 16 г.	37401	(16210)	1742	(35)	25	(1786)	-	-
сооружения (группа основных средств)	5212	3а 20 15 г.	36597	(14444)	864	(60)	53	(1819)	-	-
	5203	3а 20 16 г.	2365646	(1416300)	28091	-	-	(47389)	347372	(342191)
передаточные устройства (группа основных средств)	5213	3а 20 15 г.	2351095	(1369774)	14551	-	-	(46526)	-	-
	5204	3а 20 16 г.	35166	(21480)	7326	(597)	577	(4920)	-	-
машины и оборудование (группа основных средств)	5214	3а 20 15 г.	33002	(16617)	2483	(319)	259	(5122)	-	-
	5205	3а 20 16 г.	60598	(36709)	25168	(3035)	3001	(6487)	-	-
транспортные средства (группа основных средств)	5215	3а 20 15 г.	53543	(32833)	9548	(2493)	2448	(6324)	-	-
	5208	3а 20 16 г.	6378	(-)	44	(9)	-	-	-	-
земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	5218	3а 20 15 г.	6028	(-)	350	(-)	-	-	-	-
	5211	3а 20 16 г.	25876	(17938)	98	(230)	230	(2469)	-	-
прочие (группа основных средств)	5221	3а 20 15 г.	24723	(15295)	1208	(55)	52	(2695)	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	реализовано и списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 20 16 г. ¹	17689	55460	-	(62970)
в том числе:	5250	за 20 15 г. ¹	9632	41440	-	(33383)
строительство зданий	5241	за 20 16 г. ¹	503	2025	-	-
	5251	за 20 15 г. ¹	516	4001	-	(4014)
в том числе реконструкция	5241.1	за 20 16 г. ¹	-	1249	-	-
	5251.1	за 20 15 г. ¹	13	4001	-	(4014)
строительство объектов газоснабжения	5242	за 20 16 г. ¹	15044	16621	-	(26156)
	5252	за 20 15 г. ¹	7077	13912	-	(5945)
в том числе реконструкция	5242.1	за 20 16 г. ¹	10887	11893	-	(22412)
	5252.1	за 20 15 г. ¹	2995	10770	-	(2878)
строительство прочих объектов	5243	за 20 16 г. ¹	2142	-	-	-
	5253	за 20 15 г. ¹	2039	2859	-	(2756)
в том числе реконструкция	5243.1	за 20 16 г. ¹	1754	-	-	-
	5253.1	за 20 15 г. ¹	-	1754	-	-
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 16 г. ¹	-	36814	-	(36814)
	5254	за 20 15 г. ¹	-	20668	-	(20668)

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

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	22412	6892
в том числе:			
передаточные устройства	5261	20670	2878
сооружения	5262	1742	-
здания	5263	-	4014
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-

20

Супер

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

ИНН 78-01-0000000

ОГРН 1077801000000

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	за 2014 г.				за 2015 г.				за 2016 г.			
		на начало года	Поступление за период	Выбытие за период	На 31.12.2014г.	на начало года	Поступление за период	Выбытие за период	На 31.12.2015г.	Поступление за период	Изменение стоимости по переоценке +дооценка -уценка	Выбытие за период	На 31.12.2016г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	133	-	(33)	100	100	-	-	100	-	-	-	100
в том числе:													
основные средства	52801	133	-	(33)	100	100	-	-	100	-	-	-	100
доходные вложения в материальные ценности	52802	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	807 323	218814	(1382)	1 024 755	1 024 755	41 952	(1007)	1 065 700	160	-	-	1 065 860
в том числе:													
полученные в аренду, субаренду	52831	807 323	218814	(1382)	1 024 755	1 024 755	41 952	(1007)	1 065 700	160	-	-	1 065 860
полученные в лизинг	52832	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	366 274	-	(60494)	305780	305 780	-	(31080)	274 700	8 254	32 061	(14429)	300 586
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2338	-	(362)	1976	1976	-	-	1976	1274	-	(248)	3002
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переданные в субаренду	5287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств	5288	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.5. Информация о балансовой стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов и других объектов недвижимости после 31.01.98г.

Наименование	На 31 декабря 2014 г.				На 31 декабря 2015 г.				На 31 декабря 2016 г.			
	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.	Количество, шт	Количество, м	Сумма, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Всего газопроводов	741	450321	298190	752	448193	284403	790	468192	297009			
в т.ч. незарегистрированных	619	339471	191705	601	311390	169120	627	319473	174668			
Всего здания	82		39704	82		39058	81		37638			
в т.ч. незарегистрированных	11		5075	7		2435	10		2733			
Всего	823		337894	834		323461	871		334647			
в т.ч. незарегистрированных	630		196780	608		171555	637		177401			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные — всего	5301	за 20 <u>16</u> г. ¹	230	-	-	-	-	-	(124)	230	(124)
	5311	за 20 <u>15</u> г. ²	230	-	-	-	-	-	-	230	-
	5302	за 20 <u>16</u> г. ¹	230	-	-	-	-	-	(124)	230	(124)
	5312	за 20 <u>15</u> г. ²	230	-	-	-	-	-	-	230	-
Краткосрочные — всего			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 20 <u>16</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>15</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 20 <u>16</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	5316	за 20 <u>15</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 20 <u>16</u> г. ¹	230	-	-	-	-	-	(124)	230	(124)
	5310	за 20 <u>15</u> г. ²	230	-	-	-	-	-	-	230	-



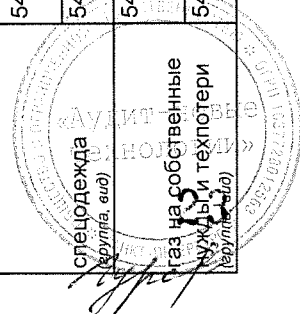
3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге —				
всего	5320	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы — всего	5400	за 20 16 г. ¹	39137	(7262)	582485	(588776)	464	(893)	x	32846	(7691)
	5420	за 20 15 г. ²									
в том числе:	5401	за 20 16 г. ¹	35298	(7699)	549782	(545943)	437	-	x	39137	(7262)
Материалы (группа, вид)	5421	за 20 15 г. ²	29763	(7262)	53736	(6075)	464	(893)	(54437)	22987	(7691)
			28433	(7651)	50269	(4316)	389	-	(44623)	29763	(7262)
в том числе:	54011	за 20 16 г. ¹	22023	(7262)	13739	(4646)	464	(893)	(11769)	19347	(7691)
сырье и материалы (группа, вид)	54211	за 20 15 г. ²	20861	(7651)	13670	(2600)	389	-	(9908)	22023	(7262)
			3460	-	5922	(1110)	-	-	(8196)	76	-
запасные части (группа, вид)	54212	за 20 15 г. ²	2817	-	4442	(737)	-	-	(3062)	3460	-
инвентарь (группа, вид)	54013	за 20 16 г. ¹		-							
	54213	за 20 15 г. ²	569	-	3879	(17)	-	-	(3969)	462	-
			279	-	3534	(9)	-	-	(3235)	569	-
спецодежда (группа, вид)	54014	за 20 16 г. ¹	2747	-	3365	(-)	-	-	(3212)	2900	-
	54214	за 20 15 г. ²	3917	-	2425	(592)	-	-	(3003)	2747	-
газ на собственные нужды и теплотери (группа, вид)	54015	за 20 16 г. ¹		-	17914	(-)	-	-	(17914)	-	-
	54215	за 20 15 г. ²	-	-	17967	(-)	-	-	(17967)	-	-

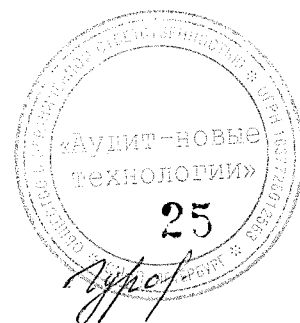


54016	за 20 16 г. ¹	964	-	8917	(302)	-	-	(9377)	202	-
54216	за 20 15 г. ²	559	-	8231	(378)	-	-	(7448)	964	-
5402	за 20 16 г. ¹	151	-	458670	(517813)	-	-	59233	241	-
5422	за 20 15 г. ²	-	-	430264	(479358)	-	-	49245	151	-
5403	за 20 16 г. ¹	9095	-	69616	(64888)	-	-	(4386)	9437	-
5423	за 20 15 г. ²	6817	(48)	68855	(62269)	48	-	(4308)	9095	-
5404	за 20 16 г. ¹	128	-	463	-	-	-	(410)	181	-
5424	за 20 15 г. ²	48	-	394	-	-	-	(314)	128	-
ТОПЛИВО (группа, вид)										
незавершенное производство (группа, вид)										
готовая продукция и товары для перепродажи (группа, вид)										
расходы будущих периодов (группа, вид)										



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату —					
всего	5440		-	-	-
в том числе:					
(группа, вид)	5441		-	-	-
и т. д.			-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору —					
всего	5445		-	-	-
в том числе:					
(группа, вид)	5446		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ^в	погашение	списание на финан- совый результат ^в	использо- вание резерва	восстано- вление резерва	коррек- тировка резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	5522																
	5510	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5530	за 20 15 г. ²	46609	(4302)	48896	427	(45428)	-	(182)	1657	(1810)	-	50322	(4273)	-	50322	(4273)
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5530	за 20 15 г. ²	38874	(4472)	43743	856	(36789)	-	(75)	1715	(1620)	-	46609	(4302)	-	46609	(4302)
	5511	за 20 16 г. ¹	31619	(2568)	39430	-	(31028)	-	(162)	1380	(1592)	-	39859	(2618)	-	39859	(2618)
в том числе: покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	5531	за 20 15 г. ¹	14818	(2764)	30426	-	(13569)	-	(57)	1661	(1521)	-	31619	(2568)	-	31619	(2568)
	5512	за 20 16 г. ¹	6279	(1237)	3226	-	(5335)	-	-	-	-	-	4170	(1237)	-	4170	(1237)
	5532	за 20 15 г. ¹	13007	(1238)	5142	-	(11869)	-	-	-	-	-	6279	(1237)	-	6279	(1237)
авансы выданные	5513	за 20 16 г. ¹	354	-	316	-	(354)	-	-	-	-	-	316	-	-	316	-
	5533	за 20 15 г. ¹	5527	-	354	-	(5527)	-	-	-	-	-	354	-	-	354	-
расчеты с бюджетом	5514	за 20 16 г. ¹	1904	-	551	-	(1904)	-	-	-	-	-	551	-	-	551	-
	5534	за 20 15 г. ¹	1274	-	1904	-	(1274)	-	-	-	-	-	1904	-	-	1904	-
	5515	за 20 16 г. ¹	6453	(497)	5373	427	(6807)	-	(20)	277	(218)	-	5426	(418)	-	5426	(418)
прочая	5535	за 20 15 г. ¹	4248	(470)	5917	856	(4550)	-	(18)	54	(99)	-	6453	(497)	-	6453	(497)
	5500	за 20 16 г. ¹	46609	(4302)	48896	427	(45428)	-	(182)	1657	(1810)	x	50322	(4273)	-	50322	(4273)
	5520	за 20 15 г. ¹	38874	(4472)	43743	856	(36789)	-	(75)	1715	(1620)	x	46609	(4302)	-	46609	(4302)
Итого	5516	за 20 16 г. ¹	182	(26)	300	-	(182)	-	-	26	-	-	300	-	-	300	-
	5536	за 20 15 г. ¹	456	(26)	182	-	(456)	-	-	-	-	-	182	(26)	-	182	(26)
	5517	за 20 16 г. ¹	182	(26)	300	-	(182)	-	-	26	-	-	300	-	-	300	-
предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	5537	за 20 15 г. ¹	456	(26)	182	-	(456)	-	-	-	-	-	182	(26)	-	182	(26)

«Аудит-НОВОЕ»
ТЕХНИЧЕСКИЙ
УЧЕТ

13

в том числе:

предоплата за работы, услуги, связанные со строительством

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4273	-	4302	-	4472	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты							
(вид)	5541	2618	-	2568	-	2764	-
авансы выданные							
(вид)	5542	1237	-	1237	-	1238	-
прочая							
(вид)	5543	418	-	497	-	470	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	притраченные проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	
	5571	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	
	5552	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	
	5572	за 20 15 г. ²	-	-	-	-	-	
в том числе:								
(вид)								
И. Т. Д.								

Аудиторов
«Экспертиза»
27

Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 16 г. ¹	71052	105671		(64811)	(25)	-	111887
	5580	за 20 15 г. ¹	61138	72779		(62823)	(42)	-	71052
В том числе:	5561	за 20 16 г. ¹	14416	44885		(14423)	-	-	44878
	5581	за 20 15 г. ¹	17479	18372		(21435)	-	-	14416
поставщики и подрядчики (евд)	5562	за 20 16 г. ¹	8514	9523		(8514)	-	-	9523
задолженность перед персоналом организации (евд)	5582	за 20 15 г. ¹	8479	8514		(8479)	-	-	8514
	5563	за 20 16 г. ¹	5754	5418		(5754)	-	-	5418
задолженность перед государственными внебюджетными фондами (евд)	5583	за 20 15 г. ¹	4772	5754		(4772)	-	-	5754
В том числе:	5564	за 20 16 г. ¹	29032	31793		(29032)	-	-	31793
задолженность по налогам и сборам (евд)	5584	за 20 15 г. ¹	21047	29032		(21047)	-	-	29032
В том числе:	5565	за 20 16 г. ¹	10030	7118		(333)	(23)	-	16792
авансы полученные (евд)	5585	за 20 15 г. ¹	6591	6970		(3489)	(42)	-	10030
В том числе:	5566	за 20 16 г. ¹	3306	6934		(6755)	(2)	-	3483
прочие кредиторы (евд)	5586	за 20 15 г. ¹	2770	4137		(3601)	-	-	3306
Итого	5550	за 20 16 г. ¹	71052	105671		(64811)	(25)	x	111887
	5570	за 20 15 г. ¹	61138	72779		(62823)	(42)	x	71052
Займы подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5600	за 20 16 г. ¹	1200	-		-	-	(100)	1100
	5610	за 20 15 г. ¹	1300	-		-	-	(100)	1200
Займы подлежащие погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты — всего	5620	за 20 16 г. ¹	100	-		(100)	-	100	100
5630	за 20 15 г. ¹	100	-		(100)	-	-	100	100

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ²	
Всего	5590						
в том числе:							
(вид)	5591						
(вид)	5592						

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ²		3а 20 15 г. ²	
Материальные затраты	5610	129748		116063	
Расходы на оплату труда	5620	210287		182842	
Отчисления на социальные нужды	5630	62498		54003	
Амортизация	5640	65002		65393	
Прочие затраты	5650	114111		122762	
Итого по элементам	5660	581646		541063	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	90		151	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	581646		541063	



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	11633	32389	(18457)	-	25565
в том числе:						
на оплату отпусков	57001	11633	19813	(18457)	-	12989
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	57002	-	11808	-	-	11808
на выплату прочих вознаграждений	57003	-	678	-	-	678
прочие	57004	-	90	(-)	-	90

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15	На 31 декабря 20 14
Полученные — всего	5800	-	-	-
Выданные — всего	5810	-	-	-

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

В.В.Зинюхин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г.А.Зорина
(расшифровка подписи)

по доверенности № 14 от 09.01.2017 г.
" 17 " марта 2017 г.

Примечания

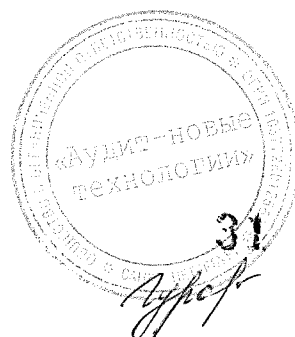
- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Начисленная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8 Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ МАЙКОП»

ПОЯСНЕНИЯ

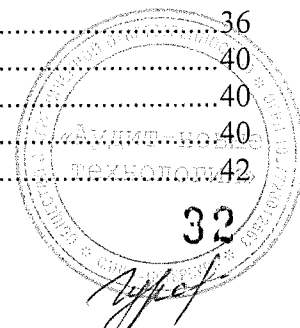
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2016 год



Оглавление

1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	11
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	11
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	14
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	14
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности	14
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	14
2.4. Нематериальные активы.....	15
2.5. Основные средства.....	15
2.6. Финансовые вложения.....	17
2.7. Материально-производственные запасы	17
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	18
2.9. Расходы будущих периодов	18
2.10. Дебиторская задолженность	19
2.11. Капитал	19
2.12. Учет кредитов и займов.....	19
2.13. Оценочные обязательства	19
2.14. Доходы по обычным видам деятельности.....	20
2.15. Расходы по обычным видам деятельности.....	20
2.16. Учет расчетов по налогу на прибыль	20
2.17. Условные факты хозяйственной деятельности	21
2.18. Информация о связанных сторонах	21
2.19. Информация о прекращаемой деятельности	21
2.20. Изменение учетной политики	22
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности	23
3.1. Бухгалтерский баланс	23
3.1.1. Нематериальные активы.....	23
3.1.2. Основные средства.....	23
3.1.3. Финансовые вложения.....	25
3.1.4. Запасы.....	25
3.1.5. Дебиторская задолженность	25
3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	26
3.1.7. Прочие оборотные активы	31
3.1.8. Капитал	31
3.1.9. Кредиты и займы.....	32
3.1.10. Кредиторская задолженность	33
3.1.11. Доходы будущих периодов	35
3.1.12. Оценочные обязательства	35
3.1.13. Прочие обязательства	35
3.2. Отчет о финансовых результатах	36
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	36
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	36
3.2.3. Прочие доходы	40
3.2.4. Прочие расходы.....	40
3.2.5. Налог на прибыль.....	40
3.2.6. Чистая прибыль (убыток) к распределению.....	42



3.2.7. Совокупный финансовый результат периода.....	43
3.2.8. Базовая прибыль (убыток) на акцию.....	43
4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности	44
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества	45
5.1.1. Обеспечения обязательств	45
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах.....	45
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами	45
5.1.4. Условные обязательства и условные активы	51
5.1.1. Государственная помощь	52
5.1.2. События после отчетной даты	52
5.1.3. Информация по прекращаемой деятельности.....	52
5.1.4. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	55
5.2. Информация о рисках	56



1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Государственная регистрация:

Акционерное общество открытого типа «Адыггаз» (АООТ «Адыггаз») зарегистрировано 10.03.1995 г. на основании:

- Решения Государственного комитета Республики Адыгея по управлению госимуществом от 06.12.94 г. № 240 «О преобразовании в акционерное общество открытого типа «Адыггаз» государственного производственного предприятия «Адыггаз» с последующей приватизацией имущества»;

- Постановления Главы администрации г. Майкопа от 10.03.95 г. № 291 «О государственной регистрации АООТ «Адыггаз».

Свидетельство о государственной регистрации АООТ «Адыггаз» от **10 марта 1995 г.**, регистрационный № 2058.

С целью приведения в соответствие с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным Законом Российской Федерации от 24 декабря 1995 года № 208-ФЗ, «Об акционерных обществах» переименовано в Открытое акционерное общество «Адыггаз» (ОАО «Адыггаз») и утверждена новая редакция Устава зарегистрированная администрацией г. Майкопа 10.06.2002, регистрационный номер 509.

ОГРН 1020100707318

Решением годового собрания акционеров ОАО «Адыггаз» 2008 года принят устав Общества в новой редакции (протокол №13 от 02.07.2008г.).

Переименовано в Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп». Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Адыггаз» от 30 сентября 2013г. (протокол №20 от 30.09.2013г.) принят устав Открытого акционерного общества в новой редакции и зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 09.10.2013г.

Решением годового собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» 18.06.2014 принят устав Общества в новой редакции (протокол №22 от 18.06.2014). Устав в новой редакции зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 03.07.2014г.

Переименовано в Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп». Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» от 18 июня 2015г. (протокол №25 от 18.06.2015г.) принят устав Акционерного общества в новой редакции и зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 30.06.2015г

Место нахождения:

Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4.

Е-mail: mail@addyggaz.ru

Сайт в Интернет: www.adyggaz.ru

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 составляет 24 264 рублей и разделен на следующие акции:



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 24 264 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - отсутствуют.

Изменений размера Уставного капитала Общества не было.

Информация о лицах, зарегистрированных в реестре владельцев именных ценных бумаг АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31.12.2016

Юридические лица

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Тип счета	Количество ценных бумаг	% от уставного капитала
1	АО «Газпром газораспределение» Номинальный держатель "Газпромбанк" (Акционерное общество)	Лицевой счет владельца	6 187	25,5
2	АО «Газпром газораспределение» Номинальный держатель Акционерное общество "Акционерный банк "РОССИЯ"	Лицевой счет владельца	12 010	49,50
3	Государственное учреждение Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	Лицевой счет владельца	3 664	15,1
4	Закрытое акционерное общество инвестиционно-финансовая компания "Адыгея-инвест"	Лицевой счет владельца	13	0,05
5	ООО «Инвестиционный партнер» Номинальный держатель Акционерное общество "Акционерный банк "РОССИЯ"	Лицевой счет владельца	438	1,80
Итого:			22 312	91,95

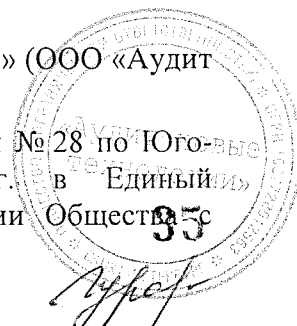
Физические лица

№ п/п	Фамилия, имя, отчество или наименование организации	Количество ценных бумаг	% от уставного капитала
1	Общее количество физических лиц - 561	1 952	8,05
Итого:		1 952	8,05

Аудитор Общества:

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

Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании Общества с



ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» за основным государственным регистрационным номером 1037728012563, в подтверждение чего выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

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

Тел./факс: (495) 988-95-61.

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

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является:

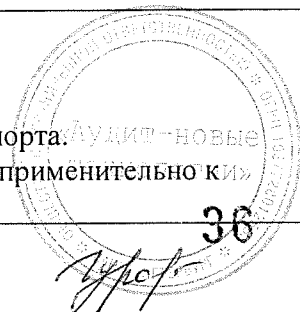
- распределение газообразного топлива;
- реализация сжиженного газа непосредственно его потребителям на территории Республики Адыгея;
- выполнение проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов; строительство газопроводов среднего и низкого давления, отводов и ГРС, систем газоснабжения и сооружений на них, их ремонт и реконструкция, техническое обслуживание газового оборудования.

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

Лицензии и свидетельства о допуске к определенным видам работ приведены в таблице (см. Таблица 1)

Таблица 1 Лицензии и свидетельства о допуске к определенным видам работ

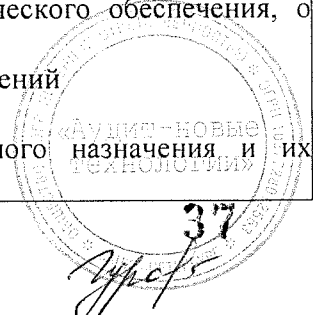
№ п/п	Информация о лицензиях и свидетельствах о допусках к определенным видам работ
1	Номер: 01.РА.01.002.Л.000001.01.11 № 0099559 Дата выдачи: 15.11.2013 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека Виды деятельности: деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих): эксплуатация и хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии. Используемые радиационные источники: аппараты переносные рентгеновские для рентгеновской дефектоскопии.
2	Номер: 0104204 серия: ПРД Дата выдачи: 01.11.2013 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере транспорта. Виды деятельности: осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте.



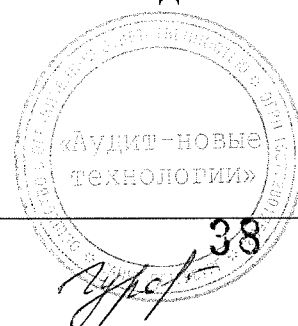
АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

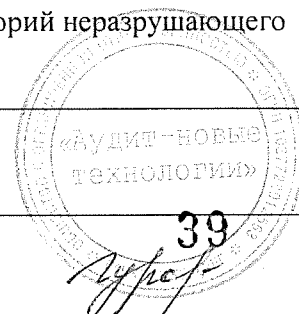
3	Номер: ВХ-30-004749 серия: АВ № 088114 Дата выдачи: 16.05.2014 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору. Виды деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов
4	Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства Номер: ГСС-05-035-07082009 Дата выдачи: 07.07.2015 Срок действия: без ограничения срока действия. Свидетельство выдано взамен ранее выданного 15.10.2013 № ГСС-04-035-07082009, Орган, выдавший лицензию: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. СТРОИТЕЛЬСТВО» Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства:
5	Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства Номер: ГСП-07-088 Дата выдачи: 10.07.2015 Срок действия: без ограничения срока действия. Свидетельство выдано взамен ранее выданного 31.12.2009 № ГСП-01-088-31122009, 17.11.2010 № ГСП-02-088, 24.10.2011 № ГСП-03-088, 15.10.2013 № ГСП-04-088, 25.02.2015 № ГСП-05-088, 23.06.2015 № ГСП-06-088 Орган, выдавший свидетельство: Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО «ГАЗОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СИСТЕМА. ПРОЕКТИРОВАНИЕ» Виды деятельности: в соответствии с приложением к лицензии. Приложением подтверждается допуск к следующим видам работ, которые оказывают влияние на безопасность капитального строительства: - работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка: - работы по подготовке схемы планировочной организации трассы линейного объекта - работы по подготовке схемы планировочной организации земельного участка: - работы по подготовке схемы планировочной организации полосы отвода линейного сооружения - работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: - работы по подготовке проектов внутренних диспетчеризации, автоматизации и управления инженерными системами: - работы по подготовке сведений о внутреннем инженерном оборудовании, внутренних сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: - работы по подготовке проектов внутренних систем газоснабжения - работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий: - работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений - работы по подготовке технологических решений: - работы по подготовке технологических решений объектов специального назначения и их комплексов



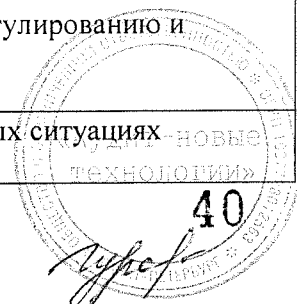
	- работы по подготовке технологических решений: - работы по подготовке технологических решений объектов нефтегазового назначения и их комплексов - работы по подготовке специальных разделов проектной документации: - инженерно-технические мероприятия по гражданской обороне - работы по разработке специальных разделов проектной документации: - инженерно-технические мероприятия по предупреждению чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера - работы по разработке специальных разделов проектной документации: - разработка декларации по промышленной безопасности опасных производственных объектов - работы по подготовке проектов мероприятий по охране окружающей среды - работы по подготовке проектов мероприятий по обеспечению пожарной безопасности
6	Свидетельство Номер: 00401 Дата выдачи: 18.07.2011 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Некоммерческое партнерство «Экспертиза промышленной безопасности в газораспределении» (НП «Экспертгаз»)
7	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01389 Дата выдачи: 25.08.2014 Срок действия: до 25.08.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
8	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01388 Дата выдачи: 25.08.2014 Срок действия: до 25.08.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
9	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01397 Дата выдачи: 03.09.2014 Срок действия: до 03.09.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
10	Свидетельство об аттестации технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03 Номер: АЦСТ-72-01398 Дата выдачи: 03.09.2014 Срок действия: до 03.09.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки
11	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01125 Дата выдачи: 08.07.2014 Срок действия: до 08.07.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.



12	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01126 Дата выдачи: 08.07.2014 Срок действия: до 08.07.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
13	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-00945 Дата выдачи: 07.06.2013 Срок действия: до 07.06.2016 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
14	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01270 Дата выдачи: 21.12.2015 Срок действия: до 21.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
15	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01225 Дата выдачи: 07.10.2015 Срок действия: до 07.04.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
16	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01224 Дата выдачи: 07.10.2015 Срок действия: до 07.04.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
17	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00451 Дата выдачи: 10.06.2016 Срок действия: до 10.06.2019 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
18	Свидетельство об аттестации Номер: № 80А080251 Дата выдачи: 20.09.2013 Срок действия: до 20.09.2016 Орган, выдавший свидетельство: Независимый орган по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ООО «Фирма «Стройэксперт» г.Краснодар
19	Свидетельство об аттестации Номер: 80А080258 Дата выдачи: 06.03.2014



	Срок действия: до 20.09.2016 Орган, выдавший свидетельство: ООО «Фирма «Стройэксперт» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве №10880 от 14.02.2014)
20	Свидетельство об аттестации Номер: 80A080259 Дата выдачи: 06.03.2014 Срок действия: до 06.03.2017 Орган, выдавший свидетельство: ООО «Фирма «Стройэксперт» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве №10880 от 14.02.2014)
21	Свидетельство об аттестации Номер: 56A080406 Дата выдачи: 10.11.2016 Срок действия: до 10.11.2019 Орган, выдавший свидетельство: Независимый орган по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ЗАО Магнитогорский независимый центр диагностики и экспертизы объектов Гостехнадзора «Диагностика» Виды деятельности: Свидетельство об аккредитации в Единой системе оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве №11556 от 25.03.2016)
22	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.081.М.000245.11.13 Дата выдачи: 21.11.2013 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
23	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.000.М.000018.02.16 Дата выдачи: 17.02.2016 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
24	Уведомление о начале осуществления предпринимательской деятельности. Предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию приборов и инструментов для измерения, контроля, испытания, навигации, локации и прочих целей Номер: 120СИ0010361113 Дата выдачи: 07.11.2013 Срок действия: Орган, выдавший свидетельство: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии
25	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях Номер: 00531 Серия 16/2-2



	Дата выдачи: 24.12.2013 Срок действия: до 24.12.2016 Орган, выдавший свидетельство: Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности
26	Свидетельство на право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях Номер: 09055 Серия 16/2-2 Дата выдачи: 22.12.2016 Срок действия: до 22.12.2019 Орган, выдавший свидетельство: Отраслевая комиссия Минэнерго России по аттестации аварийно-спасательных служб (формирований) и спасателей нефтяной и газовой промышленности, а также иных отраслей топливно-энергетического комплекса

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2016 году - 755 человек;
- в 2015 году - 751 человек;
- в 2014 году - 772 человек.

1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2016г. организационная структура Общества включала следующие филиалы:

- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в г. Адыгейск;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Гиагинском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Кошехабльском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Красногвардейском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Тахтамукайском районе;
- филиал АО «Газпром газораспределение Майкоп» в Шовгеновском районе.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В течении 2016 года функции единоличного исполнительного органа Общества (генеральный директор) выполняли:

- в период с 01.01.2016 по 20.05.2016 - Колесниченко Сергей Иванович.
Избран решением Совета директоров 07.05.2015 (Протокол №15 от 07.05.2015);

- в период с 21.05.2016 по 14.06.2016 - Агафонов Владимир Александрович.
Избран решением Совета директоров 20.05.2016 (Протокол №12 от 20.05.2016);

- в период с 15.06.2016 по настоящее время - Арашуков Руслан Михайлович.
Избран решением Совета директоров 10.06.2016 (Протокол №14 от 10.06.2016);

Состав Совета Директоров Общества приведен в таблице (см. Таблица 2).

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 18.06.2015 г. в Совет директоров были избраны:

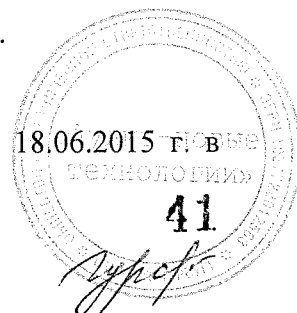


Таблица 2. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Троянов Александр Иванович	18.06.2015/ 16.06.2016	Начальник Управления по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
Андреев Вадим Валерьевич	18.06.2015/ 16.06.2016	Заместитель начальника управления - начальник отдела по работе с регионами Южного и Северо-Кавказского федеральных округов Управление по работе с органами власти и регионами ООО «Газпром межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	18.06.2015/ 16.06.2016	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Ворокова Галимет Аскарбиевна	18.06.2015/ 16.06.2016	Заместитель Министра экономического развития и торговли Республики Адыгея
Илясова Наталия Ивановна	18.06.2015/ 16.06.2016	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 17.06.2016 г. в Совет директоров были избраны:

Таблица 2.1. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Крон Михаил Альфредович	17.06.2016/ не прекращены	До октября 2016 года занимал должность заместителя начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз». Информация о занимаемой в настоящее время должности отсутствует.
Сидоров Игорь Андреевич	17.06.2016/ не прекращены	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Ворокова Галимет Аскарбиевна	17.06.2016/ не прекращены	Заместитель Министра экономического развития и торговли Республики Адыгея
Илясова Наталия Ивановна	17.06.2016/ не прекращены	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
Меркулов Андрей Юрьевич	17.06.2016/ не прекращены	Начальник отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»

Председателями Совета директоров в 2016 году являлись:

- в период с 01.01.2016 по 16.06.2016 - Троянов Александр Иванович.
Избран решением Совета директоров 31.08.2015 (Протокол 1 от 01.09.2015)



- в период с 30.06.2016 по - 27.10.2016 - Крон Михаил Альфредович.
Избран решением Совета директоров 30.06.2016 (Протокол №15 от 30.06.2016)

- в период с 28.10.2016 по настоящее время - Сидоров Игорь Андреевич.
Избран решением Совета директоров 28.10.2016 (Протокол №21 от 28.10.2016)

Состав Ревизионной комиссии Общества приведен в таблице (см Таблица 3).

Таблица 3. Ревизионная комиссия Общества

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Макарова Ирина Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Главный экономист Группы сводной информации Отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования
Щербаков Олег Владимирович	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Заместитель главного бухгалтера
Нарожная Ирина Анатольевна	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Ведущий бухгалтер-ревизор

Председатель Ревизионной комиссии: Макарова Ирина Юрьевна



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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.

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2015 г. № 848.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие - версия 7. 7.

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

К существенным относятся показатели, которые:

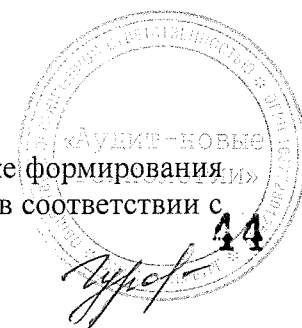
- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности, пересылаются в соответствующий отдел головного офиса в соответствии с Графиком документооборота.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с



требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств АО «Газпром газораспределение Майкоп» следующие:

- основные средства и нематериальные активы – ежегодно на 1 ноября;
- незавершенное производство и незавершенное строительство – ежегодно на 1 ноября;
- материально-производственные запасы - ежегодно на 1 ноября;
- сжиженный газ – на 1 число каждого месяца;
- финансовые вложения - ежегодно на 31 декабря;
- расчеты по дебиторской и кредиторской задолженности – на последнее число каждого квартала;
- иные расчеты и обязательства - ежегодно на 31 декабря;
- резервы предстоящих расходов, расходы будущих периодов - ежегодно на 31 декабря;
- денежные средства, денежные документы – на 1 число каждого месяца;
- созданные резервы - ежегодно на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утверждено приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года, № 153н.

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

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

2.5. Основные средства

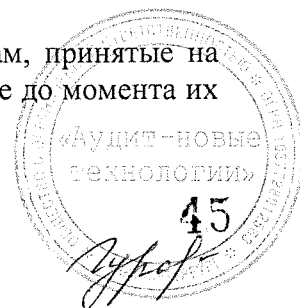
Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 тыс. руб. за единицу. Объекты газоснабжения и земельные участки учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

В составе объектов основных средств также учитываются:

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2006 года, стоимостью до 10 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия;



- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет до 2008 года, стоимостью до 20 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2008 г., стоимостью не более 20 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам) приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2005	с 01.01.2005
Здания	от 3 до 100 лет	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от 2 до 50 лет	От года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 33 лет	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от 2 до 50 лет	от года до 20 лет
Прочие	от 2 до 20 лет	от года до 30 лет и более

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

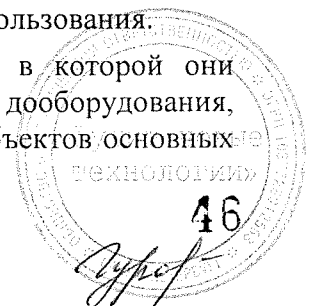
Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2005 г. – на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2006 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

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

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

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



Общество один раз в три года на конец отчетного года производит переоценку групп основных средств: передаточные устройства по восстановительной стоимости путем прямого перерасчета по документально подтвержденным рыночным ценам.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2004 г. № 126н.

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции и доли обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

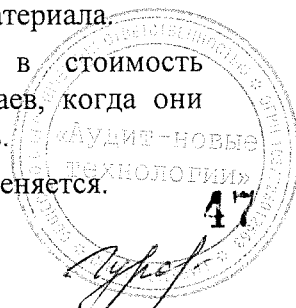
Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.



Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров и ГСМ) при их списании по направлениям расходования производится по себестоимости каждой единицы. Оценка покупных товаров и ГСМ производится по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости покупных товаров и ГСМ, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;
- облигации, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее);

Сумма косвенных налогов, поступившая по текущей деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков текущей деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

Сумма, фактически уплаченная в бюджет в отчетном периоде учитывается только в составе денежных потоков по текущей деятельности.

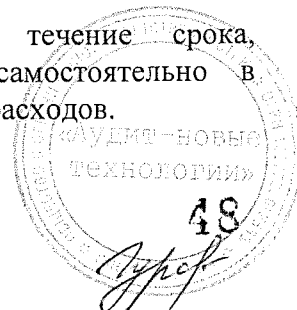
Сумма косвенных налогов, поступившая по инвестиционной деятельности в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму НДС, фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе денежных потоков по инвестиционной деятельности учитывается сумма НДС, оплаченная поставщикам и подрядчикам.

2.9. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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



2.10. Дебиторская задолженность

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

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной в соответствии с Методикой создания резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета.

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.

2.11. Капитал

Общество создает резервный капитал в размере 5 процентов от уставного капитала, согласно пункту 15.2 Устава.

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

2.12. Учет кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по кредитам и займам учитывается как долгосрочная и отражается в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок ее погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

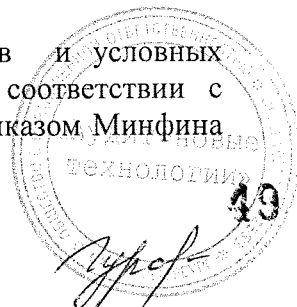
Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа).

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

2.13. Оценочные обязательства

Порядок отражения оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 8/2010, утвержденному приказом Минфина РФ от 13.12.2010г. №167н.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:



- по оплате отпусков – на последний день каждого отчетного периода;
- по выплате вознаграждения по итогам работы за год – по состоянию на конец отчетного года;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

2.14. Доходы по обычным видам деятельности

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

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

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

В Обществе доходы от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) имущества по договорам аренды, отражаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

2.15. Расходы по обычным видам деятельности

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств в разрезе мест возникновения затрат и статей затрат.

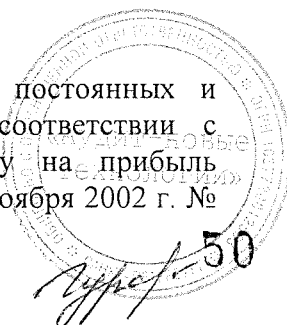
Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Общехозяйственные расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров.

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

2.16. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.



Текущий налог на прибыль признается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, в качестве обязательства, исходя из данных, сформированных в бухгалтерском учете.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

2.17. Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных фактах раскрывается в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина РФ №167н от 13.12.2010г.

2.18. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

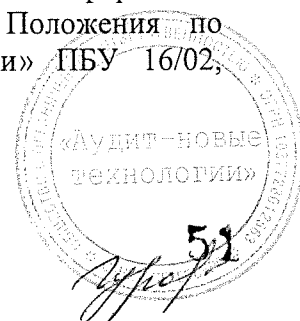
Общество включает в Пояснения к бухгалтерской отчетности, входящую в состав бухгалтерской отчетности в виде отдельного раздела, информацию о связанных сторонах.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.19. Информация о прекращаемой деятельности

Общество включает в Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о прекращаемой деятельности в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н.



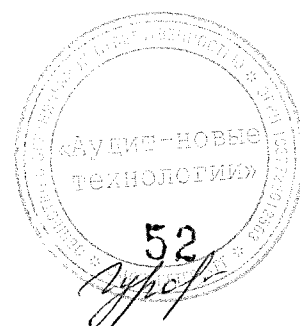
2.20. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2016 году, существенно не отличалась от учетной политики 2015 года.

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

Изменений, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в учетную политику на 2017 год не вносилось.

Изменения в учетную политику могут быть внесены в случаях, предусмотренных действующим законодательством.



3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

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

Информация о нематериальных активах, созданных самой организацией, раскрыта в таблице 1.2 Пояснений.

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью приведены в таблице 1.3 Пояснений по первоначальной стоимости.

3.1.2. Основные средства

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

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснений, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений. В таблице основные средства отражены по первоначальной стоимости.

Информация о стоимости и протяженности незарегистрированных газопроводов и других объектов недвижимости раскрыта в таблице 2.5 Пояснений. В таблице основные средства отражены по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах, полученных по договору аренды и учитываемых за балансом приведена в таблице (см. Таблица 5).

Таблица 5. Основные средства, полученные по договору аренды и учитываемые за балансом
тыс. руб.

Наименование	Оценочная стоимость на 31.12.2016	Оценочная стоимость на 31.12.2015	Оценочная стоимость на 31.12.2014
Земельныеучастки	42 605	42 445	9 165
Газопроводы и сооружения на них	1 023 255	1 023 255	1 015 590
Итого:	1 065 860	1 065 700	1 024 755

Арендодателями земельных участков являются:

- Администрация муниципального образования «Город Майкоп» - срок аренды с 11.12.2013-11.12.2038
- Администрация муниципального образования «Красногвардейский район» - срок аренды с 01.01.2008 по 01.01.2057
- Администрация муниципального образования «Тахтамукайский район» - срок аренды с 04.10.2012 по 04.10.2032
- Администрация муниципального образования «Гиагинский район» - срок аренды с 16.12.2008 по 16.12.2057
- Администрация муниципального образования «Красногвардейское сельское поселение» - срок аренды с 28.10.2015 по 28.10.2040

Арендодателем объектов газоснабжения является:

- АО «Газпром газораспределение» - договоры аренды: № 06/03-070 от 01.01.2005 г., № 12-1/01-23 от 01.02.2010 г., договоры субаренды № 12-1/01-243С от 08.07.2009 г., № 101000002952 от 16.04.2014г. заключены на неопределенный срок
- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - договоры аренды № 2 от 01.02.2012 г., - срок аренды с 01.02.2012 по 21.02.2014, № 1 от 22.02.2014 г. срок аренды с 22.02.2014-31.12.2016 г.

В составе объектов основных средств Общества отражены объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию после 31.01.1998 (после вступления закона о государственной регистрации № 122-ФЗ от 21.07.1997) и находящиеся в процессе государственной регистрации, первоначальная стоимость которых по состоянию на 31.12.2016г составляет в сумме 300 586 тыс. руб., остаточная стоимость - 177 401 тыс. руб.

Последняя переоценка основных средств была проведена Обществом по состоянию на 31.12.2016 г.

Капитальные вложения и оборудование к установке

План капитальных и долгосрочных финансовых вложений с учетом корректировки на 2016 год составляет 56 128,89 тыс. рублей. Фактическое выполнение за 2016 год составляет 55 459,06 тыс. руб.

План выполнен на 98,81 %

в том числе:

Машины и оборудование – план 29 931,35 тыс. руб. Фактическое выполнение 29 921,67 тыс. руб.

План выполнен на 99,97 %

Проектно-изыскательские работы – план 2 198,35 тыс. руб. Фактическое выполнение 3 000,53 тыс. руб.

План выполнен на 136,49 %

В том числе:

ПИР по объектам нового строительства – план 893,48 тыс. руб. Фактическое выполнение 1 760,90 тыс. руб., из них 975,75 тыс. руб. технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314).



ПИР по объектам реконструкции – план 1 304,87 тыс. руб. Фактическое выполнение 1 239,63 тыс. руб.

Новое строительство – план 3 066,38 тыс. руб. Фактическое выполнение 3 751,78 тыс. руб., из них 1 634,07 тыс. руб. технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314).

План выполнен на 122,35%

Реконструкция – план 13 886,71 тыс. руб. Фактическое выполнение 11 892,98 тыс. руб. План выполнен на 85,64 %

Приобретение газопроводов, объектов незавершенного строительства, прочих объектов недвижимости – план 7 046,10 тыс. руб. Фактическое выполнение 6 892,10 тыс. руб. План выполнен на 97,81 %

Источник финансирования:

амортизация - 52 849,24 тыс. руб.

технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314) – 2 609,82 тыс. руб.

3.1.3. Финансовые вложения

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса, в части краткосрочных финансовых вложений представлена по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса.

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

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 Пояснений.

Обществом по состоянию на 31.12.2016 сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 124 тыс. руб. в связи отзывом лицензии у банка (АКБ «Новация»), по отношению к которому Общество являлось акционером. Резерв сформирован в размере 100% стоимости финансовых вложений в указанный банк.

3.1.4. Запасы

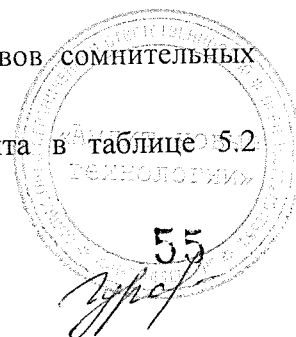
Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 Пояснений.

3.1.5. Дебиторская задолженность

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

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений.



Крупнейшие дебиторы Общества, составляющие 50% общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

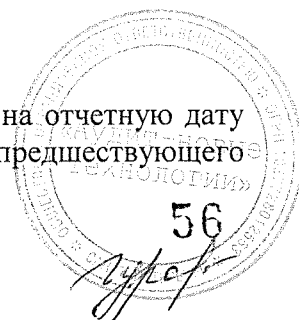
№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
1	АО «Газпром газэнергосеть»	1 238	1 037	8 408
2	Адм-ция Унароковского с/п МО «Мостовский район»	-	-	579*
3	ООО «Транссервис»	1 323*	1 323*	1 323*
4	ИП Рыжов А.М.	305**	313	83
5	ООО «ГазЭко»	-	247*	583*
6	ОАО «РЖД»	435	909	162
7	ОАО «Регионгазхолдинг»	-	-	100
8	ООО «Землемер»	280	115	133
9	ООО «ТД"Альфа-Трейд»	-	-	490
10	ФГУП «Ростехинвентаризация» по РА	128	129	128
11	ООО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	745	-	125
12	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп	29 085	22 836	6 579
13	ООО «Бюро Технических Изысканий»	-	-	1 091
14	ООО МБНЭ «Аутас»	-	-	720
15	ИП Чаусов А.М.	80	80	819
16	ООО "ЮГ-ИНТЕР-КАРД"	-	436	220
17	ООО "Евромост-Защита"	370	-	-
	ИТОГО:	33 989	27 425	21 543

* на сумму задолженности создан резерв

** создан резерв в сумме 178 тыс. руб.

3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о наличии денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего



предыдущему представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12503 Бухгалтерского баланса.

Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, отражены в отчете о движении денежных средств свернуто.

Денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением Обществом комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги) приведены в таблице 7.

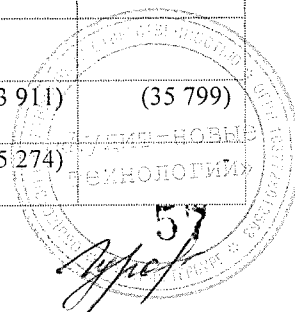
Таблица 7. Денежные потоки агента
тыс. руб.

№	Наименование показателя	Сумма	
		За год 2016	За год 2015
1.	Поступления	15	242
1.1.	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	15	242
2.	Платежи	(116)	(671)
2.1	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	(116)	(671)
	ИТОГО	(101)	(429)

Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, отраженные в Отчете о движении денежных средств в свернутом виде представлены в таблице 8.

Таблица 8 «Косвенные налоги в ОДДС»

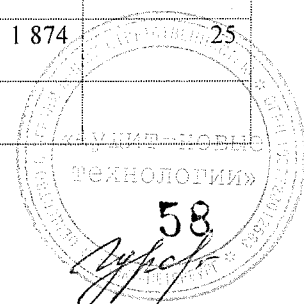
№ п/п	Строка ОДДС		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование показателя			
тыс. руб.					
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	706 669	598 872	107797
	4112	арендных платежей	3 976	3 370	606
	4115	Авансы полученные	7 119	6 033	1 086
	4119	Прочие поступления	10 671	10 671	-
Итого поступления			728 435	618 946	109 489
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(239 710)	(203 911)	(35 799)
	4122	в связи с оплатой труда работников	(265 274)	(265 274)	



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

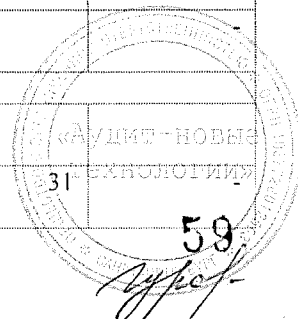
	4124	налога на прибыль	(10 214)	(10 214)	-
	4127	авансы выданные	(3 226)	(2 734)	(492)
	4129	Прочие платежи	(49 636)	(49 360)	(276)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(75 657)
Итого платежи			(568 060)	(531 493)	(112 224)
Результат по НДС по текущей деятельности					(2 735)
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(5 633)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	624 673	529 384	95 289
	4112	арендных платежей	3 866	3 276	590
	4115	Авансы полученные	6 970	5 907	1 063
	4119	Прочие поступления	9 296	9 296	-
Итого поступления			644 805	547 863	96 942
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(237 773)	(206 930)	(30 843)
	4122	в связи с оплатой труда работников	(244 119)	(244 119)	-
	4124	налога на прибыль	(482)	(482)	-
	4127	авансы выданные	(5 142)	(4 358)	(784)
	4129	Прочие платежи	(50 653)	(50 445)	(208)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(63 917)
Итого платежи			(538 169)	(506 334)	(95 752)
Результат по НДС по текущей деятельности					1 190
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(2 672)
№ п/п	Код	Строка Наименование	Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	632	607	25
	4214	дивиденды	1 267	1 267	-
Итого поступления			1 899	1 874	25
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(20 031)	(17 108)	(2 923)
Итого платежи			(20 031)	(17 108)	(2 923)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности					(2 898)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	803	714	89
	4214	дивиденды	735	735	-
Итого поступления			1 538	1 449	89
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(29 851)	(25 900)	(3 951)
Итого платежи			(29 851)	(25 900)	(3 951)
Результат по НДС по инвестиционной деятельности			-	-	(3 862)
№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по финансовой деятельности			
	4319	Прочие поступления	-	-	-
Итого поступления			-	-	-
		ПЛАТЕЖИ по финансовой деятельности			
	4322	на уплату дивидендов	(1)	(1)	-
	4323	погашение займов	(100)	(100)	-
Итого платежи			(101)	(101)	-
Результат по НДС по финансовой деятельности					
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по финансовой деятельности			
	4319	Прочие поступления	31	31	



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

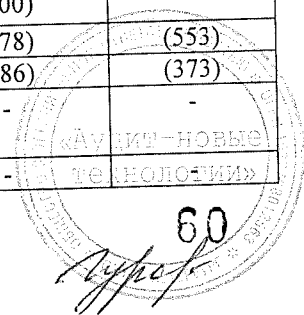
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Итого поступления			31	31	-
		<i>ПЛАТЕЖИ по финансовой деятельности</i>			
	4322	на уплату дивидендов	(999)	(999)	-
	4323	погашение займов	(100)	(100)	-
Итого платежи			(1 099)	(1 099)	-
Результат по НДС по финансовой деятельности			-	-	-

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций отчета о движении денежных средств, отражены потоки, приведенные в таблице:

Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

	тыс. руб.	
Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4119), в т. ч.	10671	9296
- штрафы, пени, неустойки	2215	1225
- возврат переоплат по налогам, сборам и взносам	372	4284
- проценты к получению	6435	2362
- прочие в т. ч.	1649	1425
- расчеты с подотчетными лицами	214	581
- компенсация затрат	96	120
- полученные суммы до выяснения	1054	21
	50	-
- обеспечение участия в открытых аукционах	-	452
- возврат платежа	235	251
- прочие	(49360)	(50445)
прочие платежи всего (строка 4129), в т. ч.	(29344)	(35236)
- по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	(5633)	(2672)
- косвенные налоги		
- выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	(101)	(429)
- штрафы, пени, неустойки	(273)	(302)
- выплаты на благотворительность	(120)	(85)
- прочие в т. ч.	(13889)	(11721)
- расчеты с подотчетными лицами	(3846)	(2471)
- расчеты по страхованию	(2665)	(3231)
- возврат сумм после выяснения	(1026)	(25)
- арендная плата за земельные участки	(949)	(1484)
- проведение культурно-массовых мероприятий	(2236)	(1643)
- материальная помощь пенсионерам	(2053)	(1831)
- вознаграждение членам ревизионной комиссии	(50)	(110)
- перечисления в избирательный фонд	(100)	-
- банковские услуги	(478)	(553)
- прочие	(486)	(373)
	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций		
прочие поступления всего (строка 4219), в т. ч.	-	-



Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
прочие платежи всего (строка 4229), в т.ч.	-	-
Денежные потоки от финансовых операций	-	-
прочие поступления всего (строка 4319), в т.ч.	-	31
- возврат дивидендов	-	31
прочие платежи всего (строка 4329), в т.ч.	-	-

3.1.7. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Прочие оборотные активы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014 г.
1	Налоги, подлежащие вычету, в том числе	12601	2550	1504	956
	НДС с авансов		2550	1504	956
2	Выполненные этапы по незавершенным работам	12602	2211	472	-
	Итого:		4761	1976	956

3.1.8. Капитал

Уставный капитал

Информация об уставном капитале Общества, представлена в таблице (см. Таблица 10)

Таблица 10 «Уставный капитал»
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016		31.12.2015		31.12.2014	
Уставный капитал	Кол-во акций, шт	Сумма	Кол-во акций, шт	Сумма	Кол-во акций, шт	Сумма
Итого:	24264	24	24264	24	24264	24

На 31 декабря 2016 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоит из 24 264 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

По состоянию на 31.12.2016 акционерами Общества являлись:

1. АО «Газпром газораспределение» - 74,996% от уставного капитала;
2. Государственное учреждение Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - 15,1 % от уставного капитала;



3. ЗАО Инвестиционно-финансовая компания «Адыгея-Инвест» - 0,05% от уставного капитала;
4. ООО «Инвестиционный партнер» - 1,80% от уставного капитала;
5. Физические лица (561 лицо) - 8,05% от уставного капитала.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. в обращении находится 24 264 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая. АО «Газпром газораспределение Майкоп» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Резервный капитал

Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) представлена в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование показателя	тыс. руб.		
	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Нераспределенная прибыль отчетного года	13 014	(7 017)	5 056
Нераспределенная прибыль/убыток прошлых лет	(103 012)	(95 045)	(100 101)
Итого:	(89 998)	(103 012)	(95 045)

3.1.9. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства (строка 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	-	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	1 100	1 200	1 300
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	1 100	1 200	1 300

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

АО «Газпром газораспределение Майкоп» погашает задолженность перед АО «Газпром газораспределение» по договору займа от 04.07.2002 № 2 ежеквартально согласно следующему графику.

Год платежа	Сумма, тыс. руб.
2016	100
2017	100
2018	100
2019	100
2020	100
2021	100
2022	100
2023	100
2024	100
2025	100
2026	100
2027	100
2028	100

Краткосрочные заемные средства (строка 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса) приведены в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Краткосрочные заемные средства
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-
Проценты по кредитам	-	-	-
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	100	100	100
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	100	100	100

Просроченных заемных обязательств нет.

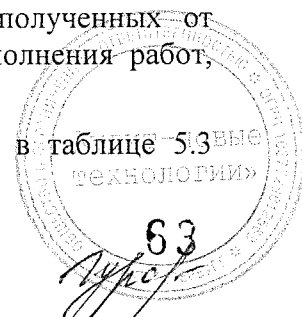
3.1.10. Кредиторская задолженность

Сведения о долгосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

По строке 15205 «Авансы полученные» отражена сумма авансов, полученных от покупателей и заказчиков в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) с учетом налога на добавленную стоимость.

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



Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества, составляющие 37% от общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	2 194	2 060	1 946
2	АО «Газпром газораспределение»	3 736	3 297	5 986
3	АО «Гипрониигаз» г.Краснодар	2 331	-	1 131
4	ЗАО "СофтЛайн Трейд"	-	-	1 590
5	ООО "АНТ-Информ"	2 902	1 576	3 126
6	ООО "Газэнергоинформ"	294	1 734	1 489
7	МП ЖКХ "Красногвардейское"	1	1 513	2
8	ООО"ПРОЕКТНО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛОРЕС"	1 066	1 066	-
9	МУП "МАЙКОПСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"	8 080	-	-
10	ООО "АгатВолгаСервис"	3 494	-	-
11	ООО "ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД"	8 565	-	-
12	ООО "Росавто"	3 112	-	-
13	ООО "Техника для бизнеса"	4 078	-	-
14	ООО "Газпром газомоторное топливо"	2 322	-	-
	ИТОГО:	42 175	11 246	15 270

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

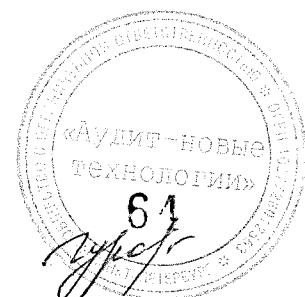


Таблица 15. Прочая кредиторская задолженность
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	33	37	43
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3450	3269	2727
	Итого	3483	3306	2770

3.1.11. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов по строке баланса 1530 отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Безвозмездные поступления основных средств	3 986	4 240	4 484
Прочие	19	-	-
Итого:	4 005	4 240	4 484

3.1.12. Оценочные обязательства

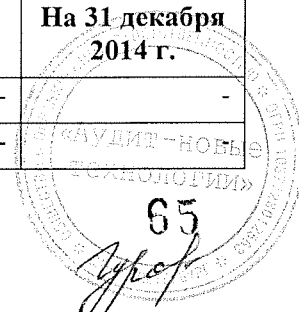
Наличие (величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода), состав и движение (в том числе начисление, использовании, восстановление (списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства) оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснений.

3.1.13. Прочие обязательства

В составе прочих обязательств отражены обязательства, приведенные в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. «Прочие обязательства»
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
1	НДС отложенный	15501	337	-	-
	ИТОГО:		337	-	-



3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

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

В таблице представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности (см. Таблица 18)

Таблица 18. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2016 год	За 2015 год
Выручка от прочей деятельности в том числе:	95 266	86 459
Выручка от строительно-монтажных работ	14 786	16 947
Выручка от реализации услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	29 418	23 454
Выручка от реализации услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО	20 594	12 953
Выручка от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	8 688	8 914
Выручка от реализации услуг по врезкам, пускам	10 421	17 692
Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	11 359	6 499

По договору подряда, исполнявшемуся в отчетном периоде, по которому сроки начала и окончания приходятся на разные отчетные годы, сумма признанной в отчетном периоде выручки составила 2 211 тыс. руб. Выручка признана в величине, равной сумме понесенных расходов.

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 19).



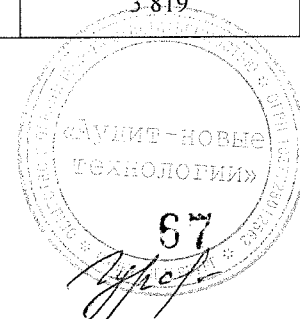
Таблица 19. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2016 год	За 2015 год
Прочие затраты	114 111	122 762
В том числе		
Арендная плата	41 612	42 034
Услуги связи	1 911	1 939
Расходы на страхование	2 762	2 860
Налоги	24 453	25 184
Подготовка кадров	3 993	2 659
Командировочные расходы	3 056	1 951
Капитальный ремонт	4 751	5 578
Текущий ремонт	3 158	3 351
Услуги субподряда	1 440	739
Расходы на программное обеспечение и лицензии	1 466	1 146
Расходы на оформление в собственность земли, других ОС	6 372	16 653
Расходы на охрану	4 386	4 297
Расходы на диагностику газораспределительных систем	2 107	2 038
Услуги сторонних организаций	10 716	10 303
Прочие	1 928	2 030

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 20).

Таблица 20. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2016 год	За 2015 год
Себестоимость по прочей деятельности	63 061	53 584
в том числе:		
Себестоимость строительно-монтажных работ	10 238	12 939
Себестоимость услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	18 334	12 853
Себестоимость услуг по обслуживанию и ремонту ВДГО	14 527	9 997
Себестоимость от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	6 234	5 462
Себестоимость услуг по врезкам, пускам	6 990	8 514
Себестоимость прочих услуг (инструктаж, отключение-подключение газа)	6 738	3 819



Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 21).

Таблица 21. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности

Наименование показателя	тыс.руб.	
	За 2016 год	За 2015 год
Коммерческие расходы всего	15 563	14 464
в том числе:		
распределение газообразного топлива	574	524
реализация сжиженного газа	14 953	13 841
прочая деятельность	36	99

Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Расшифровка коммерческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2016 г.	за 2015 г.
Коммерческие расходы всего	15 563	14 464
в том числе:		
Материальные расходы	3 246	2 890
Амортизация основных средств	542	690
Расходы на оплату труда	6 071	5 468
Отчисления во внебюджетные фонды	1 826	1 652
Прочие расходы	3 878	3 764
в том числе:		
Капитальный ремонт	34	111
Текущий ремонт	311	278
Расходы на страхование	115	119
Налоги	440	432
Расходы на охрану	1 583	1 521
Прочие	1 395	1 303

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

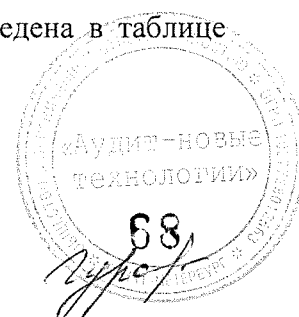


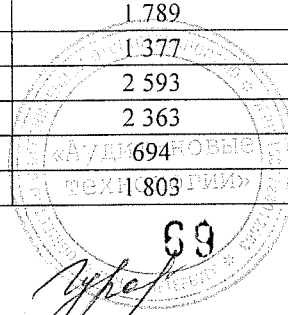
Таблица 23. Расшифровка управленческих расходов (по видам деятельности)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2016 год	За 2015 год
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	96 379	82 743
Транспортировка газа	70 477	62 108
Реализация сжиженного газа	3 489	3 119
технологическое присоединение	205	80
Прочая деятельность в том числе:	22 208	17 436
<i>строительно-монтажные работы</i>	3 121	3 214
<i>техобслуживанию и ремонт сетей</i>	6 805	5 341
<i>обслуживанию и ремонт ВДГО</i>	5 160	2 027
<i>согласование проектной документации и выполнение проектных работ</i>	2 225	1 846
<i>врезки, пуски</i>	2 371	3 795
<i>Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)</i>	2 526	1 213

Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Расшифровка управленческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2016 г.	за 2015 г.
Управленческие расходы всего	96 379	82 743
в том числе:		
Материальные расходы	9 322	7 205
Амортизация основных средств	4 235	3 925
Расходы на оплату труда	51 336	44 174
Отчисления во внебюджетные фонды	14 642	12 105
Прочие	16 844	15 334
в том числе:		
<i>Капитальный ремонт</i>	126	55
<i>Текущий ремонт</i>	1 341	1 214
<i>Расходы на страхование</i>	589	513
<i>Расходы на аудиторские услуги</i>	993	991
<i>Услуги связи</i>	864	862
<i>Налоги</i>	1 113	1 080
<i>Командировочные расходы</i>	2 655	1 789
<i>Подготовка кадров</i>	1 369	1 377
<i>Прочие услуги сторонних организаций</i>	2 490	2 593
<i>Расходы на охрану</i>	2 424	2 363
<i>Расходы на лицензии</i>	1 048	694
<i>Прочие</i>	1 832	803



3.2.3. Прочие доходы

По строке 2320 Отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные на неснижаемый остаток денежных средств на расчетном счете.

Расшифровка прочих доходов по строке детализации 23406 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 25).

Таблица 25. Прочие доходы (строка 23407)

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование показателя	за 2016г.	за 2015г.
1	Прочие доходы	677	878
	в том числе:		
1.1	Доходы прошлых лет	197	280
1.2	Компенсация ущерба	198	230
1.3	Излишки, выявленные при инвентаризации	36	75
1.4	Доходы от безвозмездно полученных основных средств (в размере начисленной амортизации)	212	222
1.5	Прочие	34	71

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов, отраженных по строке детализации 23504 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Прочие расходы (строка 23504)

			тыс.руб.
Наименование		за 2016 г.	за 2015 г.
Прочие расходы		1 188	889
в том числе:			
Расходы на путевки для сотрудников		3	162
Резерв под обесценение финансовых вложений		124	-
Расходы на благотворительность		170	146
Прочие		891	581

3.2.5. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2016 и 2015 гг. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 27).

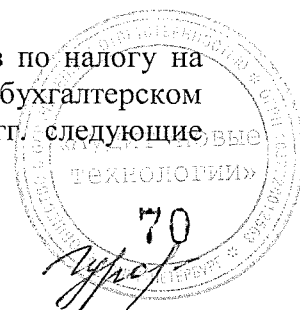


Таблица 27. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о прибылях и убытках	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	24 079	4 997
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	(4 816)	(999)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	9 948	11 562
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	49 745	57 811
4.1		Амортизация на сумму переоценки ОС и прочие постоянные разницы по амортизации	37 573	48 045
4.2		Расходы не учитываемые при налогообложении(материальная помощь, соц. выплаты и пр.)	11 548	7 772
4.3		Разница в остаточной стоимости списанных ОС	1	-
4.4		Разница в остаточной стоимости реализованных ОС	-	-
4.5		Восстановлен резерв по сомнительным долгам в НУ	623	1 994
4.6		Прочие	-	-
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(519)	(682)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(2 596)	(3 411)
6.1		Доходы по акциям	(1 267)	(735)
6.2		Сформирован резерв по сомнительным долгам в НУ	(944)	(2 034)
6.2		Расходы на приобретение права на земельные участки	(136)	(184)
6.2		Ст 264.1 НК		
6.3		Прочие	(249)	(458)
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	2179	(2 372)
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	10 893	(11 862)
8.1		Разница в начисленной амортизации	(1 683)	(11 862)
		Создан резерв по оценочным обязательствам по вознаграждениям по итогам работы за год, оценочным обязательствам по прочим выплатам и прочим оценочным обязательствам	12 576	-
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(857)	(1 250)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(4 287)	(6 250)
10.1		Расходы на капитальные вложения в размере 10%(30%)стоимости приобретенных (модернизируемых) ОС (п. 9 ст. 258 НК) и др временные разницы по амортизации	(6 829)	(17 691)
10.2		Разница в начисленной амортизации по ОС до 40 тыс.	(1 224)	282

«АУДИТ-НОВЫЕ»
 ООО
 1171

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

		руб.		
10.3		Разница в начисленной амортизации в связи с принятием в расходы 10% (30%)стоимости приобретенных(модернизируемых) ОС	3 543	11 255
10.4		Разница в расходах по вновь принятым на баланс газопроводам до 40 тыс.руб. и одновременно списанным в расходы в налоговом учете	223	(96)
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	77 834	41 285
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	(15 567)	(8 257)
13	2460	Прочее в том числе:	(128)	(135)
14	24601	Списание отложенных налоговых активов	(123)	(111)
15	24602	Налоги прошлых лет, пени	(5)	(24)
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.12- стр.13+ стр.7- стр.9)	9 706	(7 017)

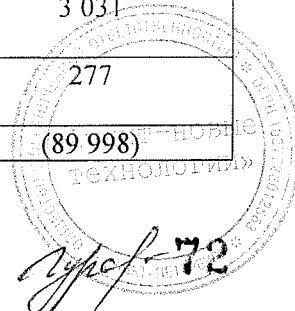
3.2.6. Чистая прибыль (убыток) к распределению

За отчетный период Обществом получена прибыль в сумме 9 706 тыс. руб., которая отражена в годовой отчетности по строке 2400 Отчета о финансовых результатах за 2016 год.

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 28).

Таблица 28. Расчеты по налогу на прибыль

	тыс. руб.
Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 01.01.2016 г.	(103 012)
в т. ч. прибыль (убыток) за 2015 год	(7 017)
Направления использования прибыли в 2015 году:	-
Прибыль, согласно решению акционеров от «17» июня 2016 г. № 27, направлена на:	
- выплата доходов акционерам (дивидендов)	-
Расходы из прибыли:	-
Чистая прибыль (убыток) за 2016 год	9 706
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	3 031
Изменение добавочного капитала (за счет выбытия основных средств по переоценки)	277
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2016 г.	(89 998)



3.2.7. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат периода (строка 2500 отчета о финансовых результатах) определяется как сумма строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2510 «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

3.2.8. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Показатель определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 29. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	руб.	
	2016	2015
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	9 705 675	(7 017 157)
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	9 705 675	(7 017 157)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	24264	24264
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	400	(289)

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Вступительные данные бухгалтерской отчетности за предыдущий год и год, предшествующий предыдущему не корректировались.



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

В Обществе отсутствуют полученные и выданные обязательства.

Информация представлена в таблице 8.1 Пояснений.

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах

Сведения о существенных суммах ценностей, отраженные на забалансовых счетах приведены в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс.руб.				
№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г
1	Арендованные основные средства	1065860	1 065 700	1024755
2	Прочее арендованное имущество	-	-	152
3	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	3448	3642	3918
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	49	49	91
5	Нематериальные активы, полученные в пользование	12757	10077	10610

5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество контролируется юридическим лицом: АО «Газпром газораспределение».

На Общество также оказывает влияние Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям.

Зависимые и дочерние общества у АО «Газпром газораспределение Майкоп» отсутствуют.

Информация о Совете директоров изложена в п.1.3 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности П-2.

Перечень связанных сторон Общества по состоянию на 31.12.2016 г приведен в таблице (см. Таблица 31).

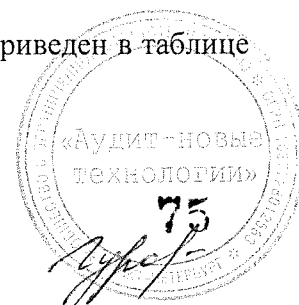


Таблица 31. «Перечень связанных сторон Общества» (неполный список)

№	Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Основание признания связанной стороной
1	АО «Газпром газораспределение»	Преобладающее общество - владеет 74,996 % доли в уставном капитале Общества
2	Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	Участвующее Общество - владеет 15,101% уставного капитала Общества
3	ООО «Инвестиционный партнер»	Участвующее Общество - владеет 0,054% уставного капитала Общества
4	ЗАО ИФК "Адыгея- Инвест"	Участвующее Общество - владеет 0,054% уставного капитала Общества
5	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Одно и тоже физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа и принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
6	ПАО «Газпром»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
7	АО «Газпром газораспределение Липецк»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
8	АО «Газпром газэнергосеть»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
9	АО «ДРАГА»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
10	АО «Газпром газораспределение Астрахань»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
11	ООО «АНТ-Информ»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
12	ООО «Газэнергоинформ»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
13	ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
14	АО «Газпромбанк»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
15	АО «Газпром электрогаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
16	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
17	ООО «Газпром инвестгазификация»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество

Полный список связанных сторон размещен в сети Интернет на сайте, используемом Обществом для раскрытия информации в соответствии с требованиями действующего законодательства по ссылке:

- <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=0105018196>



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

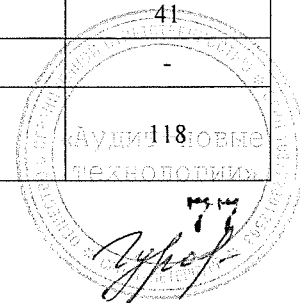
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	тыс. руб. Выручка от продаж (без НДС)	
		2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Аварийно-диспетчерское обслуживание	43	40
	Услуги по транспортировке газа (населению)	357 136	329 095
	Услуги по транспортировке газа (промышленность)	153 689	125 116
	Договор № 5/01-1-064 от 26.03.2010 г	1 268	1 174
	Услуги	1	22
АО «Газпром электрогаз»	Услуги по инструктажу	2	2
	Услуги по профтехобслуживанию	41	38
АО «Краснодаркрайремстройгазкомлект»	Услуги по профтехобслуживанию	88	80
	Услуги по инструктажу	2	2
ООО «АНТ-Информ»	Д/с от 31.12.2014г. к Договор №7737/С от 9 января 2014г.	230	230

Общество осуществляло операции по покупке продукции, товаров, работ, услуг у следующих связанных сторон:

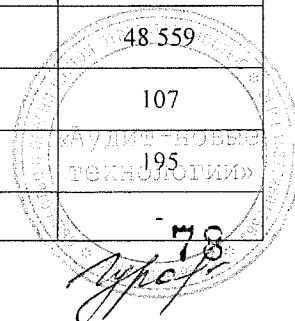
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	тыс. руб. Стоимость полученных товаров, работ услуг (без НДС)	
		2016 г.	2015 г.
АО «Газпром газораспределение»	Аренда объектов газоснабжения	31 072	31 072
	Субаренда объектов газоснабжения	17 234	17 366
	Вознаграждение за использ. АСДОБ	12	14
	Услуги по сопровождению программ для ЭВМ АС РКЦ ГПРГ ГРО	-	7
	Консультационные услуги	41	41
	Использование товарных знаков	892	-
	Предоставление права использования программ для ЭВМ	83	-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям	Аренда объектов газоснабжения	427	358
	Аренда земельных участков	59	411
ПАО «Газпром»	Договор №ГП-013/5/26 от 03.03.2014	1 285	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Поставка газа (тех. нужды и потери)	18 911	18 039
	Поставка газа (собственные нужды)	3 084	3 162
	Договор об отступном № 15-1-048 от 23.04.15	-	8 290
	Услуги агента	-	4
	Договор № 16-1-93 от 18.05.2016г	1 513	-
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	Договор 19/ДС-АГНКС/0004 от 22.01.14 (газ сжатый)	-	54
	Договор 19/ДС-АГНКС/0005 от 21.01.16 (газ сжатый)	61	-
	Договор 07/ДС-ПРОЧ/0024 от 28.09.15	-	29
	Договор 03/ДС-ПРОЧ/0031 от 10.11.2016 (Огневые работы на газопроводе)	90	-
	Договор №07ДС-ПРОЧ/0013 от 30.06.16 (обучение)	333	-
	Договор №10/ДС-СВ/0052/3 от 01.07.15 (услуги связи)	6	-
	Услуги по ведению реестра акционеров	414	385
АО «Газпром газораспределение Астрахань»	Договор № 04-9-179 от 28.05.15	-	87
АО «Газпром газораспределение Липецк»	Договор №01-00-03-0004297 от 01.12.16	165	-
АО «Газпром газэнергосеть»	Договор № 01-15-35/Б от 25.02.15г.	-	17 680
	Договор № Д-31-1241/КГЖД-15 от 22.12.15г. ком. (газ сжижен)	58 593	-
	Договор № Д-31-1242/БГЖД-15 от 22.12.15г бал. (газ сжижен)	14 307	-
	Договор № Д-31-1099/КГЖД-16 от 01.12.16г. ком. (газ сжижен)	8 149	-
	Договор № 01-15-35/Б от 25.02.15г. (претензия)	87	-
	Договор № Д-31-1042/КГЖД-15 от 02.11.15г. (штрафы)	45	10 744
	Договор № Д-31-1241/КГЖД-15 от 22.12.15г. ком. (штрафы)	415	1 420
	Договор № Д-31-1242/КГЖД-15 от 22.12.15г. бал. (штрафы)	102	-
	Договор № 01-14-748 от 26.12.2014г.	-	48 559
	Договор № 01-13-155/Б от 19.12.13г.	-	107
	Договор № 01-14-748 от 26.12.2014г.	-	195
	Договор № 01-14-24 от	181	-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

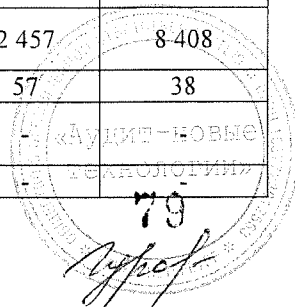
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

	03.03.2014г. (штрафы)		
	Договор № 01-14-748 от 26.12.2014г. (штрафы)	115	-
ООО «Газэнергоинформ»	Агентский договор А/13/51 от 29.12.2012 г.	-	3 291
	Агентский договор А/13/51 от 29.12.2012 г.	35	51
	Агентский договор А/2015/223 от 11.01.2016 г	1 564	-
ООО «АНТ-Информ»	Договор № 15-01-ТМ-00-Р/К от 01.06.2015 г.	-	1
	Договор №2015/5 от 06.04.15 г.	-	15
	Содержание оргтехники	1 004	192
	Договор поставки и выполнения работ № 12945 от 28.12.15 г.	-	1 500
	Приобретение ТМЦ	265	16
	Договор №11579 от 03.12.2015	-	620
	Восстановление дорожного покрытия	4 672	-
	Внедрение системы телеметрии	2 650	-
	Инженерные геодезические изыскания	295	-
АО «Газпромбанк»	Договор ЗП-№109 от 25.09.2015	-	12
ООО «Газпром инвестгазификация»	Агентский договор № 136-04-7370/599-13 от 06.12.13	-	229

Задолженность связанных сторон перед Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12301)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 12302)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15г.	на 31.12.14г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-	3 736	595	22
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	-	-	-	46	46	91
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	29 041	22 747	6 521
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	-	8	11
АО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	1 238	2 457	8 408
ООО «АНТ-Информ»	-	-	-	19	57	38
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	2	-	-
ООО «Газпром	-	-	-	89	-	-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

инвестгазификация»						
ИТОГО:				30 435	25 910	15 091

В 2016, 2015, 2014 годах Общество не производило списание дебиторской задолженности связанных сторон, а также не создавало по ней резерв по сомнительным долгам.

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15г.	на 31.12.14г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-		-	-
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	-	-	-		306	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	2 194	2 065	1 947
АО «СР-ДРАГа»	-	-	-	16	-	16
АО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	588	1 420	-
ООО «Газэнергоинформ»	-	-	-	295	1 734	1 488
ООО «АНТ-Информ»	-	-	-	2 902	1 576	3 126
ООО «Газпром инвестгазификация»	-	-	-	760	949	1 539
Всего	-	-	-	6 755	8 050	8 116

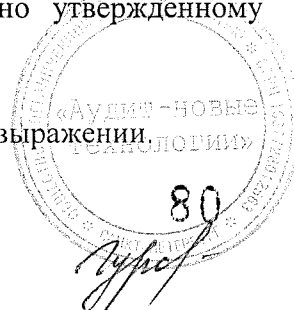
Задолженность связанной стороне по займу, полученному Обществом, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15г.	на 31.12.14г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.14г.
АО «Газпром газораспределение»	1 100	1 200	1 300	100	100	100-
Всего	1 100	1 200	1 300	100	100	100-

Полученный денежный займ, выданный Обществу АО «Газпром газораспределение», является беспроцентным. Погашение займа производится согласно утвержденному договором графику платежей.

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в денежном выражении.



Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.
Вознаграждения основному управленческому персоналу:

Краткосрочные вознаграждения.

В 2016 году вознаграждение основному управленческому персоналу Общества составило в сумме 12 057 тыс. руб., в том числе НДФЛ 1 556 тыс. руб., из них:

- основная заработная плата 6 968 тыс. руб.;
- единовременные премии тыс. 3 137 тыс. руб.;
- отпускные 987 тыс. руб.;
- выплаты к отпуску 609 тыс. руб.;

Страховые взносы по договорам добровольного медицинского страхования составили 17 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения.

Долгосрочные вознаграждения – выплаты отсутствовали.

Состав отраженного в Пояснения основного управленческого персонала:

Председатель и члены Совета директоров

Генеральный директор

Заместитель генерального директора - главный инженер

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Заместитель генерального директора по общим вопросам

Заместитель генерального директора по строительству и инвестициям

Заместитель генерального директора по корпоративной защите

Заместитель генерального директора по правовым вопросам и имущественным отношениям

Главный бухгалтер.

5.1.4. Условные обязательства и условные активы

Исходя из субъективной оценки фактов хозяйственной деятельности Общества с точки зрения существенности их влияния на уменьшение либо увеличение в будущем экономических выгод организации, отсутствуют основания для включения информации о каком-либо из них в бухгалтерскую отчетность за 2016 финансовый год.

Судебные разбирательства

В 2016 году к контрагентам Общество предъявило иски, по которым ведется судебные разбирательства.

В 2016 году к Обществу иски предъявлены не были.



5.1.5. Государственная помощь

Общество в 2016 году не получало государственной помощи.

5.1.6. События после отчетной даты

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды в периоде между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности не объявлялись.

1. В периоде после отчетной даты Центральным Банком РФ был произведен отзыв лицензии на осуществление банковских операций у банка ПАО АКБ «Новация», по отношению к которому Общество является акционером (Приказ Центрального Банка РФ от 23.01.2017 № АД-111).

Вложения Общества в уставный капитал ПАО АКБ «Новация» составляли 124 тыс. руб.

Учитывая данное обстоятельство, Обществом по состоянию на 31.12.2016 был сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в размере 100% суммы вложений.

2. После отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Советом директоров Общества (протокол от 13 марта 2017 года № 29) принято решение об одобрении сделки по купле-продаже газонаполнительной станции в составе имущественного комплекса.

Цена сделки определена в размере 34 732 тыс. руб., в том числе НДС.

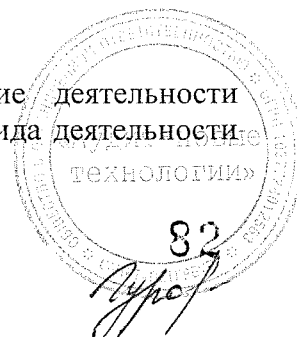
Судебные решения

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, существенные судебные решения не принимались.

5.1.7. Информация по прекращаемой деятельности

В период после отчетной даты и до даты подписания отчетности Советом директоров Общества (протокол от 13 марта 2017 года № 29) принято решение об одобрении сделки по купле-продаже имущества газонаполнительной станции между АО «Газпром газораспределение Майкоп» (Продавец) и ООО «Ростгаз» (Покупатель).

После реализации указанного имущества произойдет прекращение деятельности сегмента реализация сжиженного газа, так как для ведения данного вида деятельности используется имущество, которое будет реализовано.



Период, в котором ожидается завершение прекращения указанного вида деятельности, на дату подписания отчетности не определен.

Цена сделки определена в размере 34 732 тыс. руб., в том числе НДС.

Остаточная стоимость активов, предполагаемых к выбытию в рамках договора купли продажи составляет 4 760 тыс. руб.

Сумма доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств, относящихся к прекращенной деятельности отражены в таблице (таблица № 32)

Таблица №32

тыс. руб.

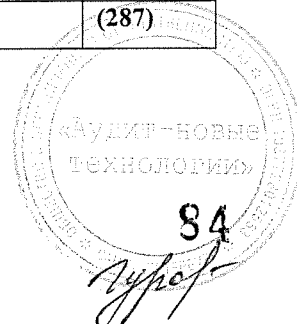
Наименование показателя	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
	за 2016г.	за 2015г.	за 2016г.	за 2015г.	за 2016г.	за 2015г.
Выручка	610 348	548 909	529 674	471 814	80 674	77 095
Себестоимость	(469 704)	(443 856)	(404 816)	(381 635)	(64 888)	(62 221)
Валовая прибыль	140 644	105 053	124 858	90 179	15 786	14 874
Коммерческие расходы	(15 563)	(14 464)	(610)	(623)	(14 953)	(13 841)
Управленческие расходы	(96 379)	(82 743)	(92 890)	(79 624)	(3 489)	(3 119)
Прибыль (убыток от продаж)	28 702	7 846	31 358	9 932	(2656)	(2 086)
Доходы от участия в других организациях	1 267	735	1 267	735	-	-
Проценты к получению	6 435	2 362	6 435	2 362	-	-
Прочие доходы	5 585	7 582	2 987	4 468	2 598	3 114
Прочие расходы	(17 910)	(13 528)	(15 120)	(11 688)	(2 790)	(1 840)
Прибыль до налогообложения	24 079	4 997	26 927	5 809	(2 848)	(812)
Текущий налог на прибыль	(15 567)	(8 257)	(15 567)	(8 257)	-	-
в т.ч постоянные налоговые обязательства (активы)	9 429	10 880	9 401	10 963	28	(83)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(857)	(1 250)	(844)	(1 246)	(13)	(4)
Изменение отложенных налоговых активов	2 179	(2 372)	1 624	(2 621)	555	249
Прочее	(128)	(135)	(128)	(135)	-	-
Чистая прибыль (убыток)	9 706	(7 017)	12 012	(6 450)	(2 306)	(567)
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	5 181	-	5 374	-	(193)	-
Совокупный финансовый результат периода	14 887	(7 017)	17 386	(6 450)	(2 499)	(567)

Движение денежных средств по прекращаемой деятельности отражено в таблице (Таблица №33)

Таблица №33

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2016 г.	за 2015 г.	за 2016 г.	за 2015 г.	за 2016 г.	за 2015 г.
<u>Денежные потоки от текущих операций</u>							
Поступления – всего	4110	618946	547863	533126	467164	85820	80699
в том числе							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	598872	529384	517025	451134	81847	78250
Арендные платежи	4112	3370	3276	3370	3276	-	-
авансы полученные	4115	6033	5907	5916	5703	117	204
прочие поступления	4119	10671	9296	6815	7051	3856	2245
Платежи – всего	4120	(531493)	(506334)	(448030)	(433231)	(83463)	(73103)
в том числе:							
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(203911)	(206930)	(133515)	(147180)	(70396)	(59750)
в связи с оплатой труда работников	4122	(265274)	(244119)	(255304)	(234620)	(9970)	(9499)
налога на прибыль	4124	(10214)	(482)	(10214)	(482)	-	-
авансы выданные	4127	(2734)	(4358)	(370)	(1208)	(2364)	(3150)
на прочие платежи	4129	(49360)	(50445)	(48627)	(49741)	(733)	(704)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	87453	41529	85096	33933	2357	7596
<u>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</u>							
Поступления всего	4210	1874	1449	1842	1438	32	11
Платежи всего	4220	(17108)	(25900)	(17108)	(25613)	-	(287)



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финвложений)	4221	(17108)	(25900)	(17108)	(25613)	-	(287)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15234)	(24451)	(15266)	(24175)	32	(276)
<u>Денежные потоки от финансовых операций</u>							
Поступления всего	4310	-	31	-	31	-	-
Платежи всего	4320	(101)	(1099)	(101)	(1099)	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(101)	(1068)	(101)	(1068)	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	72118	16010	69729	8690	2389	7320

5.1.8. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2016 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды, приведенные в таблице (см. Таблица 34).

Таблица 34. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

тыс. руб.

Наименование налога	На начало периода		2016 г.			На конец периода	
	«+» переплата		Начислено	Уплачено	Возврат	«+» переплата	
	«-» задолженность					«-» задолженность	
НДС	-	-13235	73098	75657	-	-	-10676
Налог на прибыль	-	-8119	15567	41900	31686	-	-13472
Налог на имущество	-	-5746	22806	23009	-	-	-5543
НДФЛ	71	-1610	25273	25109	-	77	-1780
Госпошлина	232	-	4853	4813	-	192	-
Земельный налог	48	-142	1065	1048	-	47	-158
Транспортный налог	-	-104	391	399	-	-	-96

Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-76	250	258	-	-	-68
ЕНВД	3	-	3	-	-	-	-
Итого	354	-29032	143306	172193	31686	316	-31793
Внебюджетные фонды	1904	-5754	55596	54854	275	551	-5418
Итого	2258	-34786	198902	227047	31961	867	-37211

5.2. Информация о рисках

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

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

Налогообложение

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

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Финансовые риски

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

Рыночные риски

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

1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, нет влияния изменений курсов валют на деятельность Общества.

2) Процентный риск

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

3) Риск изменения цен на товары, услуги



Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на сжиженный газ, на услуги – возможное изменение цены на транспортировку природного газа и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Цены на сжиженный газ в Республике Адыгея устанавливаются Управлением цен и тарифов Республики Адыгея, на транспортировку природного газа - Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары и услуги и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары и услуги на финансовое положение Общества.

4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.

Кредитные риски

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

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

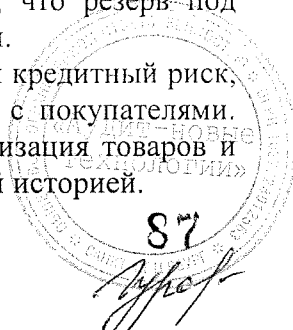
Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, производным финансовым инструментам, а также по открытой кредитной позиции в отношении оптовых и розничных клиентов, включая непогашенную дебиторскую задолженность и договорные обязательства.

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

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

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

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Обществом разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей.



Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва на сомнительную дебиторскую задолженность представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

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

Риски ликвидности

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

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам
по доверенности от 09.01.2017 № 14

В.В.Зинюхин

Главный бухгалтер

Г.А. Зорина

17 марта 2017 г.

