

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Майкоп»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Майкоп» (ОГРН 1020100707318, Российская Федерация, 385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, д. 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- отчета об изменениях капитала за 2017 год;
- отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Майкоп» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Газпром газораспределение Майкоп» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

1. Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в таблице 2.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, согласно которой в составе основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г., числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 162 907 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано в установленном порядке.

Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Газпром газораспределение Майкоп» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

2. Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 5.1.8 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год, в котором указано, что в отчетном периоде Советом директоров АО «Газпром газораспределение Майкоп» (протокол от 13 марта 2017 года № 29) было принято решение об одобрении сделки по купле-продаже имущества газонаполнительной станции.

После реализации в 2017 год указанного имущества произошло прекращение деятельности сегмента реализация сжиженного газа.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ
БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство АО «Газпром газораспределение Майкоп» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Газпром газораспределение Майкоп» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Газпром газораспределение Майкоп», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Майкоп».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Газпром газораспределение Майкоп»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Газпром газораспределение Майкоп»;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Газпром газораспределение Майкоп» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения.

Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Газпром газораспределение Майкоп» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Газпром газораспределение Майкоп», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



М.М. Гурова

«02» апреля 2018 г.

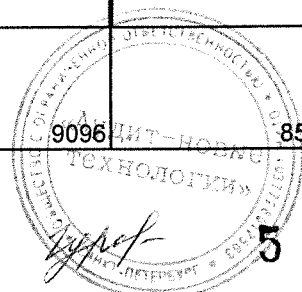
АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (**ООО «Аудит – НТ»**),

ОГРН: 1037728012563,

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

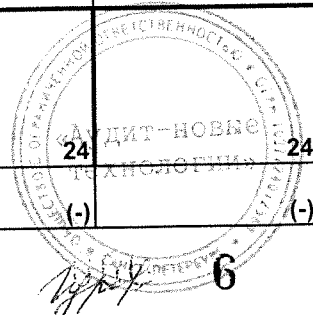
Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11206022602.



	предоплата за работы, услуги, связанные со строительством	11902	-	300	156
	материалы, предназначенные для строительства объектов основных средств	11903	743	836	1828
	Итого по разделу I	1100	1113784	1118511	1121633
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П-2 п.3.1.4	Запасы	1210	18604	25155	31875
	в том числе:				
	сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	12101	18124	15296	22501
	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	-	9437	9095
	расходы будущих периодов	12103	149	181	128
	затраты в незавершенном производстве	12104	331	241	151
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1710	-
П-2 п.3.1.5	Дебиторская задолженность	1230	99748	46049	42307
	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	99748	46049	42307
	покупатели и заказчики	123021	56653	37241	29051
	авансы выданные	123022	2293	2933	5042
	по расчетам с бюджетом	123023	583	316	354
	расчеты по страховым взносам	123024	348	551	1904
	прочая	123025	39871	5008	5956
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	42816	-	-
	предоставленные займы	12401	42816	-	-
П-2 п.3.1.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4712	91317	19199
	в том числе:				
	денежные средства в кассе	12501	623	271	333
	денежные средства в банке	12502	4089	91046	18621
	переводы в пути	12503	-	-	245
П-2 п.3.1.7	Прочие оборотные активы	1260	2920	4761	1976
	в том числе:				
	налоги, подлежащие вычету	12601	2920	2550	1504
	выполненные этапы по незавершенным работам	12602	-	2211	472
	ИТОГО по разделу II		168800	168992	95357
	БАЛАНС	1600	1282584	1287503	1216990

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20__17__ г. ³	На 31 декабря 20__16__ г. ⁴	На 31 декабря 20__15__ 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	1222952	1225268	1223395
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	1222952	1225268	1223395
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(75393)	(89998)	(103012)
	<i>в том числе</i> Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых	13701	(89998)	(103012)	(95045)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137011	944	199	-
	Прочая нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	137012	(90942)	(103211)	(95045)
	<i>Прибыль (убыток) отчетного периода</i>	13702	14605	13014	(7967)
	<i>в том числе</i> Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	137021	950	745	199
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	137022	11339	8961	(7216)
	Сумма дооценки, перенесенная в нераспределенную прибыль при выбытии объекта основных средств	137023	2316	277	50
	Прочее	137024	-	3031	(1000)
	Итого по разделу III	1300	1147584	1135295	1120408
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П-2 п.3.1.9	Заемные средства	1410	1000	1100	1200
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению	14101	1000	1100	1200
П-2 п.3.2.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	13521	9214	8357
	в том числе:				
	разница по основным средствам до 100 тыс.руб	14201	994	469	269
	30 (10) процентов стоимости приобретаемых (модернизируемых) основных средств	14202	12527	8745	8088
	прочие	14203	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14521	10314	9557
	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	88088	111887	71052
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	12195	44878	14416
	задолженность перед персоналом	15202	11625	9523	8514
	задолженность по страховым взносам	15203	8929	5418	5754
П-2 п.5.1.6	задолженность по налогам и сборам	15204	32527	31793	29032
П-2 п.5.1.6	авансы полученные	15205	19387	16792	10030
	прочие кредиторы	15206	3425	3483	3306
П-2 п.3.1.11	Доходы будущих периодов	1530	3776	4005	4240
	в том числе:				

безвозмездные поступления внеоборотных активов	15301	3776	3986	4240
прочие	15302	-	19	-
Оценочные обязательства	1540	28515	25565	11633
Оценочные обязательства по оплате отпусков	15401	15639	12989	11633
оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год и прочих вознаграждений	15402	12752	12486	-
прочие	15403	124	90	-
Прочие обязательства	1550		337	-
в том числе:				
НДС отложенный	15501	-	337	-
Итого по разделу V	1500	120479	141894	87025
БАЛАНС	1700	1282584	1287503	1216990

Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам
по доверенности № 42 от 09.01.2018

« 12 » марта 20 18 г.

(подпись)



Главный бухгалтер

(подпись)

Г.А.Зорина

(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 17 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

Распределение газообразного топлива

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

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

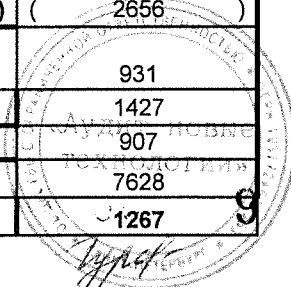
по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

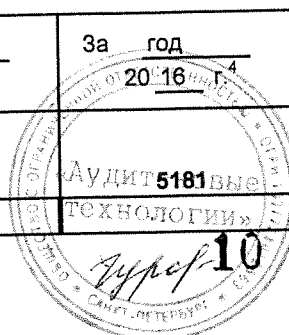
Коды		
0710002		
31	12	2017
03251056		
0105018196		
35.22		
1 22 67 42		
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 17 г. ³	За _____ год 20 16 г. ⁴
П-2 п.3.2.1	Выручка⁵	2110	587747	610348
	в том числе:			
П-2 п.3.2.1	распределение газообразного топлива	21101	433844	432903
П-2 п.3.2.1	реализация сжиженного газа	21102	37743	80674
П-2 п.3.2.1	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21103	2636	1505
	строительно-монтажные работы	21104	15860	14786
	техническое обслуживание ВДГО	21105	28331	20594
П-2 п.3.2.1	прочая деятельность	21106	69333	59886
П-2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(456798)	(469704)
	в том числе:			
	распределение газообразного топлива	21201	(356131)	(341386)
	реализация сжиженного газа	21202	(32415)	(64888)
	технологическое присоединение объектов капитального строительства	21203	(1004)	(369)
	строительно-монтажные работы	21204	(12025)	(10238)
	техническое обслуживание ВДГО	21205	(17175)	(14527)
П-2 п.3.2.2	прочая деятельность	21206	(38048)	(38296)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	130949	140644
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	21001	77713	91517
	от реализации сжиженного газа	21002	5328	15786
	от технологическое присоединение объектов капитального строительства	21003	1632	1136
	от строительно-монтажных работ	21004	3835	4548
	от технического обслуживания ВДГО	21005	11156	6067
	от прочей деятельности	21006	31285	21590
П-2 п.3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(8440)	(15563)
П-2 п.3.2.2	Управленческие расходы	2220	(117059)	(96379)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5450	28702
	в том числе:			
	от распределения газообразного топлива	22001	(8308)	20466
	от реализации сжиженного газа	22002	(4588)	(2656)
	от технологическое присоединение объектов капитального строительства	22003	1187	931
	от строительно-монтажных работ	22004	130	1427
	от технического обслуживания ВДГО	22005	3062	907
	от прочей деятельности	22006	13967	7628
	Доходы от участия в других организациях	2310	3382	1267



	проценты к получению	2320	6150	6435
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	73111	5585
	штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда об их взыскании	23401	1226	1420
	доходы от реализации активов	23402	34121	1147
	доходы от уступки (реализации) права требования	23403	34732	-
	восстановление резерва по сомнительным долгам	23404	1226	1683
	товарно-материальные ценности, полученные от ликвидации основных средств, незавершенного строительства	23405	125	401
П-2 п.3.2.3	прочие	23406	1681	934
	Прочие расходы	2350	(58149)	(17910)
	расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно просветительского характера и иных аналогичных мероприятий, социальные нужды и выплаты работникам	23501	(8174)	(10059)
	расходы, связанные с реализацией активов	23502	(5639)	(519)
	расходы на создание резерва по сомнительным долгам	23503	(6186)	(1811)
	убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	23504	(1451)	(2190)
	штрафы, пени за нарушение условий договоров	23505	(237)	(860)
	стоимость реализованного права требования	23505	(34732)	(-)
П-2 п.3.2.4	прочие расходы	23505	(1730)	(2471)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29944	24079
П-2 п.3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(12828)	(15567)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	11181	9429
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(4486)	(857)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	144	2179
	Прочее	2460	(485)	(128)
	в том числе:			
	Списание отложенных налоговых активов	24601	(407)	(123)
	Списание отложенных налоговых обязательств	24602	179	(-)
	Налоги прошлых лет, пени	24603	(257)	(5)
П-2 п.3.2.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	12289	9706
	СПРАВОЧНО			
	Чистая прибыль (убыток) в части платы за подключение (технологическое присоединение)	2401	950	745
	Чистая прибыль (убыток) за вычетом платы за подключение (технологическое присоединение)	2402	11339	8961

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 17 г. ³	За год 20 16 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	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	12289	14887
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 № 42 от 09.01.2018

12 марта 20 18 г.

(подпись)

В.В.Зинюхин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г.А.Зорина

(подпись)

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
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

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество/Смешанная российская
собственность с долей собственности субъектов Российской Федерации

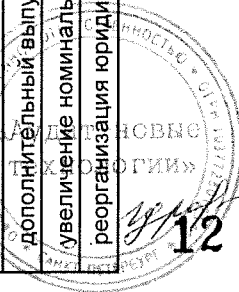
по ОКПФ/ОКФС

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 15 г. ¹	3100	24	-	1223395	1	(103012)	1120408
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	2150	-	12737	14887
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	9706	9706
переоценка имущества	3212	x	x	2150	x	3031	5181
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	X	X	X	X	-	-
прочее	3227	X	X	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(277)	-	277	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	24	-	1225268	1	(89998)	1135295
3а 20 17 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	12289	12289
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12289	12289
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
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	(2316)	-	2316	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	24	-	1222952	1	(75393)	1147584

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	20 16 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего					
до корректировок	3400	1120408	9706	5181	1135295
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	1120408	9706	5181	1135295
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(103012)	9706	3308	(89998)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(103012)	9706	3308	(89998)
после корректировок					
дополнительный капитал					
до корректировок	3402	1223395	-	1873	1225268
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	1223395	-	1873	1225268
после корректировок					
уставный капитал					
до корректировок	3402	24	-	-	24
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	24	-	-	24
после корректировок					
резервный капитал					
до корректировок	3402	1	-	-	1
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	1	-	-	1
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	1151360	1139300	1124648

Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам
по доверенности № 42 от 09.01.2018

« 12 » марта 20 18 г.

Примечания

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

В.В.Зинюхин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Г.А.Зорина
(расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 17 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Майкоп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид

экономической Распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

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

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

0105018196

ИНН

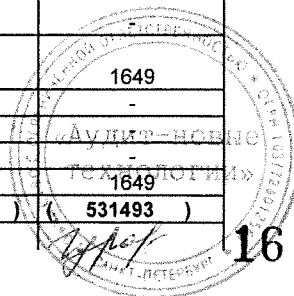
ю ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
03251056		
0105018196		
35.22		
12267 42		
384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4110	587944	618946
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	556680	598872
	основному обществу	41111	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41112	-	-
	прочим связанным обществам	41113	421597	429067
	прочим	41114	135083	169805
П-2 п.3.1.6	арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	3296	3370
	основному обществу	41121	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41122	-	-
	прочим связанным обществам	41123	813	883
	прочим	41124	2483	2487
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	от продажи ценных бумаг и др. аналогичных активов, учитываемых в составе дебиторской задолженности	4114	-	-
	основному обществу	41141	-	-
	дочерним и зависимым обществам	41142	-	-
	прочим связанным обществам	41143	-	-
	прочим	41144	-	-
П-2 п.3.1.6	авансы полученные	4115	12977	6033
	авансы, полученные от покупателей (заказчиков) продукции, товаров, работ и услуг	41151	12977	6033
	основному обществу	411511	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411512	-	-
	прочим связанным обществам	411513	1393	2322
	прочим	411514	11584	3711
П-2 п.3.1.6	прочие поступления	4119	14991	10671
	поступления денежных средств по договорам комиссии (агентским договорам)	41191	-	-
	основному обществу	411911	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411912	-	-
	прочим связанным обществам	411913	-	-
	прочим	411914	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41192	988	2215
	основному обществу	411921	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411922	-	-
	прочим связанным обществам	411923	-	-
	прочим	411924	988	2215
	возврат переплат по налогам, сборам и взносам	41193	1059	372
	проценты к получению	41194	5819	6435
	основному обществу	411941	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411942	-	-
	прочим связанным обществам	411943	690	-
	прочим	411944	5129	6435
	косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков	41195	-	-
	прочие	41196	7125	1649
	основному обществу	411961	-	-
	дочерним и зависимым обществам	411962	-	-
	прочим связанным обществам	411963	6000	-
	прочим	411964	1125	1649
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4120	(589135)	(531493)
	в том числе:			



Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 17 г. ¹	За год 20 16 г. ²
П-2 п.3.1.6	поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(164191)	(203911)
	основному обществу	41211	(43174)	(41436)
	дочерним и зависимым обществам	41212	-	-
	прочим связанным обществам	41213	(58355)	(98820)
	прочим	41214	(62662)	(63655)
П-2 п.3.1.6	в связи с оплатой труда работников	4122	(308721)	(265274)
П-2 п.3.1.6	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	основному обществу	41231	-	-
П-2 п.3.1.6	налога на прибыль	4124	(19611)	(10214)
	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	(1935)	(2734)
	авансы, выданные поставщикам товаров, работ, услуг	41271	(1935)	(2734)
	основному обществу	412711	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412712	-	-
	прочим связанным обществам	412713	(828)	(1051)
	прочим	412714	(1107)	(1683)
П-2 п.3.1.6	на прочие платежи	4129	(94677)	(49360)
	по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	41291	(27165)	(29344)
	косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам	41292	(3417)	(5633)
	выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)	41293	(430)	(101)
	основному обществу	412931	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412932	-	-
	прочим связанным обществам	412933	(430)	(101)
	прочим	412934	-	-
	штрафы, пени, неустойки	41294	(184)	(273)
	основному обществу	412941	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412942	-	-
	прочим связанным обществам	412943	(181)	(271)
	прочим	412944	(3)	(2)
	выплаты на благотворительность	41295	(130)	(120)
	расчеты по займу	41296	(42816)	-
	основному обществу	412961	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412962	-	-
	прочим связанным обществам	412963	(42816)	-
	прочим	412964	-	-
	прочие	41297	(20535)	(13889)
	основному обществу	412971	-	-
	дочерним и зависимым обществам	412972	-	-
	прочим связанным обществам	412973	(8854)	(962)
	прочим	412974	(11681)	(12927)
П-2 п.3.1.6	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1191)	87453
П-2 п.3.1.6	Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	3654	1874
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4211	272	607
П-2 п.3.1.6	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	42111	-	-
	основному обществу	42111	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42112	-	-
	прочим связанным обществам	42113	-	-
	прочим	42114	272	607
	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	3382	1267
	основному обществу	42141	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42142	-	-
	прочим связанным обществам	42143	-	-
	прочим	42144	3382	1267
	авансы полученные	4115	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего	4220	(88968)	(17108)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4221	(88968)	(17108)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20 17 г. ¹	За год 20 16 г. ²
	основному обществу	42211	-	-
	дочерним и зависимым обществам	42212	-	-
	прочим связанным обществам	42213	(68)	-
	прочим	42214	(88900)	(17108)
	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	(85314)	(15234)
	Денежные потоки от финансовых операций			
П-2 п.3.1.6	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
		4320	(100)	(101)
П-2 п.3.1.6	Платежи - всего			
	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)
	основному обществу	43221	-	-
	дочерним и зависимым обществам	43222	-	-
	прочим связанным обществам	43223	-	-
	прочим	43224	-	(1)
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 и зависимым обществам	43232	-	-
	прочим связанным обществам	43233	-	-
	прочим	43234	-	-
		4329	-	-
	прочие платежи			
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100)	(101)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(86605)	72118
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	91317	19199
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4712	91317
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Заместитель генерального
директора по экономике
и финансам
по доверенности № 42 от 09.01.2016

(подпись)

В.В. Зинюхин

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Г.А. Зорина

(расшифровка подписи)

" 12 " марта

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



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)

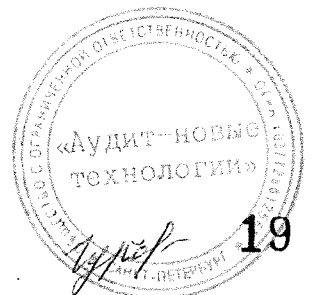
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	начислено амортизации	Убыток от обес- ценения	Первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Нематериальные активы —	5100	за 20 17 г. ¹	110	(110)	-	-	-	-	-	110	(110)
всего	5110	за 20 16 г. ²	110	(103)	-	-	-	(7)	-	110	(110)
в том числе:	5101	за 20 17 г. ¹	110	(110)	-	-	-	-	-	110	(110)
сайт в интернете (вид нематериальных активов)	5110	за 20 16 г. ²	110	(103)	-	-	-	(7)	-	110	(110)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Нематериальные активы - всего	5130	110	110	-
в том числе:				
сайт в интернете	51301	110	110	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 16 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 положи- тельного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего	5160	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-
	5170	за 20 16 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 амортизации 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 в том числе:	5200	3а 20 17 г. ¹	3 025 476	(1933035)	66 450	(21658)	16 487	(66743)	-	3 070 268	(1983291)
	5210	3а 20 16 г. ¹	2 619 322	(1529669)	62 970	(4188)	4 067	(65242)	347 372	3 025 476	(1933035)
	5201	3а 20 17 г. ¹	88 476	(22989)	48 580	(3071)	1 447	(2146)	-	133 985	(23688)
	5211	3а 20 16 г. ¹	88 257	(21032)	501	(282)	234	(2191)	-	88 476	(22989)
здания (группа основных средств)	5202	3а 20 17 г. ¹	39 108	(17971)	-	(2388)	2 119	(1878)	-	36 720	(17730)
	5212	3а 20 16 г. ¹	37 401	(16210)	1 742	(35)	25	(1786)	-	39 108	(17971)
сооружения (группа основных средств)	5203	3а 20 17 г. ¹	2 741 109	(1805880)	8 560	(4662)	4 357	(47687)	-	2 745 007	(1849210)
	5213	3а 20 16 г. ¹	2 365 646	(1416300)	28 091	-	-	(47389)	347 372	2 741 109	(1805880)
передаточные устройства (группа основных средств)	5204	3а 20 17 г. ¹	41 895	(25823)	386	(2556)	2 043	(4387)	-	39 725	(28167)
	5214	3а 20 16 г. ¹	35 166	(21480)	7 326	(597)	577	(4920)	-	41 895	(25823)
машины и оборудование (группа основных средств)	5205	3а 20 17 г. ¹	82 731	(40195)	4 791	(6272)	5 713	(8751)	-	81 250	(43233)
	5215	3а 20 16 г. ¹	60 598	(36709)	25 168	(3035)	3 001	(6487)	-	82 731	(40195)
транспортные средства (группа основных средств)	5208	3а 20 17 г. ¹	6 413	-	55	(1877)	-	-	-	4 591	-
	5218	3а 20 16 г. ¹	6 378	-	44	(9)	-	-	-	6 413	-
земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	5211	3а 20 17 г. ¹	25 744	(20177)	4 078	(832)	808	(1894)	-	28 990	(21263)
	5221	3а 20 16 г. ¹	25 876	(17938)	98	(230)	230	(2469)	-	25 744	(20177)



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 17 г. ¹	10179	68541	(26)	(66451)
в том числе:	5250	за 20 16 г. ¹	17689	55460	-	(62970)
строительство зданий	5241	за 20 17 г. ¹	2528	47340	-	(48580)
в том числе:	5251	за 20 16 г. ¹	503	2025	-	-
в том числе реконструкция	5241.1	за 20 17 г. ¹	1249	47340	-	(48580)
строительство объектов газоснабжения	5242	за 20 17 г. ¹	5509	11890	(26)	(8560)
в том числе:	5252	за 20 16 г. ¹	15044	16621	-	(26156)
строительство прочих объектов	5242.1	за 20 17 г. ¹	368	5065	-	(5162)
в том числе:	5243	за 20 16 г. ¹	10887	11893	-	(22412)
приобретение отдельных объектов основных средств	5243	за 20 17 г. ¹	2142	-	-	-
в том числе:	5253	за 20 16 г. ¹	2142	-	-	-
в том числе реконструкция	5243.1	за 20 17 г. ¹	1754	-	-	-
в том числе:	5253.1	за 20 16 г. ¹	1754	-	-	-
приобретение отдельных объектов основных средств	5244	за 20 17 г. ¹	-	9311	-	(9311)
в том числе:	5254	за 20 16 г. ¹	-	36814	-	(36814)

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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	53742	22412
в том числе:	5261	5162	20670
передаточные устройства	5262	48580	1742
здания	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

[illegible]

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

Наименование		На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		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	752	448193	284403	790	468192	297009	846	468080	290411
	в т.ч. незарегистрированных	601	311390	169120	627	319473	174668	658	290857	161807
	Всего здания	82	-	39058	81	-	37638	80	-	35579
	в т.ч. незарегистрированных	7	-	2435	10	-	2733	6	-	1100
	Всего	834	-	323461	871	-	334647	926	-	325990
	в т.ч. незарегистрированных	608	-	171555	637	-	177401	664	-	162907

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные — всего	5301	за 20 17 г. ¹	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
	5311	за 20 16 г. ²	230	-	-	-	-	(124)	230	(124)	
	5302	за 20 17 г. ¹	230	(124)	-	-	-	-	-	230	(124)
	5312	за 20 16 г. ²	230	-	-	-	-	(124)	230	(124)	
Краткосрочные — всего			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 20 17 г. ¹	-	-	152621	(109805)	-	-	-	42816	-
	5315	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 20 17 г. ¹	-	-	152621	(109805)	-	-	-	42816	-
Финансовых вложений — итого	5316	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 20 17 г. ¹	230	(124)	152621	(109805)	-	-	-	43046	(124)
	5310	за 20 16 г. ²	230	-	-	-	-	(124)	230	(124)	



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 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				оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	5400	за 20 17 г. ¹	32846	(7691)	579019	(585649)		289	(210)	26216	(7612)
	5420	за 20 16 г. ²	39137	(7262)	582485	(588776)		257	(686)	32846	(7691)
в том числе:	5401	за 20 17 г. ¹	22987	(7691)	56659	(2739)		289	(210)	25736	(7612)
Материалы	5421	за 20 16 г. ²	29763	(7262)	53736	(6075)		257	(686)	22987	(7691)
(группа, вид)											
в том числе:	54011	за 20 17 г. ¹	19347	(7691)	15237	(2173)		289	(210)	22297	(7612)
сырье и материалы	54211	за 20 16 г. ²	22023	(7262)	13739	(4646)		257	(686)	19347	(7691)
(группа, вид)											
запасные части	54012	за 20 17 г. ¹	76	-	5137	(22)		-	-	107	-
(группа, вид)											
	54212	за 20 16 г. ²	3460	-	5922	(1110)		-	-	76	-
	54013	за 20 17 г. ¹	462	-	3350	(15)		-	-	820	-
инвентарь	54213	за 20 16 г. ²	569	-	3879	(17)		-	-	462	-
(группа, вид)											
	54014	за 20 17 г. ¹	2900	-	2916	(-)		-	-	2095	-
спецодежда	54214	за 20 16 г. ²	2747	-	3365	(-)		-	-	2900	-
(группа, вид)											
газ на собственные нужды и теплотери	54015	за 20 17 г. ¹	-	-	18048	(-)		-	-	-	-
(группа, вид)											
	54215	за 20 16 г. ²	-	-	17914	(-)		-	-	-	-

Аудитно-технологический отдел
2018 г.
22

54016	за 20 17 г. ¹	202	-	11971	(529)	-	-	(11227)	417	-
54216	за 20 16 г. ²	964	-	8917	(302)	-	-	(9377)	202	-
5402	за 20 17 г. ¹	241	-	495383	(550496)	-	-	55203	331	-
5422	за 20 16 г. ²	151	-	458670	(517813)	-	-	59233	241	-
5403	за 20 17 г. ¹	9437	-	26578	(32414)	-	-	(3601)	-	-
5423	за 20 16 г. ²	9095	-	69616	(64888)	-	-	(4386)	9437	-
5404	за 20 17 г. ¹	181	-	399	-	-	-	(431)	149	-
5424	за 20 16 г. ²	128	-	463	-	-	-	(410)	181	-
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	На 31 декабря	На 31 декабря
		31 декабря 20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	20 15 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	использование резерва	восстановление резерва	корректировка резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 20 17 г. ¹	50322	(4 273)	110463	585	(52 407)	-	(1396)	1227	(6169)	-	107568	(7820)
	5530	за 20 16 г. ²	46609	(4302)	48896	427	(45428)	-	(182)	1657	(1810)	-	50322	(4273)
	5511	за 20 17 г. ¹	39859	(2618)	65174	-	(41131)	-	(50)	1108	(5739)	-	63853	(7200)
	5531	за 20 16 г. ²	31619	(2 568)	39430	-	(31028)	-	(162)	1380	(1592)	-	39859	(2618)
авансы выданные	5512	за 20 17 г. ¹	4170	(1237)	2284	-	(2924)	-	(1237)	-	-	-	2293	-
	5532	за 20 16 г. ²	6279	(1237)	3226	-	(5335)	-	-	-	-	-	4170	(1237)
	5513	за 20 17 г. ¹	316	-	583	-	(316)	-	-	-	-	-	583	-
	5533	за 20 16 г. ²	354	-	316	-	(354)	-	-	-	-	-	316	-
расчеты с бюджетом	5514	за 20 17 г. ¹	551	-	348	-	(551)	-	-	-	-	-	348	-
	5534	за 20 16 г. ²	1904	-	551	-	(1904)	-	-	-	-	-	551	-
	5515	за 20 17 г. ¹	5426	(418)	42074	585	(7485)	-	(109)	119	(430)	-	40491	(620)
	5535	за 20 16 г. ²	6453	(497)	5373	427	(6807)	-	(20)	277	(218)	-	5426	(418)
прочая	5500	за 20 17 г. ¹	50322	(4273)	110463	585	(52 407)	-	(1396)	1227	(6169)	x	107568	(7820)
	5520	за 20 16 г. ²	46609	(4 302)	48896	427	(45428)	-	(182)	1657	(1810)	x	50322	(4273)
	5516	за 20 17 г. ¹	300	-	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 20 16 г. ²	182	(26)	300	-	(182)	-	-	26	-	-	300	-
Прочие внеоборотные активы — всего	5517	за 20 17 г. ¹	300	-	-	-	(300)	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 16 г. ²	182	(26)	300	-	(182)	-	-	26	-	-	300	-
	5518	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Аудиторское заключение
от 20.04.2017 г.
№ 2

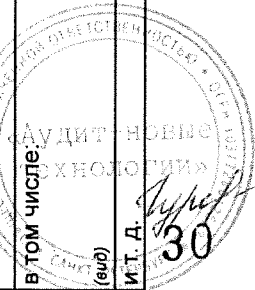
предоплата за работы, услуги, связанные со строительством

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴		На 31 декабря 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7820	-	4273	-	4302	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, платежи по которым ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты							
(вид)	5541	7200	-	2618	-	2568	-
авансы выданные							
(вид)	5542	-	-	1237	-	1237	-
прочая							
(вид)	5543	620	-	418	-	497	-

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	-	-	-	-	-	-	-
	5571	-	-	-	-	-	-	-
	5552	-	-	-	-	-	-	-
	5572	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
(евр)								
И.Т. Д.								



Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 17 г. ¹	111887	89929	-	(113 588)	(140)	-	88088
в том числе:	5580	за 20 16 г. ¹	71052	105671	-	(64811)	(25)	-	111887
поставщики и подрядчики (евд)	5561	за 20 17 г. ¹	44878	14881	-	(47476)	(88)	-	12195
	5581	за 20 16 г. ¹	14416	44885	-	(14423)	-	-	44878
	5562	за 20 17 г. ¹	9523	11625	-	(9523)	-	-	11625
задолженность перед персоналом организации (евд)	5582	за 20 16 г. ¹	8514	9523	-	(8514)	-	-	9523
	5563	за 20 17 г. ¹	5418	8929	-	(5418)	-	-	8929
задолженность по страховым взносам (евд)	5583	за 20 16 г. ¹	5754	5418	-	(5754)	-	-	5418
	5564	за 20 17 г. ¹	31793	32527	-	(31793)	-	-	32527
задолженность по налогам и сборам (евд)	5584	за 20 16 г. ¹	29032	31793	-	(29032)	-	-	31793
	5565	за 20 17 г. ¹	16792	15313	-	(12680)	(38)	-	19387
авансы полученные (евд)	5585	за 20 16 г. ¹	10030	7118	-	(333)	(23)	-	16792
	5566	за 20 17 г. ¹	3483	6654	-	(6698)	(14)	-	3425
прочие кредиторы (евд)	5586	за 20 16 г. ¹	3306	6934	-	(6755)	(2)	-	3483
	5550	за 20 17 г. ¹	111887	89929	-	(113 588)	(140)	-	88088
Итого	5570	за 20 16 г. ¹	71052	105671	-	(64811)	(25)	x	111887
Займы подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты — всего	5600	за 20 17 г. ¹	1100	-	-	-	(100)	-	1000
Займы подлежащие погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты — всего	5610	за 20 16 г. ¹	1200	-	-	-	(100)	-	1100
	5620	за 20 17 г. ¹	100	-	-	(100)	-	100	100
	5630	за 20 16 г. ¹	100	-	-	(100)	-	100	100

Итого
111887

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5590	206	140	165
в том числе:				
поставщики и подрядчики (вид)	5591	-	88	88
авансы полученные (вид)	5592	206	38	61
прочие кредиторы (вид)	5593	-	14	16

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ²	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	93723	129748
Расходы на оплату труда	5620	239964	210287
Отчисления на социальные нужды	5630	71176	62498
Амортизация	5640	66566	65002
Прочие затраты	5650	110868	114111
Итого по элементам	5660	582297	581646
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(90)	(90)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	582387	581736



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	25565				28515
в том числе:						
на оплату отпусков	57001	12989	35986	(33036)	-	15639
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	57002	11808	23200	(20550)	-	11954
на выплату прочих вознаграждений	57003	678	11954	(11808)	-	798
прочие	57004	90	798	(678)	-	124

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16	На 31 декабря 20 15
Полученные — всего	5800	-	-	-
Выданные — всего	5810	-	-	-

Заместитель генерального директора по экономике и финансам

по доверенности № 42 от 09.01.2018

" 12 " марта

(подпись)

(подпись)

Главный бухгалтер

Г.А.Зорина

(подпись)

(расшифровка подписи)

Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная 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.
- 9 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

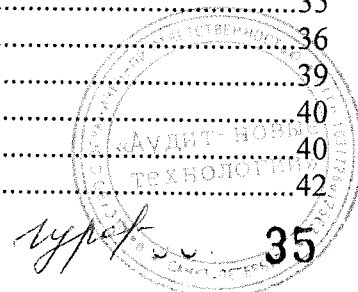
АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ МАЙКОП»

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2017 год**



Оглавление

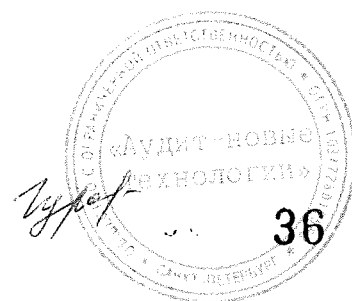
1. Общие сведения	4
1.1. Общая информация	4
1.2. Филиалы (структурные подразделения)	11
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах	11
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	14
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	14
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского 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	20
2.14. Доходы по обычным видам деятельности	20
2.15. Расходы по обычным видам деятельности	20
2.16. Учет расчетов по налогу на прибыль	21
2.17. Условные факты хозяйственной деятельности	21
2.18. Информация о связанных сторонах	21
2.19. Информация о прекращаемой деятельности	22
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	26
3.1.5. Дебиторская задолженность	26
3.1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты	27
3.1.7. Прочие оборотные активы	30
3.1.8. Капитал	30
3.1.9. Кредиты и займы	32
3.1.10. Кредиторская задолженность	33
3.1.11. Доходы будущих периодов	34
3.1.12. Оценочные обязательства	34
3.1.13. Прочие обязательства	35
3.2. Отчет о финансовых результатах	35
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности	35
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности	36
3.2.3. Прочие доходы	39
3.2.4. Прочие расходы	40
3.2.5. Налог на прибыль	40
3.2.6. Чистая прибыль (убыток) к распределению	42



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

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. Информация о бенефициарных владельцах	52
5.1.5. Условные обязательства и условные активы	54
5.1.6. Государственная помощь	54
5.1.7. События после отчетной даты	54
5.1.8. Информация по прекращаемой деятельности	54
5.1.9. Налоги и страховые взносы	57
5.2. Информация о рисках	58



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.

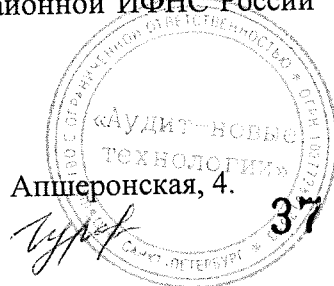
Решением годового собрания акционеров ОАО «Газпром газораспределение Майкоп» 18.06.2014 принят устав Общества в новой редакции (протокол №22 от 18.06.2014). Устав в новой редакции зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 03.07.2014г.

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

Решением годового собрания акционеров АО «Газпром газораспределение Майкоп» 26.06.2017 принят устав Общества в новой редакции (протокол №28 от 26.06.2017). Устав зарегистрирован в едином государственном реестре межрайонной ИФНС России №1 по республике Адыгея 07.07.2017 г.

Место нахождения:

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



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

E-mail: mail@addyggaz.ru

Сайт в сети Интернет: www.addyggaz.ru

Уставный капитал Общества на 31.12.2017 составляет 24 264 рублей и разделен на следующие акции:

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 31.12.2017 приведена в таблице 1.

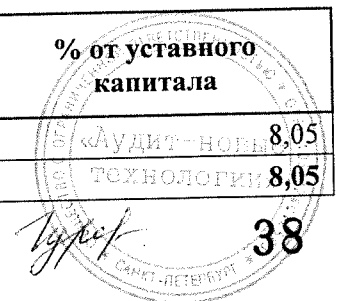
Таблица 1.

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 - 560	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:

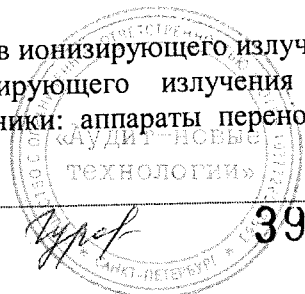
- распределение газообразного топлива;
- реализация сжиженного газа непосредственно его потребителям на территории Республики Адыгея;
- выполнение проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов; строительство газопроводов среднего и низкого давления, 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

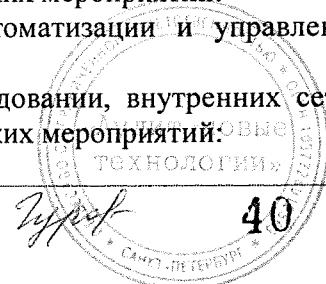
№ п/п	Информация о лицензиях и свидетельствах о допусках к определенным видам работ
1	Номер: 01.РА.01.002.Л.000001.01.11 № 0099559 Дата выдачи: 15.11.2013 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия 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.



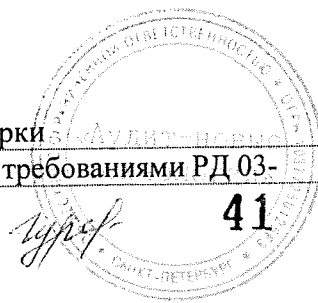
АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

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.
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 СОЮЗ СТРОИТЕЛЕЙ «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 АССОЦИАЦИЯ «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



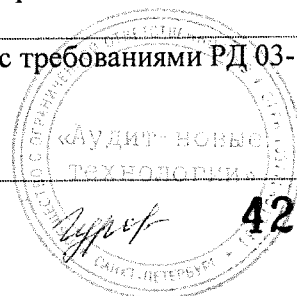
	- работы по подготовке сведений о наружных сетях инженерно-технического обеспечения, о перечне инженерно-технических мероприятий; - работы по подготовке проектов наружных сетей газоснабжения и их сооружений - работы по подготовке технологических решений: - работы по подготовке технологических решений 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: без ограничения срока 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-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

	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-64-01270 Дата выдачи: 21.12.2015 Срок действия: до 21.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
14	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01225 Дата выдачи: 07.10.2015 Срок действия: до 07.04.2017 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
15	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-64-01224 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-107-00451 Дата выдачи: 10.06.2016 Срок действия: до 10.06.2019 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
17	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00688 Дата выдачи: 25.07.2017 Срок действия: до 25.07.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
18	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00670 Дата выдачи: 06.06.2017



	Срок действия: до 06.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
19	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00671 Дата выдачи: 06.06.2017 Срок действия: до 06.12.2018 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
20	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00689 Дата выдачи: 25.07.2017 Срок действия: до 25.07.2020 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
21	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования в соответствии с требованиями РД 03-614-03 Номер: АЦСО-107-00690 Дата выдачи: 25.07.2017 Срок действия: до 25.01.2019 Орган, выдавший свидетельство: Национальное агентство контроля и сварки.
22	Свидетельство об аттестации Номер: 80А080259 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)
23	Свидетельство об аттестации Номер: 56А080406 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 Ростехнадзора «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)
24	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: без ограничения срока действия Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
25	Санитарно-эпидемиологическое заключение: Условия выполнения работ при осуществлении



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

	деятельности в области использования источников ионизирующего излучения Номер: 01.РА.05.000.М.000018.02.16 Дата выдачи: 17.02.2016 Срок действия: без ограничения срока действия Орган, выдавший свидетельство: Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по РА
26	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: без ограничения срока действия Орган, выдавший свидетельство: Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии
27	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

Общим собранием акционеров (протокол от 22.06.2017 № 28) принято решение прекратить участие Общества в Союзе строителей «Газораспределительная система строительство» и одобрить участие в Союзе «Саморегулируемая организация «Межрегиональный альянс строителей».

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2017 году - 772 человек;
- в 2016 году - 755 человек;
- в 2015 году - 751 человек.

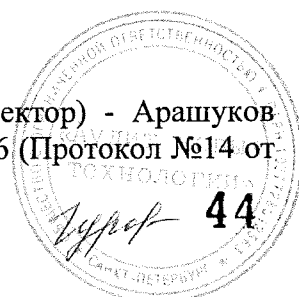
1.2. Филиалы (структурные подразделения)

По состоянию на 31 декабря 2017г. 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

Единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор) - Арашуков Руслан Михайлович. Избран решением Совета директоров 10.06.2016 (Протокол №14 от 10.06.2016);



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

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

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

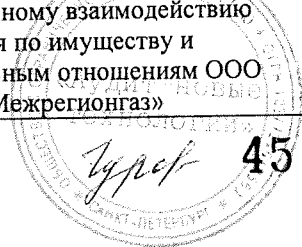
Таблица 2. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Крон Михаил Альфредович	17.06.2016/ 25.06.2017	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/ 25.06.2017	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/ 25.06.2017	Заместитель Министра экономического развития и торговли Республики Адыгея
Илясова Наталия Ивановна	17.06.2016/ 25.06.2017	Начальник отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративной работе ООО «Газпром межрегионгаз»
Меркулов Андрей Юрьевич	17.06.2016/ 25.06.2017	Начальник отдела бюджетирования ГРО Приволжья, Юга России и формирования сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 26.06.2017 г. в Совет директоров были избраны:

Таблица 2.1. Совет Директоров Общества

Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий	Должность
Гурин Александр Валерьянович	26.06.2017/ 20.09.2017. Переизбран 21.09.2017 / не прекращены	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром Межрегионгаз»
Сидоров Игорь Андреевич	26.06.2017/ 20.09.2017. Переизбран 21.09.2017 / не прекращены	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО и СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Осипова Александра Ефимовна	26.06.2017/ 20.09.2017. Переизбран 21.09.2017 / не прекращены	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром Межрегионгаз»
Прохорова Ольга Владимировна	26.06.2017/ 20.09.2017. Переизбран 21.09.2017 / не прекращены	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром Межрегионгаз»


45

АО «Газпром газораспределение Майкоп»
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Меркулов Андрей Юрьевич	26.06.2017/ 20.09.2017. Переизбран 21.09.2017 / 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 2017 году являлись:

- в период с 28.10.2016 по 29.06.2017 - Сидоров Игорь Андреевич.
Избран решением Совета директоров 28.10.2016 (Протокол №21 от 28.10.2016)

- в период с 30.06.2017 по настоящее время - Гурин Александр Валерьянович.
Избран решением Совета директоров 30.06.2017 (Протокол №1 от 30.06.2017)
Переизбран решением Совета директоров 10.10.2017 (Протокол №5 от 10.10.2017)

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
Меремуков Расим Рамазанович	АО «Газпром газораспределение Майкоп»	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита

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 2017 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 30.12.2016 г. № 813.

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:

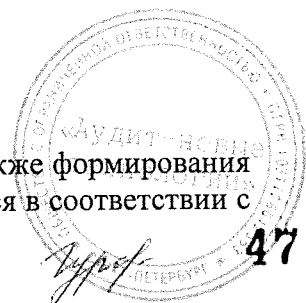
- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются.

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 в 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

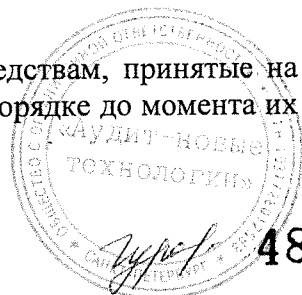
Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

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.
- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам стоимостью до 40 000 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 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.

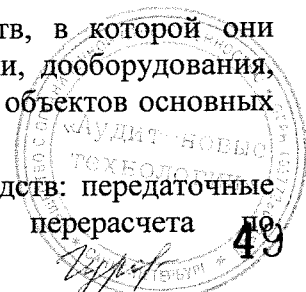
Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина 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»; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2017 г., срок полезного использования определяется Обществом самостоятельно, исходя из рекомендаций технических служб.

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 регулярно производит переоценку группы основных средств: передаточные устройства по восстановительной стоимости путем прямого перерасчета



документально подтвержденным рыночным ценам, чтобы стоимость основных средств, по которой они отражаются в бухгалтерском учете и отчетности, существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

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 2002 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.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается Обществом в случае наличия признаков обесценения финансовых вложений.

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:

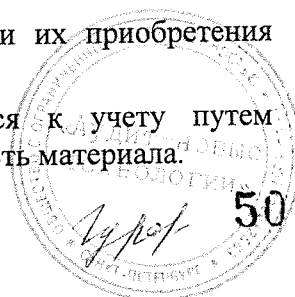
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, производится линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится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

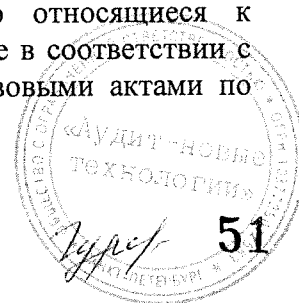
Сумма, фактически уплаченная в бюджет в отчетном периоде учитывается только в составе денежных потоков по текущей деятельности.

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.

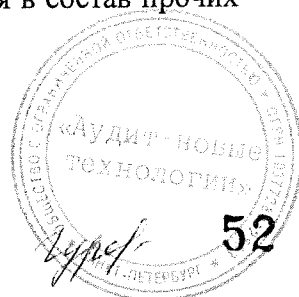
2.12. Учет кредитов и займов

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.

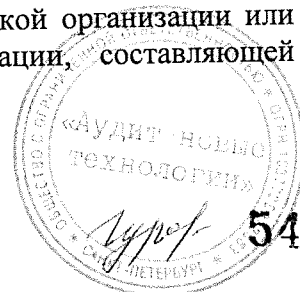
Общество включает в Пояснения к бухгалтерской отчетности, входящую в состав бухгалтерской отчетности в виде отдельного раздела, информацию о связанных сторонах.

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 2017 году, существенно не отличалась от учетной политики 2016 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 2018 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 финансовых результатах» (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 таблицах 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 31.12.2017	Оценочная стоимость на 31.12.2016	Оценочная стоимость на 31.12.2015
Земельные участки	25 412	42 605	42 445
Газопроводы и сооружения на них	1 041 283	1 023 255	1 023 255
Транспорт	4 436		
Итого:	1 071 131	1 065 860	1 065 700

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Арендодателями земельных участков являются:

- Администрация муниципального образования «Город Майкоп» - срок аренды с 11.12.2013-11.12.2066г.
- Администрация муниципального образования «Красногвардейский район» - срок аренды с 01.01.2008 по 01.01.2037г.
- Администрация муниципального образования «Тахтамукайский район» - срок аренды с 04.10.2012 по 04.10.2032г.
- Администрация муниципального образования «Гиагинский район» - срок аренды с 16.12.2008 по 16.12.2057г.
- Администрация муниципального образования «Красногвардейское сельское поселение» - срок аренды с 28.10.2015 по 28.10.2046г.

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., заключены на неопределенный срок
- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям - договоры аренды № 5 от 01.03.2017 г., - срок аренды с 01.01.2017 по 31.12.2019г., № 13 от 14.07.2017 г. срок аренды с 01.07.2017-30.06.2018г.

Лизингодателем транспорта является:

ООО «ГазРегионЛизинг» - договор финансовой аренды (лизинга): № 1300-Л от 19.04.2017г. по 15.04.2020г. В соответствии с условиями договора имущество учитывается на балансе лизингодателя. Лизинговые платежи в последующем отчетном периоде составят 1 934 тыс. руб., всего до конца действия договора лизинга — 4 186 тыс.руб. (включая НДС).

В составе объектов основных средств Общества по состоянию на 31.12.2017 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 31.12.2017г составляет в сумме 289 619 тыс. руб., остаточная стоимость - 162 907 тыс. руб.

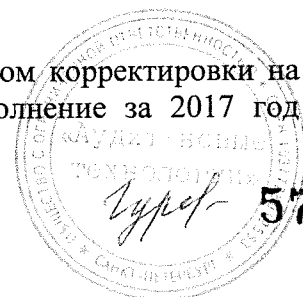
Последняя переоценка основных средств была проведена Обществом по состоянию на 31.12.2016 г.

Обществом было определено, что отклонения текущей (восстановительной) стоимости группы основных средств: «Передаточные устройства», от стоимости, по которой они отражены в бухгалтерском учете и отчетности за 2017 год, составляют 1.9% по стальным газопроводам и 4,2% по полиэтиленовым газопроводам, что признано не существенным.

Капитальные вложения и оборудование к установке

План капитальных и долгосрочных финансовых вложений с учетом корректировки на 2017 год составляет 66 820,06 тыс. рублей. Фактическое выполнение за 2017 год составляет 68 514,82 тыс. руб.

План выполнен на 102,54 %



в том числе:

Машины и оборудование – план 9 398,21 тыс. руб. Фактическое выполнение 9 256,01 тыс. руб.

План выполнен на 98,49 %

Проектно-изыскательские работы – план 2 364,71 тыс. руб. Фактическое выполнение 3 370,60 тыс. руб.

План выполнен на 142,54 %

В том числе:

ПИР по объектам нового строительства – план 2 364,71 тыс. руб. Фактическое выполнение 3 370,60 тыс. руб., из них 2 597,93 тыс. руб. технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314).

ПИР по объектам реконструкции – план 0,00 тыс. руб. Фактическое выполнение 0,00 тыс. руб.

Новое строительство – план 1 454,56 тыс. руб. Фактическое выполнение 3 428,57 тыс. руб., из них 3 451,86 тыс. руб. технологическое присоединение (постановление от 30.12.2013 № 1314). Произведено списание затрат на сумму 23,29 тыс. рублей.

План выполнен на 235,71 %

Реконструкция – план 53 445,67 тыс. руб. Фактическое выполнение 52 405,09 тыс. руб.

План выполнен на 98,05 %

Приобретение газопроводов, объектов незавершенного строительства, прочих объектов недвижимости – план 156,91 тыс. руб. Фактическое выполнение 54,55 тыс. руб.

План выполнен на 37,77 %

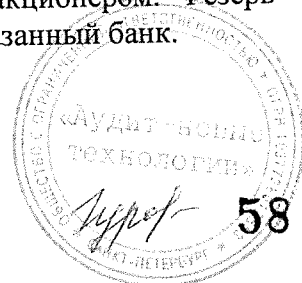
3.1.3. Финансовые вложения

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; обороты отражены развернуто.

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

Обществом по состоянию на 31.12.2017 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.

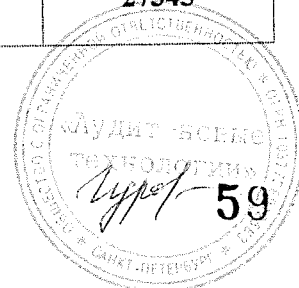
Крупнейшие дебиторы Общества, составляющие более 60% общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Крупнейшие дебиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	АО «Газпром газэнергосеть»	35700	1238	1037
2	ООО «Транссервис»	-	1323*	1323*
3	ИП Рыжов А.М.	146*	305**	313
4	ООО «ГазЭко»	-	-	247*
5	ОАО «РЖД»	337	435	909
6	ООО «Землемер»	-	280	115
7	ФГУП «Ростехинвентаризация» по РА	128	128	129
8	ООО «ЛУКОЙЛ-Интер-Кард»	425	745	-
9	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп	49261	29085	22836
10	ООО "ПРОЕКТНО- АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛОРЕС"	2935*	-	-
11	ООО "ЮГ-ИНТЕР-КАРД"	-	-	436
12	ООО "Евромост-Защита"	370	370	-
	Итого	89302	33909	27345

* 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.

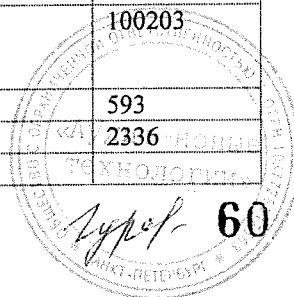
Таблица 7. Денежные потоки агента
тыс.руб

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		За год 2017	За год 2016
1.	Поступления	114	15
1.1.	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	114	15
2.	Платежи	(544)	(116)
2.1	Агентский договор с ООО «Газпром инвестгазификация»	(544)	(116)
	ИТОГО	(430)	(101)

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»

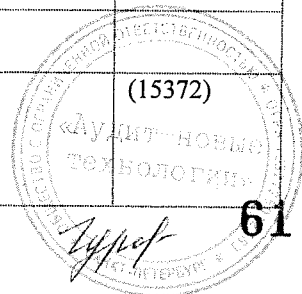
№ п/п	Строка		Сумма по строке с учетом косвенных налогов	Сумма по строке без учета косвенных налогов, представленная в отчете	Величина косвенных налогов
	Код	Наименование показателя			
Отчетный период					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	656883	556680	100203
	4112	арендных платежей	3889	3296	593
	4115	Авансы полученные	15313	12977	2336
	...				



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Итого поступления			676085	572953	103132
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(187955)	(164191)	(23764)
	4127	авансы выданные	(2283)	(1935)	(348)
	4129	Прочие платежи	(95368)	(94677)	(691)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(66417)
Итого платежи			(285606)	(260803)	(91220)
Результат по НДС по текущей деятельности					11912
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(3417)
Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду					
		ПОСТУПЛЕНИЯ по текущей деятельности			
	4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	706669	598872	107797
	4112	арендных платежей	3976	3370	606
	4115	Авансы полученные	7119	6033	1086
Итого поступления			717764	608275	109489
		ПЛАТЕЖИ по текущей деятельности			
	4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы,	(239710)	(203911)	(35799)
	4127	авансы выданные	(3226)	(2734)	(492)
	4129	Прочие платежи	(49636)	(49360)	(276)
	...	Платежи в бюджет косвенных налогов	-	-	(75657)
Итого платежи			(292572)	(256005)	(112224)
Результат по НДС по текущей деятельности					(2735)
Результат представлен по строке 41292 отчета:					(5633)
№ 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)	315	272	43
Итого поступления			315	272	43
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных	(104340)	(88968)	(15372)



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

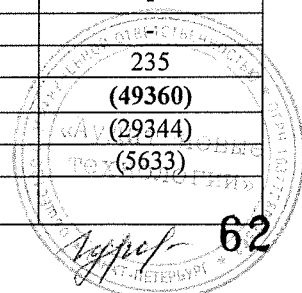
		активов			
		Итого платежи	(104340)	(88968)	(15372)
		Результат по НДС по инвестиционной деятельности			(15329)
		Период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду			
		ПОСТУПЛЕНИЯ по инвестиционной деятельности			
	4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	632	607	25
		Итого поступления	632	607	25
		ПЛАТЕЖИ по инвестиционной деятельности			
	4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(20031)	(17108)	(2923)
		Итого платежи	(20031)	(17108)	(2923)
		Результат по НДС по инвестиционной деятельности			(2898)

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 2017г.	за 2016г.
Денежные потоки от текущих операций		
прочие поступления всего (строка 4119), в т. ч.	14991	10671
- штрафы, пени, неустойки	988	2215
- возврат переплат по налогам, сборам и взносам	1059	372
- проценты к получению	5819	6435
- прочие в т. ч.	7125	1649
- расчеты с подотчетными лицами	276	214
- компенсация затрат	-	96
- полученные суммы до выяснения	6047	1054
- обеспечение участия в открытых аукционах	-	50
- возврат платежа	79	-
- выплата страхового возмещения	271	-
- прочие	452	235
прочие платежи всего (строка 4129), в т. ч.	(94677)	(49360)
- по налогам и сборам (кроме налога на прибыль)	(27165)	(29344)
- косвенные налоги	(3417)	(5633)
- выплаты по договорам комиссии (агентским договорам)		



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Наименование показателя	за 2017г.	за 2016г.
	(430)	(101)
- штрафы, пени, неустойки	(184)	(273)
- выплаты на благотворительность	(130)	(120)
- расчеты по займу	(42816)	
- прочие в т. ч.	(20535)	(13889)
- расчеты с подотчетными лицами	(4373)	(3846)
- расчеты по страхованию	(2745)	(2665)
- возврат сумм после выяснения	(6029)	(1026)
- арендная плата за земельные участки	(959)	(949)
- проведение культурно-массовых мероприятий	(1875)	(2236)
- материальная помощь пенсионерам	(2182)	(2053)
- вознаграждение членам ревизионной комиссии	(205)	(50)
- перечисления в избирательный фонд	(-)	(100)
- банковские услуги	(163)	(478)
- лизинг	(1822)	(-)
- прочие	(182)	(486)
	-	-
Денежные потоки от инвестиционных операций		
прочие поступления всего (строка 4219), в т.ч.	-	-
прочие платежи всего (строка 4229), в т.ч.	-	-
	-	-
Денежные потоки от финансовых операций		
прочие поступления всего (строка 4319), в т.ч.	-	-
- возврат дивидендов	-	-
прочие платежи всего (строка 4329), в т.ч.	-	-

3.1.7. Прочие оборотные активы

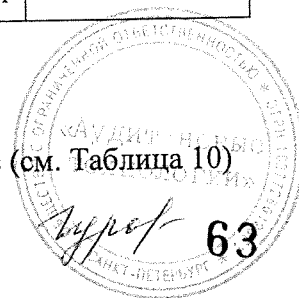
В составе прочих оборотных активов отражены активы, приведенные в таблице (см. Таблица 9).

Таблица 9. Прочие оборотные активы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015 г.
1	Налоги, подлежащие вычету, в том числе	12601	2920	2550	1504
	НДС с авансов		2920	2550	1504
2	Выполненные этапы по незавершенным работам	12602	-	2211	472
	Итого:		2920	4761	1976

3.1.8. Капитал

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



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Таблица 10 «Уставный капитал»
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017		31.12.2016		31.12.2015	
	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма	Кол-во акций, шт.	Сумма
Уставный капитал						
Итого:	24264	24	24264	24	24264	24

На 31 декабря 2017 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоит из 24 264 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

По состоянию на 31.12.2017 акционерами Общества являлись:

1. АО «Газпром газораспределение» - 74,996% от уставного капитала;
2. 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 (560 лиц) - 8,05% от уставного капитала.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. в обращении находилось 24 264 обыкновенных акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

АО «Газпром газораспределение Майкоп» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Резервный капитал

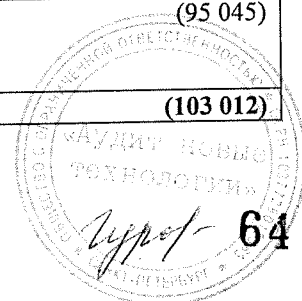
Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

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 31.12.2017	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015
Нераспределенная прибыль отчетного года	14 605	13 014	(7 967)
Нераспределенная прибыль/убыток прошлых лет	(89 998)	(103 012)	(95 045)
Итого:	(75 393)	(89 998)	(103 012)



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
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
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:	1 000	1 100	1 200
Проценты по займам	-	-	-
Итого:	1 100	1 200	1 300

Заем является беспроцентным.

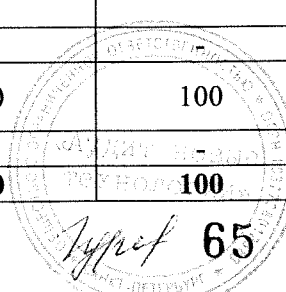
АО «Газпром газораспределение Майкоп» погашает задолженность перед АО «Газпром газораспределение» по договору займа от 04.07.2002 № 2 ежеквартально согласно следующему графику.

Год платежа	Сумма, тыс. руб.
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	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
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.

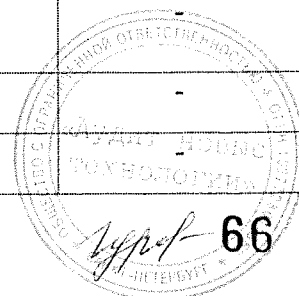
Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений.

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества, составляющие более 15% от общей задолженности, представлены в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Крупнейшие кредиторы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности		
		на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	2076	2194	2060
2	АО «Газпром газораспределение»	621	3736	3891
3	АО «Гипрониигаз» г.Краснодар	105	2331	-
4	ООО "АНТ-Информ"	-	2902	1576
5	ООО "Газэнергоинформ"	56	294	1734
6	МП ЖКХ "Красногвардейское"	2	1	1513
7	ООО "ПРОЕКТНО-АНАЛИТИЧЕСКИЙ ЦЕНТР "ЛОРЕС"	-	1066	1066
8	МУП "МАЙКОПСКИЕ ТЕПЛОВЫЕ СЕТИ"	-	8080	-
9	ООО "АгатВолгаСервис"	-	3494	-
10	ООО "ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД"	-	8565	-
11	ООО "Росавто"	-	3112	-
12	ООО "Техника для бизнеса"	-	4078	-



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

13	ООО "Газпром газомоторное топливо"	4383	2739	-
14	АО "Гипрониигаз" г. Саратов	2205	-	-
15	ООО "АРМА"	3431	-	-
16	ООО "СОЮЗ"	672	-	-
	Итого	13551	42592	11840

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 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.
1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	26	33	37
2	Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	3399	3450	3269
	Итого	3425	3483	3306

3.1.11. Доходы будущих периодов

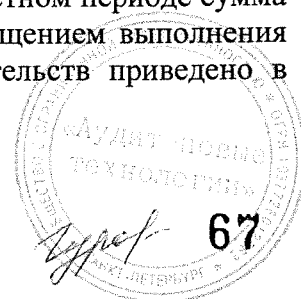
В составе доходов будущих периодов по строке баланса 1530 отражены пассивы, приведенные в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Доходы будущих периодов
тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Безвозмездные поступления основных средств	3776	3 986	4 240
Прочие	-	19	-
Итого:	4 005	4 005	4 240

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 2017г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015 г.
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.

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от выручки по распределению газообразного топлива, приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам
тыс. руб.

Контрагент	за 2017	за 2016
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	433 844	432 903
Итого	433 844	432 903

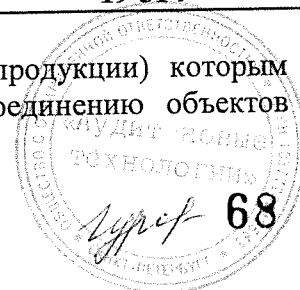
Единственным потребителем услуг по распределению газообразного топлива является ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от реализации сжиженного газа приведена в таблице (см. Таблица 19).

Таблица 19. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам
тыс. руб.

Контрагент	за 2017	за 2016
ООО "Белпром"	4 379	57
ИП Иванов Павел Викторович	11 855	19 457
Итого	16 234	19 514

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции) которым составила более 10% от выручки по технологическому присоединению объектов капитального строительства, приведена в таблице (см. Таблица 20).



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Таблица 20. Выручка (без НДС) по крупнейшим контрагентам
тыс. руб.

Контрагент	за 2017	за 2016
ООО "Белые ночи"	319	-
ОАО фирма Адыгпромстрой	-	331
Итого	319	331

В Таблице 21 представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности

Таблица 21. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
Выручка от прочей деятельности в том числе:	69 333	59 886
Выручка от реализации услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	28 015	29 418
Выручка от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	12 247	8 688
Выручка от реализации услуг по врезкам, пускам	17 555	10 421
Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	11 516	11 359

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

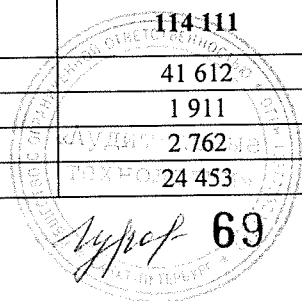
Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 6 Пояснений.

Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 22).

Таблица 22. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
Прочие затраты	110 868	114 111
В том числе		
Арендная плата	41 064	41 612
Услуги связи	2 061	1 911
Расходы на страхование	2 751	2 762
Налоги	24 515	24 453



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Подготовка кадров	3 276	3 993
Командировочные расходы	3 549	3 056
Капитальный ремонт	3 182	4 751
Текущий ремонт	4 604	3 158
Услуги субподряд	164	1 440
Отчисления в НПФ	1 597	-
Расходы на программное обеспечение и лицензии	1 299	1 466
Расходы на оформление в собственность земли, других ОС	2 213	6 372
Расходы на охрану	4 423	4 386
Расходы на диагностику газораспределительных систем	1 896	2 107
Услуги сторонних организаций	12 018	10 716
Прочие	2 256	1 928

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности приведена в таблице (см. Таблица 23).

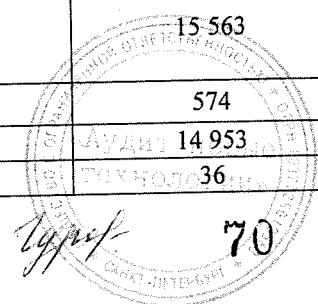
Таблица 23. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности
тыс. руб.

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
Себестоимость по прочей деятельности в том числе:	38 048	38 296
Себестоимость услуг по техобслуживанию и ремонту сетей	16 745	18 334
Себестоимость от оказания услуг по согласованию проектной документации и выполнения проектных работ	7 335	6 234
Себестоимость услуг по врезкам, пускам	8 457	6 990
Себестоимость прочих услуг (инструктаж, отключение-подключение газа)	5 511	6 738

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 24).

Таблица 24. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности
тыс.руб.

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
Коммерческие расходы всего	8 440	15 563
в том числе:		
распределение газообразного топлива	585	574
реализация сжиженного газа	7 848	14 953
прочая деятельность	7	36



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Расшифровка коммерческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 25).

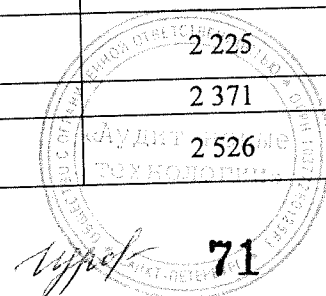
Таблица 25. Расшифровка коммерческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2017 г.	за 2016 г.
Коммерческие расходы всего	8 440	15 563
в том числе:		
Материальные расходы	1 292	3 246
Амортизация основных средств	213	542
Расходы на оплату труда	3 346	6 071
Отчисления во внебюджетные фонды	867	1 826
Прочие расходы	2 722	3 878
в том числе:		
Капитальный ремонт	397	34
Текущий ремонт	280	311
Расходы на страхование	66	115
Налоги	206	440
Расходы на охрану	924	1 583
Прочие	849	1 395

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 26).

Таблица 26. Расшифровка управленческих расходов (по видам деятельности)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2017 год	За 2016 год
Управленческие расходы, в т.ч. по основным видам расходов:	117 059	96 379
Транспортировка газа	85 436	70 477
Реализация сжиженного газа	2 068	3 489
технологическое присоединение	445	205
строительно-монтажные работы	3 705	3 121
обслуживанию и ремонт ВДГО	8 043	5 160
Прочая деятельность	17 362	13 927
в том числе:		
техобслуживанию и ремонт сетей	7 866	6 805
согласование проектной документации и выполнение проектных работ	3 456	2 225
врезки, пуски	3 763	2 371
Прочие (инструктаж, отключение-подключение газа)	2 277	2 526



Расшифровка управленческих расходов по статьям затрат приведена в таблице (см. Таблица 27).

Таблица 27. Расшифровка управленческих расходов (по статьям затрат)

Наименование показателя	тыс. руб.	
	за 2017 г.	за 2016 г.
Управленческие расходы всего	117 059	96 379
в том числе:		
Материальные расходы	8 663	9 322
Амортизация основных средств	4 897	4 235
Расходы на оплату труда	63 444	51 336
Отчисления на социальные нужды	17 988	14 642
Прочие	22 067	16 844
в том числе:		
Капитальный ремонт	205	126
Текущий ремонт	2 114	1 341
Расходы на страхование	570	589
Расходы на аудиторские услуги	511	993
Услуги связи	1 077	864
Налоги	1 135	1 113
Командировочные расходы	3 247	2 655
Подготовка кадров	1 320	1 369
Прочие услуги сторонних организаций	4 760	2 490
Расходы на охрану	3 062	2 424
Расходы на программное обеспечение и лицензии	918	1 048
Прочие	3 148	1 832

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 28).

Таблица 28. Прочие доходы (строка 23407)

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		за 2017г.	за 2016г.
1	Прочие доходы	1 681	934
	в том числе:		
1.1	Доходы прошлых лет	856	197
1.2	Компенсация ущерба	4	198
1.3	Доходы от безвозмездно полученных основных средств (в размере начисленной амортизации)	209	212
	Восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ	289	257

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

№ п/п	Наименование показателя	за 2017г.	за 2016г.
1.4	Прочие	323	70

3.2.4. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов, отраженных по строке детализации 23504 Отчета о финансовых результатах приведена в таблице (см. Таблица 29).

Таблица 29. Прочие расходы (строка 23504)

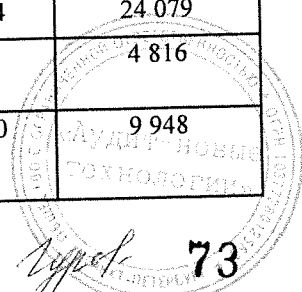
		тыс.руб.	
	Наименование	за 2017 г.	за 2016 г.
	Прочие расходы	1 730	2 471
	в том числе:		
	Резерв под обесценение финансовых вложений	-	124
	Расходы на благотворительность	130	170
	Расходы на услуги банков	296	597
	Расходы на создание резерва под снижение стоимости МПЗ	210	686
	Стоимость списанных МПЗ	179	-
	Вознаграждение членам СД и членам ревизионной комиссии	205	50
	Прочие	710	844

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 2017 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см. Таблица 30).

Таблица 30. Расчеты по налогу на прибыль

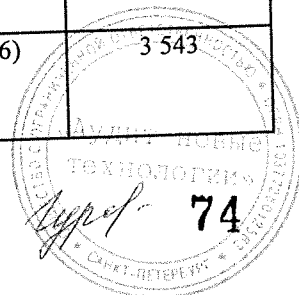
			тыс. руб.	
№ п/п	№ строки ОФР	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	29 944	24 079
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	5 989	4 816
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	12 670	9 948



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	63 351	49 745
4.1		Амортизация на сумму переоценки ОС и прочие постоянные разницы по амортизации	45 394	37 573
4.2		Расходы не учитываемые при налогообложении(материальная помощь, соц. выплаты и пр.)	14 664	11 548
4.3		Разница в остаточной стоимости списанных ОС	12	1
4.4		Разница в остаточной стоимости реализованных ОС	3 266	-
4.5		Восстановлен резерв по сомнительным долгам в НУ	-	623
4.6		Прочие	15	-
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	(1 489)	(519)
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	(7 446)	(2 596)
6.1		Доходы по акциям	(3 382)	(1 267)
		Сформирован резерв по сомнительным долгам в НУ	(4 045)	(944)
6.2		Расходы на приобретение права на земельные участки	-	(136)
		Ст 264.1 НК		
6.3		Прочие	(19)	(249)
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	144	2 179
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	720	10 893
8.1		Разница в начисленной амортизации	420	(1 683)
		Восстановлен и создан резерв по оценочным обязательствам по вознаграждениям по итогам работы за год, оценочным обязательствам по прочим выплатам и прочим оценочным обязательствам	300	12 576
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	(4 486)	(857)
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	(22 432)	(4 287)
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	(12 934)	(6 829)
10.2		Разница в начисленной амортизации по ОС до 40 тыс. руб.	(2 824)	(1 224)
10.3		Разница в начисленной амортизации в связи с принятием в расходы 10% (30%)стоимости приобретенных(модернизируемых) ОС	(6 876)	3 543



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

10.4		Разница в расходах по вновь принятым на баланс газопроводам до 40 тыс.руб. и единовременно списанным в расходы в налоговом учете	202	223
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8+стр.10)	64 137	77 834
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.5+стр.7+стр.9)	(12 828)	(15 567)
13	2460	Прочее в том числе:	(485)	(128)
14	24601	Списание отложенных налоговых активов	(407)	(123)
		Списание отложенных налоговых обязательств	179	-
15	24602	Налоги прошлых лет, пени	(257)	(5)
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.12- стр.13+ стр.7- стр.9)	12 289	9 706

3.2.6. Чистая прибыль (убыток) к распределению

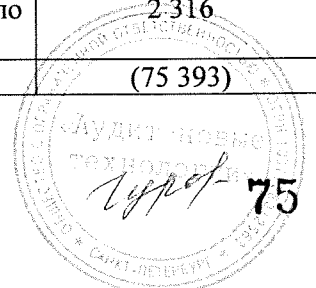
За отчетный период Обществом получена прибыль в сумме 12 289 тыс. руб., которая отражена в годовой отчетности по строке 2400 Отчета о финансовых результатах за 2017 год.

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом, приведенным в таблице (см. Таблица 31).

Таблица 31. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

Направления распределения прибыли	Сумма
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2016 г.	(89 998)
в т. ч. прибыль (убыток) за 2016 год	9 706
Направления использования прибыли в 2016 году:	-
Прибыль, согласно решению акционеров от «17» июня 2016 г. № 27, направлена на:	
- выплата доходов акционерам (дивидендов)	-
Расходы из прибыли:	-
Чистая прибыль (убыток) за 2017 год	12 289
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-
Изменение добавочного капитала (за счет выбытия основных средств по переоценки)	2 316
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2017 г.	(75 393)



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

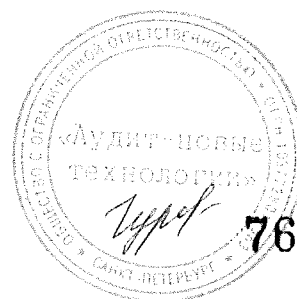
Показатель определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода и приведена в таблице (см. Таблица 32).

Таблица 32. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	руб.	
	2017	2016
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	12 288 559	9 705 675
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	12 288 559	9 705 675
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	24264	24264
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в руб.	506	400

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 разведенной 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 33).

Таблица 33. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс.руб.				
№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017г	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г
1	Арендованные основные средства	1071031	1 065 860	1 065 700
2	Прочее арендованное имущество	-	-	-
3	Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	3448	3448	3642
4	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1467	49	49
5	Нематериальные активы, полученные в пользование	12685	12757	10077

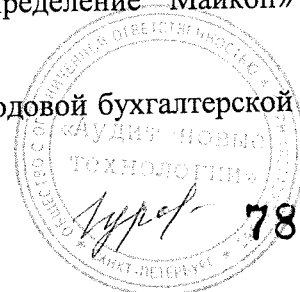
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами

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.

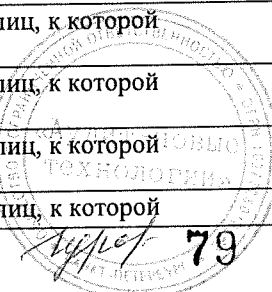
Информация о Совете директоров изложена в п.1.3 Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности П-2.



Перечень связанных сторон Общества по состоянию на 31.12.2017 г приведен в таблице (см. Таблица 34).

Таблица 34. «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 1,805% 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
18	ОАО «Регионгазхолдинг»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
19	ООО «Газпром газомоторное топливо»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
20	ООО «Газпром межрегионгаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
21	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
22	ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
23	ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
24	ООО «ГазРегионЛизинг»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

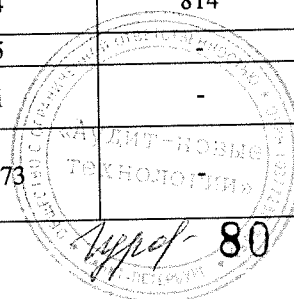
		принадлежит обществу
25	ООО «Ростгаз»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
26	ООО «Газпром газораспределение Дагестан»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
27	ООО «Газпром газэнергосеть»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
28	НПФ «Газфонд»	Принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество
29	АО «СОГАЗ»	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.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=0105018196>

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

		тыс. руб.	
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром газэнергосеть»	Доходы от уступки (реализации) права требования Договор уступки требования (цессия) №Д-81-35-17 от 18.01.2017	34732	-
ООО «Ростгаз»	Договор купли - продажи имущества № 127/17 от 14.04.17 г	33197	-
	Договор поставки № АГ-1/0293/17 от 10.07.2017 г	1033	-
ООО «Газпром газораспределение Дагестан»	Договор № АГ-2/0846/16 от 29.12.2016 г	197	-
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Аварийно-диспетчерское обслуживание	38	36
	Договор аренды №АГ-3/0334/17 от 01.07.2017 г	3	-
	Договор аренды №АГ-3/0288/13 от 16.07.2013г	964	814
	Договор №17-6-25 от 06.02.2017 г	155	
	Договор № АГ-1/0236/17 от 02.05.17г	551	-
	Услуги по транспортировке газа (промышленность) Договор №01-5-10636/17 от 09.01.2017	134073	



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

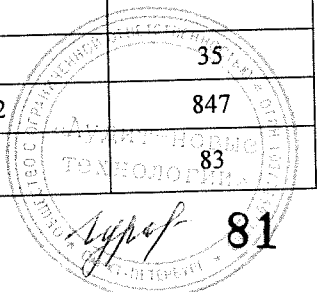
Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

	(предприятие)		
	Услуги по транспортировке газа (населению) Договор №01-5-10636/17 от 09.01.2017 (население)	299771	-
	Услуги по транспортировке газа (населению) Договор №01-5-10015 от 11.01.2016 (население)	291	302658
	Услуги по транспортировке газа (промышленность) Договор №01-5-10015 от 11.01.2016 (предприятие)	(539)	130245
	Договор № 5/01-1-064 от 26.03.2010 г	86	1074
	Услуги Договор хранения №11-6-142 от 08.08.11г	1	1
	Договор №АГ-2/0658/17 от 17.04.17 г	2777	-
АО «Газпром электрогаз»	Услуги по инструктажу	-	2
	Услуги по профтехобслуживанию	34	35
АО «Краснодаркрайремстройгазкомлект»	Услуги по профтехобслуживанию	80	75
	Услуги по инструктажу	2	2
	Услуги ПКБ		27
ООО «АНТ-Информ»	Д/с от 31.12.2014г. к Договору №7737/С от 9 января 2014г./Договор 13055/С от 01.07.2017г.	142	195
АО «Газпромбанк»	Договор аренды №518-КРА/А от 12.02.2016г.	26	35

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

тыс. руб.

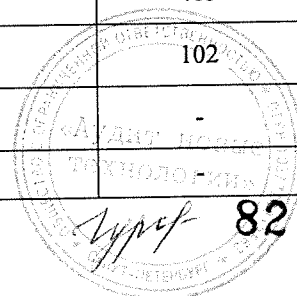
Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Стоимость полученных товаров, работ услуг (без НДС)	
		2017 г.	2016 г.
ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	Договор №01-08-17/68 от 30.10.2017	2	-
ООО «Газпром газомоторное топливо»	Договор № ГМТ/Кнд-200.06.2017 от 06.06.17	9	-
АО «Газпром газораспределение»	Аренда объектов газоснабжения	35668	26332
	Субаренда объектов газоснабжения	4498	14605
	Вознаграждение за использ. АСДОБ	12	12
	Услуги по сопровождению программ для ЭВМ АС РКЦ ГПРГ ГРО	-	-
	Консультационные услуги	35	35
	Использование товарных знаков	252	847
	Предоставление права использования программ для	83	83



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

	ЭВМ		
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	Аренда объектов газоснабжения	469	362
	Аренда земельных участков	234	58
ПАО «Газпром»	Договор №ГП-013/5/26 от 03.03.2014	-	1 285
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	Поставка газа (тех. нужды и потери)	16295	16026
	Поставка газа (собственные нужды)	2490	2613
	Договор № 17-1-83 от 31.05.17	34	-
	Договор № 17-1-84 от 31.05.17	34	-
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	Договор 19/ДС-АГНКС/0004 от 22.01.14 (газ сжатый)	-	-
	Договор 19/ДС-АГНКС/0089 от 30.12.16 (газ сжатый)	742	-
	Договор 19/ДС-АГНКС/0005 от 21.01.16 (газ сжатый)	13	51
	Договор 07/ДС-ПРОЧ/0024 от 28.09.15	-	-
	Договор 03/ДС-ПРОЧ/0031 от 10.11.2016 (Огневые работы на газопроводе)	-	77
	Договор №07ДС-ПРОЧ/0013 от 30.06.16 (обучение)	-	282
	Договор №07ДС-ПРОЧ/0008 от 06.04.17 (обучение)	246	-
	Договор №10/ДС-СВ/0052/3 от 01.07.15 (услуги связи)	4	5
АО «СР-ДРАГа»	Услуги по ведению реестра акционеров	698	404
АО «Газпром газораспределение Липецк»	Договор №01-00-03-0004297 от 01.12.16	-	140
ООО «Газпром газэнергосеть»	Договор № Д-31-1241/КГЖД-15 от 22.12.15г. ком. (газ сжижен)	-	49655
	Договор № Д-31-1242/БГЖД-15 от 22.12.15г бал.. (газ сжижен)	-	12125
	Договор № Д-31-1099/КГЖД-16 от 01.12.16г. ком. (газ сжижен)	4767	6906
	Договор № 01-15-35/Б от 25.02.15г. (претензия)		87
	Договор №Д-31-71/БГЖД-17 от 31.01.2017	6280	-
	Договор № Д-31-134/КГЖД-17 от 20.02.17г. ком.	15156	-
	Договор № Д-31-1042/КГЖД-15 от 02.11.15г. (штрафы)		45
	Договор № Д-31-1241/КГЖД-15 от 22.12.15г. ком. (штрафы)	53	415
	Договор № Д-31-1242/КГЖД-15 от 22.12.15г. бал. (штрафы)	22	102
	Договор № Д-31-71/БГЖД-17 от 31.01.17г. (штрафы)	12	-
	Договор № Д-31-1099/КГЖД-16	149	



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

	от 01.12.16г. ком. (штрафы)		
	Договор № Д-31-134/КГЖД-17 от 20.02.17г. ком. (штрафы)	5	-
	Договор № 01-14-24 от 03.03.2014г. (штрафы)		181
	Договор № 01-14-748 от 26.12.2014г. (штрафы)	(11)	115
ООО «Газэнергоинформ»	Агентский договор А/13/51 от 29.12.2012 г.	2	30
	Агентский договор А/2015/223 от 11.01.2016 г	1543	1326
ООО «АНТ-Информ»	Содержание оргтехники	784	851
	Приобретение ТМЦ	-	225
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Договор № АГ-2/0134/17 от 30.03.2017 г.	33	-
ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь»	Договор №49-9-248/17 от 18.04.2017 г.	900	-
ООО "ГазРегионЛизинг"	Договор №1300-Л от 19.04.2017г.	1822	-
НПФ «Газфонд»	Взнос на солидарный счет по договору №Ю 16-293/6-11 от 19.12.2011 г	1597	-
АО «СОГАЗ»	Взносы по договорам страхования	2710	2648

Общество осуществляло операции по прочей реализации следующим связанным сторонам:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Вид операций	Выручка от продаж (без НДС)	
		2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
ООО «Газпром газэнергосеть»	Доходы от уступки (реализации) права требования Договор уступки требования (цессия) №Д-81-35-17 от 18.01.2017	34732	-

Задолженность связанных сторон перед Обществом составила:



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

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 31.12.17 г.	на 31.12.16г.	на 31.12.15г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
ООО «Газпром газомоторное топливо»				10	-	-
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-	-	-	595
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	-	-	-	46	46	46
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	49261	29085	22836
ООО «Газпром Трансгаз Краснодар»	-	-	-	82	2	8
ООО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	35700	1 238	1037
ООО «АНТ-Информ»	-	-	-	-	19	57
ООО «Газпром инвестгазификация»	-	-	-	145	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз»				331		
ИТОГО:				85575	30390	24579

В 2017, 2016, 2015 годах Общество не производило списание дебиторской задолженности связанных сторон, создан резерв по сомнительным долгам по ООО «Газпром газораспределение Дагестан» в сумме 233 тыс.руб.

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 31.12.17г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-	621	3736	3891
Комитет Республики Адыгея по имущественным отношен	-	-	-	-	-	131
ООО «Газпром межрегионгаз Майкоп»	-	-	-	2076	2194	2060
АО «СР-ДРАГа»	-	-	-	20	16	-
ООО «Газпром газэнергосеть»	-	-	-	640	588	-
ООО «Газэнергоинформ»	-	-	-	56	295	1 734
ООО «АНТ-Информ»	-	-	-	-	2 902	1 576
ООО «Газпром	-	-	-	-	671	949

АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

инвестгазификация»						
ООО «Газпром газомоторное топливо»				4383	2739	-
Всего	-	-	-	7796	13141	10341

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 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
АО «Газпром газораспределение»	1 000	1 100	1 200	100	100	100
Всего	1 000	1 100	1 200	100	100	100

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

Задолженность связанной стороны по займу, выданному Обществом, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1240)		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
ООО «Газпром межрегионгаз»	42816	-	-
Всего	42816	-	-

Все операции со связанными сторонами осуществлялись в денежном выражении.

5.1.4. Информация о бенефициарных владельцах

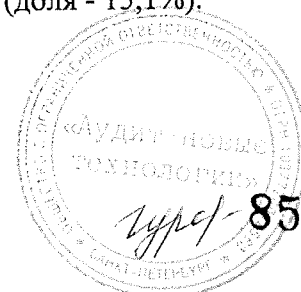
В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец АО «Газпром газораспределение Майкоп» не выявлен в связи со следующими обстоятельствами.

Основными акционерами АО «Газпром газораспределение Майкоп» являются:

- АО «Газпром газораспределение» (доля - 74,996%);
- Комитет Республики Адыгея по имущественным отношениям (доля - 15,1%).

Акционерами АО «Газпром газораспределение» являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,095 %).



Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром».

Единственным участником ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества.

Вознаграждения основному управленческому персоналу приведены в таблице (Таблица № 35)

Таблица 35. Вознаграждения основному управленческому персоналу
тыс. руб.

№	Виды вознаграждений	за 2017	за 2016
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	14 143	12 057
	<i>А) краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:</i>	14 143	12 057
	- оплата труда	9 502	7 324
	- отпускные	999	987
	- премии	3 353	3 137
	- материальная помощь к отпуску	289	609
	<i>Б) долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего, в том числе:</i>	-	-
2	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	2 443	2 218
3	Выплаты членам совета директоров	125	-

Состав отраженного в Пояснениях 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.

Выплаты по договорам добровольного медицинского страхования в пользу основного управленческого персонала в 2017 и 2016 году не производились.

5.1.5. 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 2017 финансовый год.

Судебные разбирательства

В 2017 году к контрагентам Общество предъявило иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2017 году к Обществу иски предъявлены не были.

5.1.6. Государственная помощь

Общество в 2017 году не получало государственной помощи.

5.1.7. 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.

Судебные решения

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

5.1.8. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Советом директоров Общества (протокол от 13 марта 2017 года № 29) было 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 произошло прекращение деятельности сегмента реализация сжиженного газа, так как для ведения данного вида деятельности использовалось имущество, которое было реализовано.

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

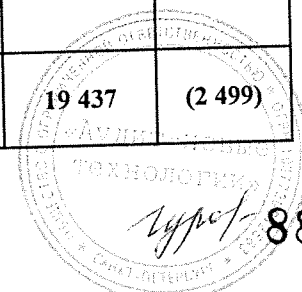
Остаточная стоимость реализованных активов составила 4 760 тыс. руб.

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 № 36)

Таблица №36

тыс. руб.

Наименование показателя	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.
Выручка	587 747	610 348	550 004	529 674	37 743	80 674
Себестоимость	(456 798)	(469 704)	(424 383)	(404 816)	(32 415)	(64 888)
Валовая прибыль	130 949	140 644	125 621	124 858	5 328	15 786
Коммерческие расходы	(8 440)	(15 563)	(592)	(610)	(7 848)	(14 953)
Управленческие расходы	(117 059)	(96 379)	(114 991)	(92 890)	(2 068)	(3 489)
Прибыль (убыток от продаж)	5 450	28 702	10 038	31 358	(4 588)	(2656)
Доходы от участия в других организациях	3 382	1 267	3 382	1 267	-	-
Проценты к получению	6 150	6 435	6 150	6 435	-	-
Прочие доходы	73 111	5 585	3 793	2 987	69 318	2 598
Прочие расходы	(58 149)	(17 910)	(17 735)	(15 120)	(40 414)	(2 790)
Прибыль до налогообложения	29 944	24 079	5 628	26 927	24 316	(2 848)
Текущий налог на прибыль	(12 828)	(15 567)	(7 990)	(15 567)	(4 838)	-
в т.ч постоянные налоговые обязательства (активы)	11 181	9 429	11 165	9 401	16	28
Изменение отложенных налоговых обязательств	(4 486)	(857)	(4 486)	(844)	-	(13)
Изменение отложенных налоговых активов	144	2 179	185	1 624	(41)	555
Прочее	(485)	(128)	(485)	(128)	-	-
Чистая прибыль (убыток)	12 289	9 706	(7 148)	12 012	19437	(2 306)
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	-	5 181	-	5 374	-	(193)
Совокупный финансовый результат периода	12 289	14 887	(7 148)	17 386	19 437	(2 499)

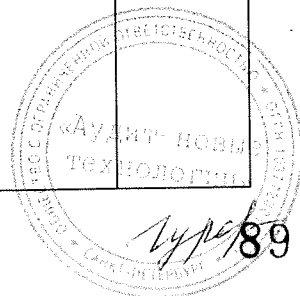


Движение денежных средств по прекращаемой деятельности отражено в таблице (Таблица №37)

Таблица №37

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.
<u>Денежные потоки от текущих операций</u>							
Поступления – всего	4110	587944	618946	545275	533126	42669	85820
в том числе							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	556680	598872	517236	517025	39444	81847
Арендные платежи	4112	3296	3370	3296	3370	-	-
авансы полученные	4115	12977	6033	12977	5916	0	117
прочие поступления	4119	14991	10671	11766	6815	3225	3856
Платежи – всего	4120	(589135)	(531493)	(555190)	(448030)	(33945)	(83463)
в том числе:							
поставщикам (подрядчикам) за товары, сырье, материалы, работы, услуги	4121	(164191)	(203911)	(137178)	(133515)	(27013)	(70396)
в связи с оплатой труда работников	4122	(308721)	(265274)	(303059)	(255304)	(5662)	(9970)
налога на прибыль	4124	(19611)	(10214)	(19611)	(10214)	(-)	(-)
авансы выданные	4127	(1935)	(2734)	(1115)	(370)	(820)	(2364)
на прочие платежи	4129	(94677)	(49360)	(94227)	(48627)	(450)	(733)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1191)	87453	(9915)	85096	8724	2357
<u>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</u>							
Поступления всего	4210	3654	1874	3654	1842	-	32
Платежи всего	4220	(88968)	(17108)	(88968)	(17108)	(-)	(-)
В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию объектов внеоборотных активов (кроме финвложений)	4221	(88968)	(17108)	(88968)	(17108)	(-)	(-)



АО «Газпром газораспределение Майкоп»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год

Наименование показателя	Код строки	Всего по Обществу		Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность	
		за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(85314)	(15234)	(85314)	(15266)	-	32
<u>Денежные потоки от финансовых операций</u>							
Поступления всего	4310	-	-	-	-	-	-
Платежи всего	4320	(100)	(101)	(100)	(101)	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100)	(101)	(100)	(101)	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(86605)	72118	(95329)	69729	8724	2389

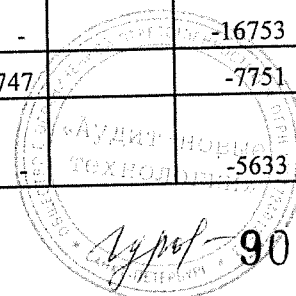
5.1.9. Налоги и страховые взносы

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. Информация по уплате налогов и страховых взносов в бюджеты всех уровней за 2017 приведена в Таблице 38.

Таблица 38. Налоги и страховые взносы

тыс. руб.							
Наименование налога	На начало периода		2017 г.			На конец периода	
	«+» переплата		Начислено	Уплачено	Возврат	«+» переплата	
	«-» задолженность					«-» задолженность	
НДС	-	-10676	72494	66417	-		-16753
Налог на прибыль	-	-13472	12908	49376	30747		-7751
Налог на имущество	-	-5543	23239	23149			-5633

тыс. руб.



НДФЛ	77	-1780	29769	29322	-	2	-2152
Госпошлина	192	-	2117	2626	178	529	-6
Земельный налог	47	-158	910	946	-	52	-127
Транспортный налог	-	-96	449	455	-		-90
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-	-68	38	91	-		-15
Итого	316	-31793	141924	172382	30925	583	-32527
Страховые взносы	551	-5418	68873	65079	80	348	-8929
Итого	867	-37211	210797	237461	31005	931	-41456

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.

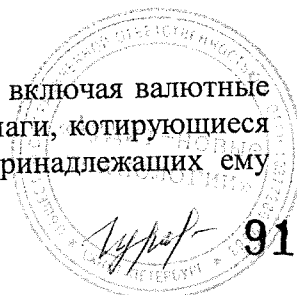
По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

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 09.01.2018 № 42

В.В.Зинюхин

Главный бухгалтер

12 марта 2018 г.



Г.А. Зорина

