

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Газпром газораспределение
Калуга»

за 2016 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Акционерного общества «Газпром газораспределение Калуга»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Газпром газораспределение Калуга» (далее – АО «Газпром газораспределение Калуга»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Городской управой г. Калуга 12 декабря 1993 г. за №678.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Московскому округу г. Калуги 26 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1024001338206

Место нахождения:

Российская Федерация, 248018, Калужская область, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской отчетности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

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

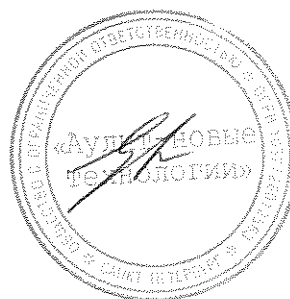
ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

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

в составе основных средств АО «Газпром газораспределение Калуга» числятся объекты недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано. Остаточная стоимость указанных объектов на 31 декабря 2016 г. составляла не менее 278 839 тыс. руб.

Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Газпром газораспределение Калуга» имущественных рисков, связанных с объектами недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано.

Аудитор-эксперт
ООО «Аудит – НТ»



Е. А. Егорова

«31» марта 2017 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Калуга"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности непубличное акционерное общество / иная смешанная российская собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 248018, Калужская обл, Калуга г, Баррикад пер, дом № 4

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

Коды		
0710001		
31	12	2016
03271293		
4000000015		
40.20.2		
1 22 67	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1	Нематериальные активы	1110	86	103	121
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Прочие нематериальные активы		86	103	121
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2.1	Основные средства	1150	1 416 320	1 282 441	1 100 250
	в том числе:				
	Здания	11501	230 695	224 535	193 949
	сооружения и передаточные устройства	11502	940 786	836 699	745 298
	машины и оборудование	11503	16 113	16 727	14 582
	прочие	11504	87 493	72 575	76 137
	Земельные участки	11505	9 375	9 375	9 152
п.2.2	незавершенное строительство	11506	131 858	122 530	61 132
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3.1	Финансовые вложения	1170	186 170	111 413	62 267
	Отложенные налоговые активы	1180	23 513	21 262	21 377
	Прочие внеоборотные активы	1190	111	3 645	990
	Итого по разделу I	1100	1 626 200	1 418 864	1 185 005
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4.1	Запасы	1210	131 395	150 470	160 889
	в том числе:				
	материалы	12101	121 994	137 444	149 857
	затраты в незавершенном производстве	12102	1 354	4 550	1 491
	товары для перепродажи	12103	8 047	8 476	9 533
	расходы будущих периодов	12104	-	-	8
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	69	49	55
п.5.1	Дебиторская задолженность	1230	410 897	353 958	325 950
	в том числе:				
	долгосрочная	12301	2 705	4 056	5 022
	краткосрочная	12302	408 192	349 902	320 928
	покупатели и заказчики	123021	351 625	309 076	299 652
	авансы выданные	123022	2 618	11 385	2 617
	прочие	123023	53 949	29 441	18 659
п.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 033	2 011	2 525
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	325 672	272 990	192 821
	расчетный счет	12501	325 229	272 653	192 656
	прочие	12502	443	337	165
	Прочие оборотные активы	1260	9 294	8 127	8 871
	НДС с авансов	12601	5 919	5 689	8 006
	прочие	12602	3 375	2 438	865
	Итого по разделу II	1200	878 360	787 605	691 110
	БАЛАНС	1600	2 504 560	2 206 469	1 876 115



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30	30	30
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	125 317	125 966	126 541
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 490 203	1 280 726	994 654
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	13701	1 033 745	905 718	767 691
	Нераспределенная прибыль отчетного года	13702	284 836	304 133	207 480
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	137021	128 027	138 027	134 015
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	13703	1 205 367	976 593	787 174
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль от спецнадбавки для финансирования программы газификации	137031	905 718	767 691	633 676
	Итого по разделу III	1300	1 615 553	1 406 725	1 121 228
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	30 608	16 131	6 957
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	316 000	316 000	316 000
	Итого по разделу IV	1400	346 608	332 131	322 957
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п. 5.3	Кредиторская задолженность	1520	456 720	389 706	354 805
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	267 073	167 604	98 322
	расчеты с персоналом по оплате труда	15202	25 543	38 522	35 838
	расчеты с государственными и внебюджетными фондами	15203	16 020	19 460	17 898
	расчеты с государственным бюджетом по налогам и сборам	15204	88 986	112 382	135 095
	авансы полученные	15205	38 803	37 292	52 482
	прочие кредиторы	15206	20 295	14 446	15 170
	Доходы будущих периодов	1530	860	886	912
п. 7	Оценочные обязательства	1540	84 819	77 021	76 214
	резерв на оплату отпусков	15401	30 729	29 260	27 616
	резерв на вознаграждение по итогам года	15402	49 869	41 796	38 061
	прочий резерв	15403	4 221	5 965	10 537
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	в том числе:				
	договор инвестирования	15501	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	542 399	467 613	431 931
	БАЛАНС	1700	2 504 560	2 206 469	1 876 116

Руководитель

(подпись)

Б.В. Дмитриев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

О.В. Никитина

(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за 12 мес 20 16 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Калуга"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

распределение газообразного топлива

Организационно-правовая форма/форма собственности

иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

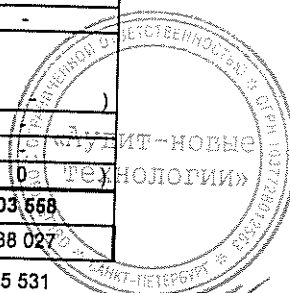
ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
03271293		
4000000015		
40.20.2		
1 22 67	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 16 г.	За 12 мес 20 15 г.
П2 п.3.2.1	Выручка	2110	2 042 976	1 850 133
	в том числе:			
	Транспортировка газа	21101	1 552 897	1 437 171
	в том числе: выручка в части спец.надбавки	211011	160 034	172 533
	Услуги по подключению	21102	-	19 360
	Услуги по подключению Постановление 1314	21103	2 620	-
	Профессиональное обслуживание	21104	55 696	50 771
	Строительно-монтажные и ремонтные работы	21105	260 897	168 663
	Реализация товаров	21106	3 198	4 635
	Прочие работы	21107	167 668	169 533
П2 п.3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1 753 754)	(1 523 869)
	в том числе:			
	Транспортировка газа промышленности	21201	(1 353 952)	(1 237 916)
	Услуги по подключению	21202	(-)	(870)
	Услуги по подключению Постановление 1314	21203	(285)	(-)
	Профессиональное обслуживание	21204	(37 902)	(35 018)
	Строительно-монтажные и ремонтные работы	21205	(246 509)	(143 103)
	Реализация товаров	21206	(2 682)	(3 824)
	Прочие работы	21207	(112 424)	(103 138)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	289 222	326 264
	в том числе: выручка в части спец.надбавки	21001	160 034	172 533
	Коммерческие расходы	2210	(7 755)	(8 499)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	281 467	317 765
	в том числе: прибыль в части спец.надбавки	22001	160 034	172 533
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 093	1 138
	Проценты к получению	2320	19 858	28 070
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
П2 п.3.2.3	Прочие доходы	2340	92 247	69 329
	в том числе:			
	Доходы от продажи прочего имущества	23401	1 572	10 986
	Доход от котировки акций	23402	76 041	50 863
	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	23403	262	91
	Прочие доходы	23404	14 372	7 389
П2 п.3.2.3	Прочие расходы	2350	(52 771)	(42 387)
	в том числе:			
	Расход от продажи прочего имущества	23501	(956)	(5 652)
	Расход от котировки акций	23502	(-)	(-)
	Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	23503	(173)	(525)
	Выплаты социального характера	23504	(22 169)	(19 809)
	Прочие расходы	23505	(29 473)	(16 401)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	343 894	373 915
	в том числе: прибыль от продаж в части спецнадбавки	23001	160 034	172 533
П2 п.3.2.4	Текущий налог на прибыль	2410	(47 154)	(61 069)
	в том числе: налог на прибыль от продаж в части спецнадбавки	24101	(32 007)	(34 056)
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9 398)	4 426
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(14 476)	(9 174)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 250	(114)
	Прочее	2460	(326)	(-)
	в том числе:			
	штрафы и пени по налогу на прибыль	24601	-	-
	доплата (переплата) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущих периодах	24602	(326)	(-)
	списание отложенных налоговых активов	24603	-	-
	списание отложенных налоговых обязательств	24604	-	-
	прочее	24605	(-)	(-)
П2 п.3.2.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	284 188	303 568
	в т.ч. чистая прибыль в части спецнадбавки	24001	128 027	138 027
	в т.ч. чистая прибыль (убыток) к распределению (погашению)	24002	156 161	165 531



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес. 20 16 г.	За 12 мес. 20 15 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	основных средств	25101	-	-
	нематериальных активов	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	284 188	303 558
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	5	6
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

" 20 " марта

(подпись)

*20 17

март

В.В. Дмитриев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

О.В. Никитина

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала за 20 16 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
03271293			
4000000015			
40.20.2			
		67	49
384			

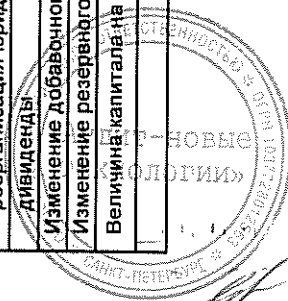
Организация АО "Газпром газораспределение Калуга" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
 Вид экономической деятельности _____ ИНН
 распределение газообразного топлива _____ по ОКВЭД
 непубличное акционерное общество
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКФС
 иная смешанная российская собственность _____ по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ¹	3100	30	(-)	126541	3	994654	1121228
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	303558	303558
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	303558	303558
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

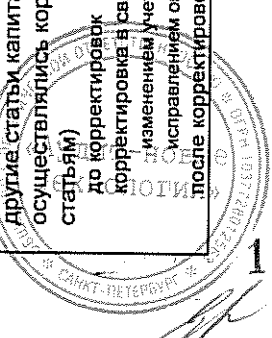


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(575)	(- -)	(17485)	(18060)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка 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	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(575)	x	(18060)	(18060)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	575	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	30	(- -)	125966	3	1280727	1406726
3а 20 16 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	284188	284188
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	284188	284188
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(648)	(- -)	(74712)	(75360)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переоценка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
корректировка, в связи с обнаружением несущественной ошибки	3323	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(648)	x	(75360)	(75360)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	648	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	30	(- -)	125318	3	1490203	1615553



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	Изменения капитала за 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 121 228	303 558	(18 060)	1 406 725
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 121 228	303 558	(18 060)	1 406 725
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	994 654	303 558	(17 485)	1 280 726
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	994 654	303 558	(17 485)	1 280 726
уставный капитал	3402	30	-	-	30
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	30	-	-	30
после корректировок					
дополнительный капитал	3403	126 541	-	(575)	125 966
до корректировок					
корректировка в связи с:	3413	-	-	-	-
изменением учетной политики	3423	-	-	-	-
исправлением ошибок	3503	126 541	-	(575)	125 966
после корректировок					
резервный капитал	3404	3	-	-	3
до корректировок					
корректировка в связи с:	3414	-	-	-	-
изменением учетной политики	3424	-	-	-	-
исправлением ошибок	3504	3	-	-	3
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлялись корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3415	-	-	-	-
изменением учетной политики	3425	-	-	-	-
исправлением ошибок	3505	-	-	-	-
после корректировок					



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	1616413	1407611	1122140

Руководитель

В.В. Дмитриев

Главный
бухгалтер

О.В. Никитина

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " марта

20 17 г.

Примечания

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



Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 16 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Калуга" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное
иная смешанная российская собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
03271293		
4000000015		
40.20.2		
1 22 67	49	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>12 мес.</u> <u>20 16</u> г. ¹	За <u>12 мес.</u> <u>20 15</u> г. ²
	Денежные потоки от текущих операций			
п.5.4	Поступления - всего	4110	2 016 407	1 906 625
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 965 213	1 824 727
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	881	1 272
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
п.3.3	прочие поступления	4119	50 313	80 626
п.5.4	Платежи - всего	4120	(1 737 950)	(1 667 140)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(634 168)	(637 897)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(894 892)	(813 314)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(79 030)	(65 959)
п.3.3	прочие платежи	4129	(129 860)	(149 970)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	278457	239 485



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 16 г. ¹	За 12 мес 20 15 г. ²
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
п.5.4	Поступления - всего	4210	23 508	5 718
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	272	3 205
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 348	1 226
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21 888	1 287
	прочие поступления	4219	-	-
п.5.4	Платежи - всего	4220	(175 167)	(143 997)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21 103)	(27 090)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
п.3.3	прочие платежи	4229	(154 064)	(116 907)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(151 659)	(138 279)
	Денежные потоки от финансовых операций			
п.5.4	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 и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код	За 12 мес 20 16 г. ¹	За 12 мес 20 15 г. ²
Платежи - всего	4320	(74 116)	(21 037)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(69 798)	(16 718)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(4 318)	(4 319)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(74 117)	(21 037)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	52682	80 169
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	272 990	192 821
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	325 672	272 990
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

В.В. Дмитриев

(расшифровка подписи)

" 20 "

марта

2017 г.

Главный

бухгалтер

(подпись)

О.В. Никитина

(расшифровка подписи)

Примечания

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



ОКУД	710005
ДАТА	31.12.2016
ОКПО	3271293
ИНН	4000000015
ОКОПФ/ОКФС	1 22 67 49
ОКЕИ	384

АО "Газпром газораспределение Калуга"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2016

Единица измерения: в тыс.руб.



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 обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 16 г. ¹	172	(69)	-	(-)	-	(18)	-	-	172	(86)
	5110	за 20 15 г. ²	172	(51)	-	(-)	-	(18)	-	-	172	(69)
в том числе: (интернет-сайт)	5101	за 20 16 г. ¹	71	(42)	-	(-)	-	(7)	-	-	71	(49)
	5111	за 20 15 г. ²	71	(35)	-	(-)	-	(7)	-	-	71	(42)
ком-т Гарант- мастер	5102	за 20 16 г. ¹	9	(9)	-	(-)	-	(-)	-	-	9	(9)
	5112	за 20 15 г. ²	9	(9)	-	-	-	-	-	-	9	(9)
Театрный знак	5103	за 2016	92	(17)	-	-	-	(11)	-	-	92	(28)
	5113	за 20 15 г. ²	92	(6)	-	(-)	-	(11)	-	-	92	(17)



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5130	9	9	9
в том числе:				
ком-т Гарант-мастер	5131	9	9	9



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 15 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Товарный знак	5191	за 20 15 г. ²	-	-	(-)	(-)	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации 6	переоценка		Обороты между видами		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г	1 694 361	(534 450)	196 338	(8249)	8 032	(71570)	-	-	-	-	1 882 450	(597 988)
	5210	за 20 15 г.2	1 515 288	(476 170)	188 836	(9 763)	7 181	(65 461)	-	-	-	-	1 694 361	(534 450)
в том числе: здание	5201	за 20 16 г.1	272 452	(47 917)	13 696	(54)	54	(7536)	-	-	-	-	-	-
	5211	за 20 15 г.1	236 978	(43 029)	38 683	(3 209)	1614	(6 502)	-	-	-	-	-	-
	5202	за 20 16 г.1	67 814	(44 087)	3886	(855)	855	(4500)	-	-	-	-	-	-
	5212	за 20 15 г.2	55 123	(40 541)	6 709	(1 018)	964	(4 510)	-	-	-	-	-	-
сооружение и передающие	5203	за 20 16 г.1	1 129 699	(293 000)	141273	(1249)	1059	(36996)	-	-	-	-	1 269 723	(328 937)
	5213	за 20 15 г.2	1 007 879	(262 581)	123 545	(1 725)	1171	(31 590)	-	-	-	-	1 129 699	(293 000)
Прочие	5204	за 20 16 г.1	93 222	(66 276)	11581	(830)	805	(10581)	-	-	-	-	103 973	(76 032)
	5214	за 20 15 г.2	83 017	(55 670)	11 311	(1 106)	873	(11 479)	-	-	-	-	93 222	(66 276)
транспортные средства	5205	за 20 16 г.1	128 799	(83 170)	25902	(5261)	5259	(11977)	-	-	-	-	149 440	(89 888)
	5215	за 20 15 г.2	123 139	(74 349)	8 270	(2 610)	2 559	(11 380)	-	-	-	-	128 799	(83 170)
земельные участки	5206	за 20 16 г.1	9 375	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	9 375	(-)
	5216	за 20 15 г.2	9 152	(-)	318	(95)	-	(-)	-	-	-	-	9 375	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г.1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5230	за 20 г.2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: (сумма объектов)	5221	за 20 г.1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
	5231	за 20 г.2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или	Обороты между видами	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. ¹	122 530	205 666	(-)	(196338)	x	131 858
	5250	за 20 15 г. ²	61132	250240	(6)	(188836)	x	122530
в том числе:	5241	за 20 16 г. ¹	2978	17394	(-)	(-)	18322	2050
	5251	за 20 15 г. ²	2706	8243	(-)	(-)	7971	2978
оборудование к установке	5242	за 20 16 г. ¹	119552	149994	(-)	(158060)	18322	129808
	5252	за 20 15 г. ²	58363	230504	(4)	(177282)	7971	119552
строительство объектов основных средств	5243	за 20 16 г. ¹	-	38278	(-)	(38278)	-	-
	5253	за 20 15 г. ²	63	11175	(2)	(11236)	-	-
приобретение объектов основных средств	5244	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-
	5254	за 20 15 г. ²	-	318	(-)	(318)	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 577	28 040
в том числе:			
сооружения и передаточные устр-ва	5261	24 252	16202
здания	5262	203	201
машины и оборудование	5263	1122	11637
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	727	495
в том числе:			
сооружения и передаточн. устр-ва	5271	727	344



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4740	29	935
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6391507	5556695	4858774
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, исходящие в процессе государственной регистрации	5284	10174	15509	47247
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	550	550	798
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	172847	177821



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. ¹	3408	108026	-	(560)	290	(1040)	76046	1808	184362	
	5311	за 20 15 г. ²	5120	57146	-	(76)	-	(1636)	50879	3408	108025	
в том числе:	5302	за 20 16 г. ¹	1436	108026	-	(290)	290	-	76046	1146	108316	
в уставные капиталы	5312	за 20 15 г. ²	1436	57146	-	-	-	-	50879	1436	108026	
в том числе: акции	53021	за 20 16 г. ¹	1422	108026	-	(290)	290	-	76046	1132	184362	
	53121	за 20 15 г. ¹	1422	57146	-	-	-	-	50879	1422	108025	
имеющие рыночную стоимость	530211	за 20 16 г. ¹	108	108762	-	-	-	-	76041	108	184803	
	531211	за 20 15 г. ¹	108	57899	-	-	-	-	50863	108	108762	
не имеющие рыночную стоимость	530212	за 20 16 г. ¹	1314	(736)	-	(290)	290	-	5	1024	(441)	
	531212	за 20 15 г. ¹	1314	(752)	-	-	-	-	16	1314	(736)	
в том числе: доли	53022	за 20 16 г. ¹	14	-	-	-	-	-	-	14	-	
	53122	за 20 15 г. ¹	14	-	-	-	-	-	-	14	-	
в том числе: прочие вклады по договору простого	53023	за 20 16 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53123	за 20 15 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: займы, займы выданные сотрудникам	5303	за 20 16 г. ¹	1972	-	-	(270)	-	(1040)	-	662	-	
	5313	за 20 15 г. ²	3684	-	-	(76)	-	(1636)	-	1972	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. ¹	1985	-	-	(1655)	-	1040	(336)	1370	(336)	
	5315	за 20 15 г. ²	2776	-	530	(3306)	-	2525	-	2525	-	
в том числе:	5304	за 20 16 г. ¹	1985	-	-	(1655)	-	1040	(336)	1370	(336)	
займы, займы выданные сотрудникам	5316	за 20 15 г. ²	2525	-	-	(2176)	-	1636	-	1985	-	
Финансовые вложения -	5300	за 20 16 г. ¹	5393	108026	-	(2215)	290	x	75710	3178	184026	
Итого	5310	за 20 15 г. ²	7645	57146	-	(2252)	-	x	50879	5393	108025	

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. ¹	156380	(5911)	1802961	(1825542)	4640	(1133)	x		133799	(2404)
	5420	за 20 15 г. ²	167376	(6496)	1589672	(1600668)	2751	(2166)	x		156380	(5911)
в том числе:	5401	за 20 16 г. ¹	143326	(5883)	131366	(150164)	4612	(1133)	130		124398	(2404)
	5421	за 20 15 г. ²	156323	(6468)	123440	(136349)	2751	(2166)	88		143326	(5883)
материалы завершенном производстве	5402	за 20 16 г. ¹	4550	(-)	1669261	(1672457)	-	-	-		1354	(-)
	5422	за 20 15 г. ²	1491	(-)	1463259	(1460200)	-	-	-		4550	(-)
товары для перепродажи	5403	за 20 16 г. ¹	8504	(28)	2334	(2921)	28	(-)	130		8047	(-)
	5423	за 20 15 г. ²	9562	(28)	2973	(4119)	-	(-)	88		8504	(28)
расходы будущих периодов	5404	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-		-	(-)
	5424	за 20 15 г. ²	8	(-)	-	(8)	-	-	-		-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступление		выбыло						перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва	использовани- е резерва	Корректировк- а величины резерва (в т.ч. создание)				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. ¹	4 056	(-)	-	-	(329)	(-)	-	-	-	(1 022)	2 705	(-)	
	5521	за 20 15 г. ²	5 022	(-)	222	-	(170)	(-)	-	-	-	(1 018)	4 056	(-)	
в том числе: прочая	5502	за 20 16 г. ¹	4 056	(-)	-	-	(329)	(-)	-	-	-	(1 022)	2 705	(-)	
	5522	за 20 15 г. ²	5 022	(-)	222	-	(170)	(-)	-	-	-	(1 018)	4 056	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г. ¹	376 881	(29 979)	415 841	20	(350 935)	(344)	4 802	1 418	(12 116)	1 022	441 067	(32 875)	
	5530	за 20 15 г. ²	345 174	(24 246)	354 093	109	(322 735)	(163)	1 324	615	(4 672)	1 018	376 881	(26 979)	
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 16 г. ¹	333 191	(23 893)	359 736	-	(309 686)	(-)	3 710	1 272	(11 433)	-	381 969	(30 344)	
	5531	за 20 15 г. ²	321 870	(22 218)	314 083	-	(302 295)	(-)	1 267	467	(3 409)	-	333 191	(23 893)	
авансы выданные	5512	за 20 16 г. ¹	12 065	(680)	2 533	-	(10 756)	(1)	8	94	(551)	-	3 747	(1 129)	
	5532	за 20 15 г. ²	3 341	(724)	11 286	-	(2 447)	(2)	8	113	(77)	-	12 065	(680)	
Прочие	5513	за 20 16 г. ¹	31 625	(2 406)	53 572	20	(30 493)	(343)	1 084	52	(132)	1 022	55 351	(1 402)	
	5533	за 20 15 г. ²	19 963	(1 304)	28 724	109	(17 993)	(161)	49	35	(1 186)	1 018	31 625	(2 406)	
Итого	5500	за 20 16 г. ¹	380 937	(29 979)	415 841	20	(351 264)	(344)	4 802	1 418	(12 116)	-	443 772	(32 875)	
	5520	за 20 15 г. ²	350 196	(24 246)	354 315	109	(322 905)	(163)	1 324	615	(4 672)	-	380 937	(26 979)	



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ³	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	43 693	10 818	37 619	10 640	47 439	23 193
в том числе: покупатели и заказчики	5541	41 162	10 818	34 533	10 640	45 411	23 193
авансы выданные	5542	1 129	-	680	-	724	-
прочие	5542	1 402	-	2 406	-	1 304	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций	проценты, штрафы и санкции	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 16 г. ¹	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000	
в том числе:	5571	за 20 15 г. ²	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000	
	5552	за 20 16 г. ¹	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000	
Векселя к уплате всего:	5572	за 20 15 г. ²	316 000	-	-	(-)	(-)	(-)	316 000	
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 16 г. ¹	389 707	451 426	-	(381 625)	(2 788)	-	456 720	
всего	5580	за 20 15 г. ²	354 804	383 382	-	(346 553)	(1 926)	-	389 707	
в том числе:	5561	за 20 16 г. ¹	167 604	266 481	-	(166 989)	(23)	-	267 073	
	5581	за 20 15 г. ²	98 322	166 978	-	(97 630)	(66)	-	167 604	
задолженность перед персоналом	5562	за 20 16 г. ¹	38 522	25 543	-	(38 521)	(1)	-	25 543	
	5582	за 20 15 г. ²	35 838	38 521	-	(35 830)	(7)	-	38 522	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 16 г. ¹	19 460	16 020	-	(19 460)	(-)	-	16 020	
	5583	за 20 15 г. ²	17 898	19 460	-	(17 898)	(-)	-	19 460	
задолженность перед гос. бюджетом по налогам и сборам	5564	за 20 16 г. ¹	112 382	88 985	-	(112 381)	(-)	-	88 986	
	5584	за 20 15 г. ²	135 094	112 382	-	(135 094)	(-)	-	112 382	
авансы полученные	5565	за 20 16 г. ¹	37 292	36 349	-	(33 590)	(1 248)	-	38 803	
	5585	за 20 15 г. ²	52 482	33 224	-	(46 563)	(1 851)	-	37 292	
прочие кредиторы	5566	за 20 16 г. ¹	14 447	18 048	-	(10 684)	(1 516)	-	20 295	
	5586	за 20 15 г. ²	15 170	12 817	-	(13 538)	(2)	-	14 447	
Итого	5550	за 20 16 г. ¹	705 707	451 426	-	(381 625)	(2 788)	x	772 720	
	5570	за 20 15 г. ²	670 804	383 382	-	(346 553)	(1 926)	x	705 707	

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Всего	5590	66 176	21 182	35 560
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	66 176	21 182	35 560
авансы полученные	5592	-	-	-
прочие кредиторы	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Материальные затраты	5610	143 753	106 950
Расходы на оплату труда	5620	664 600	607 419
Отчисления на социальные нужды	5630	195 241	180 011
Амортизация	5640	71 234	65 174
Прочие затраты	5650	683 485	575 873
Итого по элементам	5660	1 758 313	1 532 427
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(1 354)	(4 550)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	4 550	1 491
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 761 509	1 532 368



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	77021	118497	(109715)	(984)	84819
в том числе:						
резерв на отпущ	5701	29259	64484	(63014)	(-)	30729
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	41796	49991	(40964)	(954)	49869
Резерв оценочного обязательства по судебной тяжбе	5703	190	-	(190)	(-)	-
Резерв по прочим расходам	5704	5776	4022	(5547)	(30)	4221

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Полученные - всего	5800	21093	23524	26924
в том числе:				
основные средства, полученные в залог	5801	11493	11674	13074
гарантии и поручительства	5802	9600	11850	13850
Выданные - всего	5810	316000	316000	316000
в том числе:				
векселя выданные	5811	316000	316000	316000



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹		За 20 15 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	(-)	-
20 г. ¹					
20 г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		-	-	(-)	-
20 г. ¹					
20 г. ²		-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-



9.1 Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Нематериальные активы, полученные в пользование (заб.сч. 014)	58001	5240	6832	909
Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов (заб.сч. 007)	58002	5408	5369	5884
Говарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (заб.сч. 002)	58003	-	867	848
Товары, принятые на комиссию (заб.сч. 004)	58005	3196	3880	3373
Бланки строгой отчетности (заб.сч. 006)	58007	94	127	19
Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию (заб.сч. 012, 013)	58008	35195	26499	40096

Руководитель

(подпись)

В.В. Дмитриев

(расшифровка подписи)

" 20 " марта

Главный бухгалтер

(подпись)

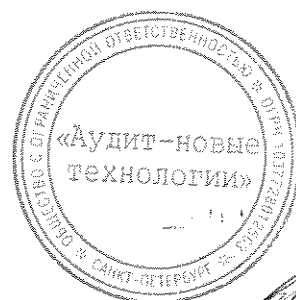
О.В. Никитина

(расшифровка подписи)



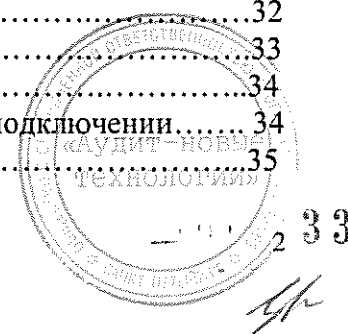
АО «Газпром газораспределение Калуга»

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 год**



Оглавление

1. Общие сведения.....	4
1.1. Общие сведения об Обществе.....	4
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	9
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности.....	9
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности.....	9
2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств.....	9
2.4. Нематериальные активы.....	10
2.5. Основные средства.....	11
2.6. Финансовые вложения.....	12
2.7. Материально-производственные запасы.....	14
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	15
2.9. Расходы по обычным видам деятельности.....	15
2.10. Расходы будущих периодов.....	17
2.11. Дебиторская задолженность.....	17
2.12. Капитал.....	18
2.13. Учет кредитов и займов.....	18
2.14. Доходы по обычным видам деятельности.....	18
2.15. Оценочные обязательства.....	19
2.16. Изменение учетной политики.....	19
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности.....	20
3.1. Бухгалтерский баланс.....	20
3.1.1. Нематериальные активы.....	20
3.1.2. Результаты исследований и разработок.....	20
3.1.3. Основные средства.....	20
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.....	22
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).....	22
3.1.6. Прочие внеоборотные активы.....	23
3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.....	23
3.1.8. Запасы.....	24
3.1.9. Дебиторская задолженность.....	24
3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	26
3.1.11. Прочие оборотные активы.....	26
3.1.12. Капитал.....	26
3.1.13. Кредиты и займы.....	27
3.1.14. Кредиторская задолженность.....	27
3.1.15. Прочие обязательства.....	28
3.1.16. Доходы будущих периодов.....	28
3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	29
3.2. Отчет о финансовых результатах.....	29
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности.....	29
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности.....	30
3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.....	31
3.2.4. Налог на прибыль.....	32
3.2.5. Чистая прибыль к распределению.....	33
3.2.6. Прибыль (убыток) на акцию.....	34
3.2.7. Информация о специальной надбавке и технологическом подключении.....	34
3.3. Отчет о движении денежных средств.....	35



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.....	36
4.1. Отчет о финансовых результатах.....	37
5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....	37
5.1. Обеспечения обязательств.....	37
5.2. Информация о рисках.....	39
5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств).....	39
5.4. Информация об операциях со связанными сторонами.....	50
5.5. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	51
5.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....	51
5.7. Государственная помощь.....	51
5.8. События после отчетной даты.....	51
5.9. Информация по сегментам.....	51
5.10. Информация по прекращаемой деятельности.....	52



[Handwritten signature]

1. Общие сведения.

1.1. Общие сведения об Обществе

1. Полное наименование акционерного общества: Акционерное Общество «Газпром газораспределение Калуга» (далее – Общество)
2. Государственная регистрация:
 - зарегистрировано Городской Управой г. Калуги 12 декабря 1993г. за № 678 (свидетельство № 395 серия М–АО);
 - внесено в единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Московскому округу г. Калуги 26 сентября 2002г. за основным государственным регистрационным номером 1024001338206.
3. Субъект Российской Федерации: Калужская область.
4. Юридический адрес: 248018, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4.
5. Почтовый адрес: 248018, г. Калуга, пер. Баррикад, д. 4.
6. Филиалы Общества:
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Калуге, адрес (место нахождения) филиала: 248021 Калужская область, г. Калуга, ул. Инженерная, 10;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кондрово, адрес (место нахождения) филиала: 249832 Калужская область, г. Кондрово, ул. Котовского, 38;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Козельске, адрес (место нахождения) филиала: 249722 Калужская область, г. Козельск, ул. Медведева, 69;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Людиново, адрес (место нахождения) филиала: 249406 Калужская область, г. Людиново, пер. Фокина, 5;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Кирове, адрес (место нахождения) филиала: 249440 Калужская область, г. Киров, пер. Воровского, 7;
 - филиал АО «Газпром газораспределение Калуга» в г. Тарусе, адрес (место нахождения): 249100 Калужская область, г. Таруса, ул. Ленина, 75.
7. Основные виды деятельности:
 - Транспортировка газа по трубопроводам;
 - Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.);
 - Газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения населенных пунктов, предприятий и организаций, выполнение строительно-монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, выполнение функций генподрядчика (подрядчика), оказание посреднических услуг в строительстве и др.;
 - Пуск газа, врезки в действующие газопроводы, строительство станций катодной защиты, наладка автоматики котельных, ремонт счетчиков, поверка приборов хранения и перевалка СУГ и др.;
 - Планирование, контроль и учет транспортировки газа по сетям газораспределительным;
 - Оперативно-диспетчерское управление сетями газораспределения;
 - Обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
 - Разработка проектно-конструкторской документации на строительство и реконструкцию газовых сетей и других газовых объектов;
 - Сдача имущества в аренду;



- Подготовка и повышение квалификации специалистов газовых хозяйств;
- Изготовление газоиспользующего оборудования и газовых приборов и запасных частей для них;
- Оптовая и розничная торговля;
- Перевозка грузов и транспортно-экспедиционное обслуживание;
- Выполнение мероприятий по гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечению пожарной безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные федеральными законами.
- Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии). Если условиями предоставления лицензии на занятие определенным видом деятельности предусмотрено требование о занятии такой деятельностью как исключительной, то Общество в течение срока действия лицензии не вправе осуществлять другие виды деятельности, за исключением тех, которые предусмотрены лицензией и сопутствуют им.

8. Размер уставного капитала: 29,887 тыс. руб. Номинальная стоимость 1 (Один) рубль за акцию. Все акции выпущены в форме именных бездокументарных ценных бумаг. Привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют. Уставный капитал за отчетный период не изменялся. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

9. Структура акционерного капитала Общества (по обыкновенным акциям):

Акционеры	Размер вклада в уставной капитал	Количество акций
ОАО «Газпром газораспределение»	75%	22 415
ОАО «БАНК ЗЕНИТ»	9.91%	3061
Комитеты по управлению государственным имуществом (районов); Администрации (исполнительно-распорядительные органы) муниципальных районов;	6,89%	2059
Иные юридические лица доля каждого из которых в УК Общества не превышает 5%	2.68%	1192
Физические лица	5.52%	1160
Всего:	100%	29 887

10. Полное наименование и адрес аудитора общества:

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

Место нахождения	Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Синявская, дом 3, корп. 2
------------------	---

Зарегистрировано 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.

ИНН 7728284872.

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

Тел./факс: (495) 988-95-61/988-95-62

ООО «Аудит – НТ» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

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

Вид деятельности	№ лицензии (разрешения, свидетельства и т.д.)	Срок действия лицензии	
		Начало действия	Окончание действия
Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности	№ ВХ-09-005589	11.06.2014	бессрочно
Деятельность в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих)	№ 40.01.05.002. Л.000013.06.09	09.06. 2009 г	бессрочно
Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности	Серия 040 № 00168	29.08.2016 г.	бессрочно
Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	№ 40-Б/0007	10.02.2011 г.	бессрочно
На право ведения аварийно-спасательных работ в чрезвычайных ситуациях	Серия 16/2-1 № 08965	07.09.2016 г.	07.09.2017 г.
На осуществление образовательной деятельности	№ 449	29.12.2015 г.	бессрочно
Регистрация опасных производственных объектов	№ А09-40519	23.09.2013 г.	бессрочно

12. Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Строительство", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № СРО-С-048-12102009 от 22.04.2016г.
- Некоммерческое партнерство "Газораспределительная система. Проектирование", на основании свидетельства о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-10-146 от 19.11.2015 г.

13. Списочная численность работников составила:

- на 31.12.2016 – 1 894 человек,
- на 31.12.2015 – 1 871 человек,
- на 31.12.2014 – 1 837 человек.



14. Назначение генерального директора Общества:

- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 124 от 16.06.2014) генеральным директором Общества на срок с 17.06.2014 по 16.06.2015 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович;
- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 138 от 16.06.2015) генеральным директором Общества на срок с 17.06.2015 по 16.06.2016 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович;
- в соответствии с решением Совета директоров Общества (Протокол № 154 от 07.06.2016) генеральным директором Общества на срок с 17.06.2016 по 17.06.2019 назначен Дмитриев Вячеслав Валентинович;

15. Структура совета директоров Общества, в период до 15.06.2016г.

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Ильцова Наталья Ивановна	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Филатов Роман Юрьевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления газификации и инвестиций
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник группы по работе с ДЗО ПФО и ЦФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сован Алексей Николаевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Зам. начальника Управления по стратегическому и корпоративному развитию
Беляева Наталья Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Зам. начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Мещеряков Андрей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника отдела УИКР

В период с 16.06.2015г. – 26.11.2015г Председатель Совета Директоров – Мещеряков Андрей Сергеевич.

В период с 26.11.2015г – 21.06.2016г : Председатель Совета Директоров – Ильцова Наталья Ивановна

В период с 15.06.2016г.:

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Дмитриев Евгений Анатольевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования
Гурин Александр Валерьянович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Колесников Андрей Владимирович	ООО "Газпром межрегионгаз"	Главный специалист Отдела развития коммерческих направлений ДЗО Управления стратегического и корпоративного развития
Крон Михаил Альфредович	ООО «Газпром межрегионгаз»	Заместитель начальника Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Ильцова Наталья Ивановна	ООО «Газпром	Начальник отдела Управления по имуществу

	межрегионгаз»	и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО "Газпром межрегионгаз"	Зам. начальника отдела Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

С 21.06.2016г Председатель Совета Директоров – Дмитриев Евгений Анатольевич;

Состав Ревизионной комиссии Общества

ФИО	Место работы	Занимаемая должность
Савушкин Сергей Валерьевич	ООО "Газпром межрегионгаз"	Начальник отдела Управления бюджетирования и ценообразования
Пономарева Вероника Николаевна	АО «Газпром газораспределение Калуга»	Ведущий бухгалтер
Бородавкин Сергей Петрович	АО "Газпром газораспределение Калуга"	Ведущий аудитор

Председатель Ревизионной комиссии: Савушкин Сергей Валерьевич.



2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2015 № 729-Д.

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:УПП 8.2. Общество отражает в бухгалтерской отчетности (кроме корпоративной) 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.

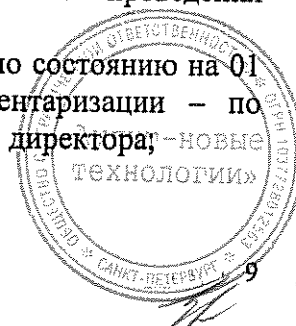
В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих, данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого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

Филиалы, представительства и иные структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы. Все первичные учетные документы, создаваемые в филиалах в процессе деятельности.

2.3. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

В Обществе устанавливаются следующие сроки и периодичность проведения инвентаризации имущества и обязательств:

- 1) денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 01 число каждого месяца; кроме того – внезапные инвентаризации – по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;



- 2) расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности – ежеквартально по состоянию на последнее число каждого квартала;
- 3) основных средств и нематериальных активов – один раз в три года;
- 4) материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 30 октября; кроме того – выборочные инвентаризации – по распоряжению руководителя филиала и (или) генерального директора;
- 5) незавершенного производства и незавершенного строительства – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 6) финансовых вложений – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 7) расчетов по платежам в бюджет – ежегодно по состоянию на 31 декабря;
- 8) иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Инвентаризации также проводятся в случаях:

- 1) передачи имущества в аренду, при выкупе, продаже;
- 2) смены материально-ответственных лиц;
- 3) установления фактов хищений и порчи имущества;
- 4) пожара, стихийного бедствия и других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- 5) ликвидации (реорганизации) филиала или Общества.

2.4. Нематериальные активы.

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов Общества.

Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
Интернет-сайт	120
Товарный знак	103

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

Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования нематериальных активов производится исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.



2.5. Основные средства.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств

Номер группы	Срок полезного использования, установленный Классификацией основных средств	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	от 12 до 24 месяцев включительно	24
2	свыше 12 до 36 месяцев включительно	36
3	свыше 36 до 60 месяцев включительно	60
4	свыше 60 до 84 месяцев включительно	84
5	свыше 84 до 120 месяцев включительно	120
6	свыше 120 до 180 месяцев включительно	180
7	свыше 180 до 240 месяцев включительно	240
8	свыше 240 до 300 месяцев включительно	300
9	свыше 300 до 360 месяцев включительно	360
10	свыше 360 месяцев	480

Срок полезного использования объектов основных средств «Сеть газовая распределительная» определяется Обществом:

- для газопроводов - 40 лет;
- для полиэтиленовых газопроводов - 50 лет.

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

Не подлежат амортизации – земельные участки.

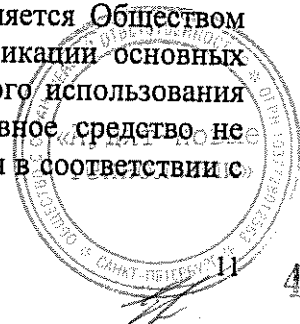
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением на отдельном субсчете.

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, принятые на учет до 2012 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принятые к учету начиная с 01.01.2012 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб. Если основное средство не указано в Классификации, то срок полезного использования определяется в соответствии с техническими условиями или рекомендациями изготовителей.



В достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации объекта основных средств принимается решение о пересмотре срока полезного использования по этому объекту. Решение принимается приемочной комиссией при принятии основного средства из реконструкции. В случае увеличения срока полезного использования реконструированного основного средства оставшийся срок полезного использования пересматривается:

- исходя из срока, в течение которого планируется использовать основное средство после реконструкции для управленческих нужд, для производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) и иного извлечения доходов;
- исходя из срока, по окончании которого основное средство предположительно будет непригодно к дальнейшему использованию.

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.

Общество проводит переоценку основных средств в соответствии с пунктом 15 ПБУ 6/01 по решению Совета директоров. Общество переоценку основных средств не производило.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств в Обществе не создается.

2.6. Финансовые вложения

К финансовым вложениям в Обществе относятся:

- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных организаций);
- процентные займы, предоставленные сотрудникам Общества;
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- государственные и муниципальные ценные бумаги.

Займы, векселя, беспроцентные займы, выданные сотрудникам Общества и другие вложения Общества не приносящие доход, не отражаются в составе финансовых вложений Общества, а учитываются как дебиторская задолженность.

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений на основании условий заключенных договоров и в соответствии со следующим порядком:

- акции и облигации:

документарные ценные бумаги на предъявителя – на дату:

- ✓ передачи ее сертификата Обществу – в случае нахождения этого сертификата у владельца;



- ✓ осуществления приходной записи по счету депо Общества – в случае хранения сертификатов в депозитарии;

именные бездокументарные ценные бумаги – на дату:

- ✓ внесения приходной записи по счету депо Общества – в случае учета прав на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность;
- ✓ внесения приходной записи по лицевому счету Общества – в случае учета прав на ценные бумаги в системе ведения реестра;

именные документарные ценные бумаги – на дату:

- ✓ передачи Обществу сертификата ценной бумаги после внесения приходной записи по лицевому счету Общества – в случае учета прав Общества на ценные бумаги в системе ведения реестра;
- ✓ внесение приходной записи по счету депо Общества – в случае учета прав Общества на ценные бумаги у лица, осуществляющего депозитарную деятельность, с депонированием сертификата ценной бумаги у депозитария.
- предоставленные другим организациям и сотрудникам Общества процентные займы – на дату выписки банка о списании средств со счета или расходного кассового ордера.

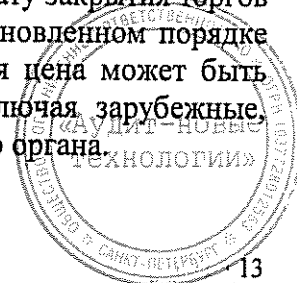
Общество не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года проводит проверку на обесценение финансовых вложений по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Если такая проверка подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости этих вложений, Общество создает резерв под их обесценение на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью данных активов. Под устойчивым снижением финансовых вложений понимается на протяжении 3 лет подряд одновременное выполнение следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость финансовых вложений существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Таким образом, резерв под обесценение финансовых вложений образуется при выявлении устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, вне зависимости от количественного показателя существенности снижения стоимости этих финансовых вложений. Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражены в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Данная стоимость определяется в размере их цены (котировки) на дату закрытия торгов на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежные, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа.



По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не составляется.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материальных ценностей в Обществе производится по фактическим расходам на приобретение или изготовление без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей", 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Транспортно-заготовительные расходы учитываются обособленно на суб.счете к балансовому счету 10 отдельно от покупной стоимости материалов и ежемесячно распределяются между материалами отпущенными в производство или в эксплуатацию и остатками на складе.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы, включая агентское вознаграждение;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных в организации целях.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

При отпуске материальных ресурсов в производство или ином выбытии их оценка осуществляется по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материальных ресурсов на начало месяца и все поступления за месяц.

Специальная оснастка и специальная одежда подлежит учету в составе МПЗ независимо от стоимости и срока службы.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

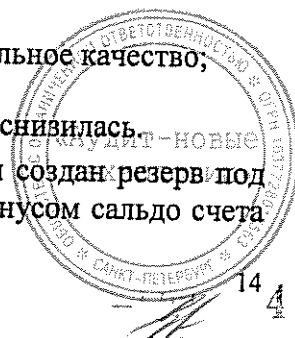
Стоимость специальной одежды, сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в нормах бесплатной выдачи специальной одежды, утвержденных руководителем Общества.

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения. При выбытии товары оцениваются по способу средней себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы по товарам единовременно учитываются в составе расходов на продажу.

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в следующих случаях:

- материально-производственные запасы морально устарели;
- МПЗ полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- текущая рыночная стоимость, стоимость продажи МПЗ снизилась.

В бухгалтерском балансе материальные ценности, по которым был создан резерв под отклонение стоимости, отражаются в балансе в нетто-оценке, т.е. за минусом сальдо счета



14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

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);
- высоколиквидные векселя организаций, ценные бумаги которых отвечают критериям ликвидности, установленным ФСФР РФ, приобретенные незадолго до их погашения и имеющие установленную дату погашения (три месяца с даты их приобретения и менее) (например, ОАО «Газпром», ОАО «Сбербанк России»).

Сумма косвенных налогов, поступившая в составе платежей от покупателей и заказчиков, учитывается отдельно и подлежит уменьшению на сумму налога на добавленную стоимость (НДС), фактически уплаченную в бюджет в отчетном периоде. Также в составе этих денежных потоков учитывается сумма налога на добавленную стоимость (НДС), оплаченная поставщикам и подрядчикам, за вычетом налога, фактически возмещенного из бюджета в отчетном периоде.

2.9. Расходы по обычным видам деятельности

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

При отражении в учете расходов на производство продукции, оказание услуг, реализацию товаров Общество разделяет затраты по характеру и учитывает их на соответствующих счетах бухгалтерского учета:

- счет 20 «Основное производство»;
- счет 25 «Общепроизводственные расходы»;
- счет 26 «Общехозяйственные расходы»;
- счет 44 «Расходы на продажу».

Общество ведет калькулирование полной фактической себестоимости продукции, работ, услуг. Аналитический учет на счете 20 организуется в разрезе объектов калькулирования, т.е. видов работ, услуг, себестоимость которых определяется по подразделениям и статьям затрат. По строительно-монтажным работам основного производства сметной стоимостью 100 000 рублей и более учет производственных расходов ведется в Обществе по объектам строительства методом накопления затрат по местам возникновения, группам однородных расходов – статьям затрат.

Аналитический учет на счете 25 организуется в разрезе структурных подразделений и в разрезе статей затрат:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- амортизационные отчисления на полное восстановление и затраты на ремонт основных средств производственного назначения;
- расходы по страхованию производственного имущества;



- расходы на отопление, освещение и содержание производственных помещений;
- арендная плата за производственные помещения, машины и оборудование, другие арендуемые средства, используемые в производстве;
- затраты на содержание аппарата управления филиала;
- оплата труда и отчисления на социальные нужды персонала управления цеха, в соответствии с номенклатурой должностей, а также персонала, занятого обслуживанием производства;
- другие аналогичные по назначению расходы.

В тех случаях когда из общей суммы затрат может быть выделена часть, относящаяся только к одному производству, эта часть затрат прямо включается в себестоимость соответствующего производства.

Распределение общепроизводственных расходов между калькулируемыми объектами производится пропорционально оплате труда основного производственного персонала. Общепроизводственные затраты филиала, относящиеся к себестоимости услуг по транспортировке газа подлежат передаче по счету 79 в аппарат управления.

Аналитический учет на счете 26 организуется по местам возникновения затрат, по каждой статье расходов:

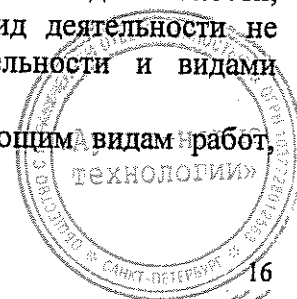
- Административно-управленческие расходы (зарботная плата аппарата управления организацией, командировки, прочие затраты);
- Общехозяйственные расходы (затраты на содержание прочего общехозяйственного персонала, амортизацию основных средств общехозяйственного назначения, содержание и все виды ремонта зданий, сооружений и других основных средств общехозяйственного назначения, подготовку кадров, организованный набор рабочей силы, прочие затраты);
- Налоги, сборы, взносы во внебюджетные фонды и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Затраты Общества, собранные на счете 26 подлежат списанию в конце каждого месяца в дебет счетов 20, 44 с одновременным их распределением между объектами калькулирования, в разрезе которых организуется аналитический учет.

Распределение общехозяйственных расходов, учитываемых на счете 26, производится пропорционально размеру выручки, полученной по каждому виду деятельности.

Общехозяйственные затраты головного подразделения Общества распределяются между осуществляемыми головным подразделением Общества видами производственной деятельности (основным и прочими). В случае, если выручка от вида деятельности, относящегося к прочим, не превышает 5 процентов от выручки от основной деятельности, полученной за месяц, то общехозяйственные расходы на такой вид деятельности не распределяются, а распределяется между основным видом деятельности и видами деятельности, превышающими 5 процентов.

В Управлении Общества формируется себестоимость по следующим видам работ, услуг (видам деятельности):



- Транспортировка природного газа по распределительным сетям (основной);
- Услуги по договорам комиссии (прочие);
- Услуги по строительному (техническому) надзору (прочие);
- Проектирование (прочие);
- Строительно-монтажные работы (прочие);
- Предоставление технической возможности подключения объектов газоснабжения (прочие);
- Выполнение работ по коммерческому центру (прочие);
- Услуги по агентским договорам (прочие);
- Услуги по агентским договорам в рамках учета газа (прочие);
- Гарантийный ремонт (прочие);
- Техническое обслуживание и ремонт ВДГО (прочие);
- Аварийно-спасательное обслуживание (прочие);
- Прочие работы (прочие).

Коммерческие расходы в части расходов на хранение, упаковку и транспортировку (прямые расходы), относятся по указанным направлениям с включением непосредственно в себестоимость конкретных видов проданной (отгруженной) продукции.

В остальной части коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.10. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам. В составе данных активов учитываются:

- неисключительные права пользования программными продуктами;
- агентское вознаграждение по неполученным услугам;
- прочие расходы будущих периодов.

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

2.11. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, приказа руководителя Общества и относятся соответственно на счет резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты, если в период предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались



2.12. Капитал

В Обществе образуется резервный капитал (фонд) в размере 5 (Пять) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 15.2 Устава и в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Формирование информации по направлениям использования средств организуется в аналитическом учете по счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Зачисление и распределение средств осуществляется по решению Совета директоров и общего собрания акционеров Общества.

В соответствии с требованиями законодательства доходы Общества от обычных видов деятельности в части доходов, получаемых от реализации услуг по транспортировке газа (за исключением транспортировки транзитного газа), включают в себя, в том числе доходы от включения в тариф специальных надбавок, подлежащие целевому использованию – финансированию программ газификации жилищно-коммунального хозяйства. Данная прибыль распределению между собственниками Общества не подлежит. В аналитическом учете чистая прибыль от специальной надбавки отражается как «Нераспределенная прибыль от специальной надбавки для финансирования программ газификации» на балансовом счете 84.

2.13. Учет кредитов и займов

Займы, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения займа остается 365 дней.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

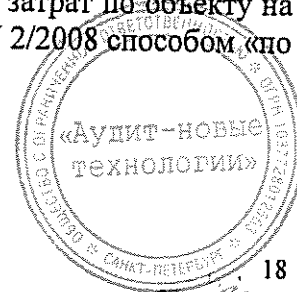
Проценты по заемным средствам отражаются для целей бухгалтерского учета в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива или отнесению на увеличение дебиторской задолженности при использовании полученных средств для предварительной оплаты МПЗ, других ценностей, работ, услуг.

2.14. Доходы по обычным видам деятельности

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

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

Выручка от выполнения работ с длительным циклом определяется по завершении выполнения работ в целом, если договором не предусмотрена поэтапная сдача работ. По строительно-монтажным работам с длительным циклом, при наличии затрат по объекту на конец отчетного года, выручка определяется с учетом требования ПБУ 2/2008 способом «по мере готовности».



2.15. Оценочные обязательства.

В Обществе в качестве оценочного обязательства создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников, резерв на вознаграждение по итогам работы за год, прочие резервы. Резерв на предстоящую оплату отпусков отражается в учете в филиалах и Управлении Общества. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется и уточняется на последнее число месяца каждого квартала в соответствии с Методикой формирования резерва на предстоящую оплату отпусков в бухгалтерском учете. Прочие резервы создаются с учетом требования ПБУ 8/2010.

2.16. Изменение учетной политики.

Учетная политика, применяемая в отчетном году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующим за отчетным. Тем не менее, учетная политика в целях налогообложения на 2016 год приведена в соответствие с действующим законодательством и фактически применяющимся положением.



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 приведено в таблице 1.1. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее – П-1).

3.1.2. Результаты исследований и разработок

В Обществе не велись в 2016 году исследования и разработки не осуществлялись.

3.1.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1. П-1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 П-1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 П-1.

Арендованные (в т.ч. полученные по договору лизинга) основные средства:

тыс. руб.				
№п/п	Наименование вида арендуемого имущества	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	Здания	365	365	365
2	Сооружения	6302260	5438660	4750453
3	Машины и оборудование	-	-	-
4	Транспорт	15868	9908	13530
5	Земельные участки	73014	107762	99794
	Итого:	6391507	5556695	4864142



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

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
1070595	897216	803952

тыс.руб.

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

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
246933	205648	842440

тыс.руб.

Увеличена стоимость арендованных основных средств по ранее действующим договорам аренды:

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
4200	48586	-

Уменьшена стоимость арендованных основных средств по ранее действующим договорам аренды:

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
-	47601	-

Общество получило в лизинг основные средства стоимостью:

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
6950	-	6043

тыс.руб.

За имущество, полученное по договору лизинга, с 01 января 2017 г. Обществом до конца действия договора должны быть выплачены лизинговые платежи в размере 7681 тыс. руб., в 2017 году подлежит выплате 3707 тыс. руб.

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

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
4318	4319	5549

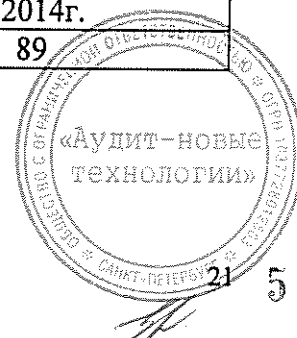
тыс. руб.

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

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

в 2016г.	в 2015г.	в 2014г.
4841	-	89

тыс. руб.



Незавершенное строительство на 31.12.2016 составило 131 858 тыс. руб., в том числе 127 619 тыс. руб. строительство газораспределительных сетей.

Линейные объекты					
Всего на балансе (шт.)	Протяженность (км)	Зарегистрировано на 01.01.2016		Зарегистрировано на 31.12.2016	
		кол-во (шт.)	протяжен. (км)	кол-во (шт.)	протяжен. (км)
2319	1876,765	1052	1051,074	1111	1068,226
Площадные объекты					
Всего на балансе (шт.)	Общая площадь (кв.м.)	Зарегистрировано на 01.01.2016		Зарегистрировано на 31.12.2016	
		кол-во (шт.)	общ. площадь (кв.м.)	кол-во (шт.)	общ. площадь (кв.м.)
214	30702,96	203	28909,84	205	30401,14

В составе основных средств, в том числе, учитываются газопроводы, право собственности, на которые не зарегистрированы, общая остаточная стоимость незарегистрированных газопроводов на 31.12.2016 года составляет 278 839 тыс. рублей. В данную сумму включена стоимость газопроводов, законченных строительством и введенных в эксплуатацию в декабре 2016 года, а так же модернизация ранее принятых к учету в сумме 36040 тыс. рублей.

В период с 01.01.2016 по 31.12.2016 Обществом оформлены права на газопроводы общей протяженностью 17,152 км, 2 площадных объекта площадью 1491,3 кв.м.

Работа по оформлению прав собственности на объекты недвижимости ведется постоянно, осуществляется сбор и анализ информации по регистрации.

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности.

В 2016 году не было доходных вложений в материальные ценности.

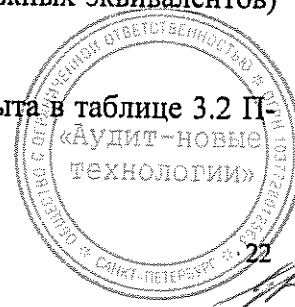
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

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 (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. П-1.

Информация об ином использовании финансовых вложений раскрыта в таблице 3.2 П-1.

1.



В составе финансовых вложений Общества представлена информация о следующих активах:

№ п/п	Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
			На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1150	186170	111413	62267
2	акции	11501	185494	109447	58568
3	доли	11503	14	14	14
4	вклады по договору простого товарищества	11503	-	-	-
5	займы, займы выданные сотрудникам	11502	662	1972	3684
	Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1240	1033	2011	2525
7	Займы, выданные сотрудникам	12401	1033	2011	2525

Резерв под обесценение финансовых вложений по итогам отчетного года составил 776,7 тыс.руб. Корректировка производилась в части стоимости акций ОАО «КЗАЭ» путем восстановления резерва в сумме 5,3 тыс.руб., а также в результате восстановления резерва по акциям ОАО «Аромасинтез» в сумме 290,0 тыс.руб. в связи с ликвидацией эмитента.

Кроме того, был начислен резерв под обесценение финансовых вложений по договору займа в сумме 336,2 тыс.руб., на основании п.37 ПБУ 19/02.

3.1.6. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов отражены активы:

№ п/п	Наименование показателя	Код	в тыс. руб.		
			На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	119021	11	3581	990
2	Прочие	119014	100	64	-
	Итого	1190	111	3645	990

3.1.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Суммы уплаченного организацией налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, а также работам и услугам не возмещенный на конец года:

№ п/п	Наименование показателя	Код	тыс. руб.		
			На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств	12201	-	-	-
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	12202	14	14	-



	материально-производственным запасам				
3	Налог на добавленную стоимость, уплачиваемый в качестве налогового агента	12203	55	35	30
	Итого	1220	69	49	55

3.1.8. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием сумм резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1. П-1.

Информация о запасах в залоге раскрыта в таблице 4.2 П-1. Запасы в залоге на 31.12.2016г отсутствуют.

Состав запасов Общества:

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Материалы	12101	124398	143326	156324
2	Расходы в незавершенном производстве	12102	1354	4550	1491
3	Товары для перепродажи	12103	8047	8504	9562
4	Расходы будущих периодов	12104	-	-	8
5	Резерв под обесценение ТМЦ		(2404)	(5910)	(6496)
	Итого:		131 395	150 470	160 889

тыс.руб.

3.1.9. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 5.1. П-1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 П-1.

Крупнейшие дебиторы Общества в тыс. рублях

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности			
		на 31.12. 2016г.	В т.ч. резерв сомнительных долгов	на 31.12. 2015г.	В т.ч. резерв сомнительных долгов
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	236 182	-	215612	-
2	ГБУ «РЦЭ»	-	-	25 956	-
3	ООО «ГАЗ Логистика-СГ»	6 669	6 669	6 669	6 669
4	АО «СТГ»	45 622	-	7 465	-
5	МУП «Кондровские тепловые сети»	3 384	3 384	3 384	3 384
6	ООО «НЛМК-Калуга»	4 120	-	3 065	-
7	ООО «Строитель»	1 172	-	1 549	1 549
8	ООО «Тепло»	2 900	2 900	2 900	2 900
9	МУП «Полотняно-Заводское ЖКХ»	1 586	1 586	1 586	1 586

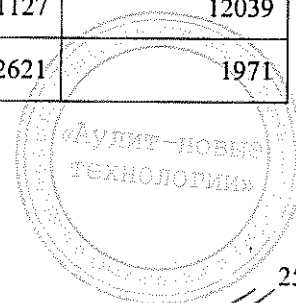
тыс.руб.

10	МУП ЖКО п. Воротынский	1 439	1 439	1 439	1439
11	ОАО «Газпром инвестгазификация»			1 541	-
12	ОАО «Кондровская бумажная компания»	1 216	1 216	1 216	1216
13	ЗАО «Калугагазстрой»	19 778	-	24 511	-
14	ГП «Регион»	14 949	5 138	8 561	-
15	ОАО «Газпром инвестгазификация»	10 565	-	1 414	-
16	АО «Газпром газораспределение»	4 565	-	-	-
17	ООО «Ремгазстрой»	4 337	-	1 663	-
18	ООО СТК «Транснабстрой»	2 467	2 467	2 467	-
19	АО «Птицефабрика Калужская»	2 414	-	2 112	-
	Итого	363 385	24 799	311 569	18 743

В составе дебиторской задолженности покупателей и заказчиков (код 123021) отражена задолженность в сумме 5016,4 тыс. рублей, сложившаяся по непредъявленным заказчикам этапам выполненных работ, признанных «по мере готовности» стоимостью 4251,2 тыс. рублей, в т.ч. НДС 765,2 тыс. рублей

Прочая дебиторская задолженность:

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	2705	4056	5022
	прочая, в т.ч.	12301	2705	4056	5022
1.1	Долгосрочные займы, предоставленные работникам организации	123011	65	106	4281
1.2	Долгосрочные займы, предоставленные работникам организации, в настоящее время уволенным	123012	2640	3950	741
2	Дебиторская задолженность, ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	408 192	349902	320928
	Прочая, в т.ч.	123023	53 949	29441	18659
2.1	Расчеты с внебюджетными фондами	1230231	1099	600	117
2.2	Краткосрочные беспроцентные ссуды, предоставленные работникам организации	1230232	-	-	939
2.3	Расчеты по страхованию	1230233	4949	5078	3509
2.4	Расчеты по претензиям	1230234	119	1518	84
2.5	Расчеты по агентским договорам	1230235	45260	21127	12039
2.6	Расчеты с прочими дебиторами	1230236	2522	2621	1971



3.1.10. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	На расчетных счетах	12501	325229	272653	192656
2	На валютных счетах	12502	-	-	-
3	Денежные ср-ва в пути	12503	-	88	-
4	Касса	12504	443	249	165
	Итого:	1250	325 672	272990	192821

тыс.руб.

3.1.11. Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов Общества в тыс. рублях

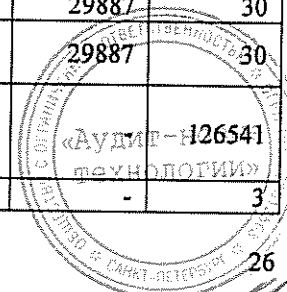
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
2	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	548	503	106
3	Платежи за предоставленные права на результаты интеллектуальной деятельности	12603	2773	1893	698
4	Налог на добавленную стоимость по полученным авансам и предоплатам.	12603	5919	5689	8006
5	Агентское вознаграждение по неисполненным договорам на оказание услуг и др.	12603	54	42	61
	Итого:		9294	8127	8871

тыс.руб.

3.1.12. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2016г.		На 31.12.2015г.		На 31.12.2014г.	
		Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма	Кол-во (шт.)	Сумма
1	Выпущенные акции	29887	30	29887	30	29887	30
2	Выпущенные и полностью оплаченные акции	29887	30	29887	30	29887	30
3	Добавочный капитал от переоценки внеоборотных активов	-	125318	-	125966	-	126541
4	Резервный капитал	-	3	-	3	-	3



Общество создало резервный капитал (фонд) в размере 5 (Пяти) процентов от размера уставного капитала Общества, согласно пункту 15.2 Устава. В отчетном году начисления не производились.

3.1.13. Кредиты и займы

В целях исключения риска неплатежей, связанных с возможными рисками неплатежей дебиторов был заключен кредитный договор № 2-6-3/01/114/16/749 от 08.08.2016г с Открытым акционерным обществом «Акционерный банк «РОССИЯ» на предоставление кредита в форме возобновляемой кредитной линии с установлением максимального размера единовременной задолженности 25 000 000 (Двадцать пять миллионов) рублей траншами до 180 дней, процентная ставка за пользование кредитом устанавливалась в размере 12 (Двенадцать) процентов годовых, окончательный срок возврата кредита не позднее 04 февраля 2017 г.

В 2016 году Общество заемные средства не привлекало, на 31.12.2016 г. задолженности по привлеченным заемным средствам не имеет.

3.1.14. Кредиторская задолженность

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

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

Информация о просроченной задолженности раскрыта в таблице 5.4 П-1.

Крупнейшие кредиторы Общества

тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		на 31.12. 2016 г.	на 31.12. 2015 г.
1	ОАО «Газпром газораспределение»	116 564	38 773
2	ЗАО СК «Авиакор»	1 758	1 758
3	ООО «Стрим Лайн»	1 189	8 229
4	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	9 469	4 817
5	ООО «Ант-Информ»	52 778	71 935
6	ООО «Агат-Центр»	3 760	-
7	ООО «ВАГ»	4850	235
8	ООО «ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	2 094	-
9	ООО «Калуга-Инвест»	6 599	-
10	ООО «Профкомплект»	4 666	1 444
11	ООО «Ремгазстрой»	36 812	13 723
12	ООО «Чайка - НН»	4 380	125 512
	Итого	244 886	259 360

Прочая кредиторская задолженность

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Прочая, в т.ч.	15206	20295	14 446	15 170
1.1	ООО «ПроСтор Групп» по		23	587	2449

	договору комиссии				
1.2	ООО «Промстройгаз» обеспечение заявки		-	-	4752
1.3	ООО «АНТ-информ» обеспечение заявки		6137	-	1205
1.4	ООО «АНТ-информ»		-	6899	-
1.5	ООО «АТЛАС-КАЛУГА»		1346	-	-
1.6	ООО «СПЕЦПРОЕКТ»		2539	-	-
1.7	Прочие		10250	6960	6764

3.1.15. Прочие обязательства

Сведения о долгосрочных прочих обязательствах представлены по строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса представлены в таблице и краткосрочных прочих обязательствах.

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Прочие обязательства (прочие долгосрочные обязательства)	1450	316 000	316 000	316 000
1.1	в т.ч. векселя* выданные ООО «Газпром межрегионгаз»		316 000	316 000	316 000
2	Прочие обязательства (прочие краткосрочные обязательства)	1550	-	-	-
2.1	в т.ч. по договору инвестирования	15501	-	-	-
2.2	Задолженность перед учредителями	15502	-	-	-

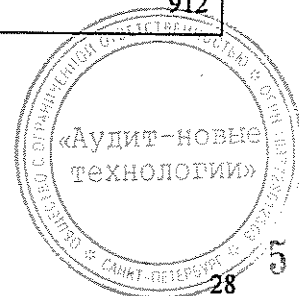
* вид и сроки погашения векселей отражены в разделе 5.1 П-2.

3.1.16. Доходы будущих периодов

Информация о наличии доходов будущих периодов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему отражена по строке 1530 Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы

тыс.руб.					
№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
1	Доходы будущих периодов, в т.ч.	1530	860	886	912
1.1	Безвозмездные поступления внеоборотных активов		860	886	912



3.1.17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Информация об оценочных обязательствах отражена по строке 1540 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
	Оценочные обязательства	1540	84819	77021	76214
1	Резерв на оплату отпусков	15401	30729	29259	27616
2	Резерв на вознаграждение по итогам работы за год	15402	49869	41796	38061
3	Резерв по решению антимонопольной службы	15403	-	-	6695
4	Резерв по оплате аренды газопроводов	15404	-	4766	3842
5	Резерв по судебной тяжбе	15405	-	190	-
6	Прочие резервы	15406	4221	1010	-

По состоянию на 31.12.2016г. к АО «Газпром газораспределение Калуга» в рамках исполнения агентского договора имеются претензии от Принципала, в связи с этим был создан резерв на сумму 1834,05 тыс. руб. Резерв рассчитан исходя из условий агентского договора.

По состоянию на 31.12.2016г. созданы резервы на затраты, непосредственно связанные с формированием первоначальной стоимости объектов основных средств оконченных строительством и введенных в эксплуатацию. Резервы на общую сумму 2387,тыс.руб. начислены на оплату аренды земельных участков на период с момента окончания строительства до момента подачи документов на регистрацию, изготовление тех.планов и государственную пошлину за регистрацию объектов недвижимости.

Существенные условные обязательства и условные активы на 31.12.2016г. отсутствуют.

Обществом подготовлено контрагентам 1697 претензий на общую сумму 33 814,49 тыс. руб., из них удовлетворено претензий на общую сумму 19 061,06 тыс. руб.

Подано 128 исковых заявлений на сумму 17 733,50 тыс. руб., на конец отчетного периода взыскано задолженности на сумму 8 376,59 тыс. руб. (из них по искам, поданным в отчетном периоде – 7 127,99 тыс. руб. Остальные исковые заявления находятся на стадии рассмотрения в судах различных инстанций.

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.



Расшифровка выручки от прочих работ

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Проектные работы	9961	10907
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	39011	35031
3	Строительный контроль	32054	29447
5	Услуги по агентскому договору в рамках учета газа	8905	8345
6	Аварийно-спасательное обслуживание	2383	7737
7	Услуги по договорам комиссии	2719	7252
8	Врезки, пуск газа	38647	41110
9	Установка счетчиков	9952	8217
10	Прочие	24036	21487
	Итого:	167668	169533

Выручка от реализации услуг по транспортировке газа в отчетном году по сравнению с 2015 годом выросла 8,1%.

Информация по выручке от реализации услуг по крупнейшим контрагентам

тыс. руб.

№ п/п	Крупнейший контрагент	За 2016 г.
1	ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»	1 456 845
2	ООО «НЛМК – Калуга»	36788
3	ООО «Строитель»	15 124
4	ЗАО СК «Авиагор»	12451
5	ЗАО «Стройтрансгаз»	149 338
6	ОАО «Птицефабрика «Калужская»	17022
7	ООО «Новокондровская ТЭЦ»	27678
8	ЗАО «Калугагазстрой»	17109
9	ГП «Регион»	15525

Договоры, предусматривающие не денежные формы расчетов с контрагентами (покупателями и заказчиками), не заключались.

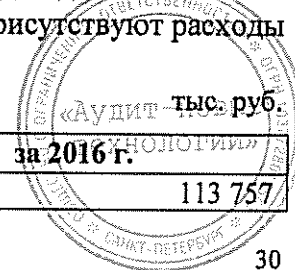
3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 П-1.

Сведения о себестоимости от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимости продаж» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

Кроме того, в составе расходов по обычным видам деятельности присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

№	Наименование показателя	тыс. руб. за 2016 г.
1	Себестоимость продаж	113 757



1.1	в т.ч. управленческие расходы	13 314
2	Коммерческие расходы	727

Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Проектные работы	9182	8875
2	Техническое обслуживание и ремонт ВДГО	36206	34357
3	Строительный контроль	10209	9772
4	Услуги по агентскому договору в рамках учета газа	10239	9984
5	Врезки, пуск газа	23314	25267
6	Прочие	23274	14883
	Итого:	112424	103138

Расшифровка коммерческих расходов, тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Торговля	7 755	8 499
	Итого:	7 755	8 499

3.2.3. Расшифровка прочих доходов и расходов Общества.

Прочие доходы Общества

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Доходы от продажи прочего имущества	1572	4133
2	Доход от котировки акций	79041	50863
3	Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	262	91
4	Доходы, связанные с реализацией основных средств	482	6853
5	Доходы от предоставления имущества в аренду	897	694
6	Суммы восстановленного резерва по сомнительным долгам	4802	1324
7	Прочие доходы	5191	2234
	Итого:	92247	69329



Прочие расходы Общества

тыс. руб.			
№ п/п	Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Расходы, связанные с продажей прочего имущества	909	3 609
2	Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	173	525
3	Выплаты социального характера, страховые взносы по выплатам социального характера, перечисления профсоюзному комитету	25704	22 454
5	Расходы, связанные с реализацией ОС	47	2 043
6	Суммы начисленного резерва по сомнительным долгам	12116	4672
7	Суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, суммы прочей дебиторской задолженности	343	219
8	Благотворительность	391	398
9	Спортивные и пр. мероприятия	1256	1514
10	Судебные расходы	761	667
11	Оценочное обязательство по судебному процессу		190
12	Расходы связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитной организацией	1290	1402
13	штрафы, пени, неустойки	65	291
14	Остаточная стоимость списанных объектов основных средств	216	536
15	Стоимость списанных МПЗ и проч. имущества	3652	687
16	Износ основных средств производственного назначения	91	190
17	Прочие расходы	5757	2 990
	Итого	52771	42387

3.2.4. Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2016 г. следующие показатели

тыс. руб.				
№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2016 г	2015 г
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	343894	373915
2	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	68779	74783
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.3.1- стр. 3.2)	9398	(4426)
3.1	-	Постоянные налоговые обязательства	6475	6159
3.1.1	-	Амортизация основных средств	38	58
3.1.2	-	Признан доход по безвозмездно полученному имуществу	358	116
3.1.3	-	Списание дебиторской задолженности	70	48
3.1.4	-	Дооценка/уценка котируемых акций	-	-
3.1.5	-	Выплаты социального характера	4213	3688
3.1.6	-	Прочие	1796	2249

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	2016 г	2015 г
3.2	-	Постоянный налоговый актив:	15873	10585
3.2.1	-	Списание дебиторской задолженности	-	-
3.2.2	-	Дооценка/уценка котируемых акций	15208	10172
3.2.2	-	Прочие	665	413
4	2430	Изменения отложенных налоговых обязательств (стр.4.1-4.2)	14476	9174
4.1	-	Образование отложенных налоговых обязательств	16857	10926
4.1.1	-	Погашение стоимости спецодежды/спецоснастки	1811	1518
4.1.2	-	Амортизация основных средств	15046	9408
4.2	-	Погашение отложенных налоговых обязательств	2381	1752
4.2.1	-	Погашение стоимости спецодежды/спецоснастки	1305	1075
4.2.2	-	Амортизация основных средств	1076	677
5	2450	Изменения отложенных налоговых активов (стр. 5.1 – стр. 5.2)	2250	(114)
5.1	-	Образования отложенного налогового актива	28337	27459
5.1.1	-	Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей	226	433
5.1.2	-	Резерв на предстоящую оплату отпусков, годовой премии	22833	20437
5.1.3	-	Резерв по сомнительным долгам	4192	5029
5.1.4	-	Прочие резервы	494	991
5.1.5	-	Амортизация основных средств	507	568
5.1.6	-	Прочие	85	-
5.2	-	Погашение отложенного налогового актива:	26087	27573
5.2.1	-	Резерв под обесценение товарно-материальных ценностей	928	550
5.2.2	-	Резерв на предстоящую оплату отпусков, годовой премии	20885	19384
5.2.3	-	Резерв по сомнительным долгам	3051	4483
5.2.4	-	Амортизация основных средств	63	995
5.2.5	-	Прочие	1160	2161
6.	2410	Текущий налог на прибыль (стр.2 + стр.3 – стр.4 + стр.5)	47154	61069
7.	2460	Доплата налога на прибыль	326	-

3.2.5. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению

тыс. руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	2016г	2015г
1.	Чистая прибыль	284188	303558
2.	Чистая прибыль в части спецнадбавки	128027	138027
3.	чистая прибыль по тех.подключению	1868	-
4	Всего прибыль к распределению на конец отчетного года	154293	165531

В 2016 году решением Общего собрания акционеров (Протокол годового общего собрания акционеров № 1 от 15 июня 2016 г.) прибыль за 2015 год, подлежащая распределению, была направлена:

- на выплату дивидендов по акциям – 75 360,4 тыс. руб;
- на реализацию инвестиционных проектов (программ) – 90 170,8 тыс.руб.

3.2.6. Прибыль (убыток) на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода

Наименование	за 2016 г.	за 2015 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	284188	303558
В том числе: чистая прибыль (убыток) без учета спецнадбавки к тарифу на транспортировку газа и прибыли по тех. подключению, тыс. руб.	154293	165531
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	154293	165531
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	29887	29887
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	5,163	5,539

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.

3.2.7. Информация о специальной надбавке и технологическом подключении.

Общий объем полученного Обществом от специальной надбавки дохода составил 160034,2 тыс. руб., а чистая прибыль, сформированная за ее счет, отражена в составе общего финансового результата Общества в сумме 128027,0 тыс.руб. Общий объем полученного Обществом дохода от услуг по технологическому подключению составил 2620 тыс. руб., расходов – 285 тыс.руб., а чистая прибыль, сформированная за их счет, отражена в составе общего финансового результата Общества в сумме 1868,0 тыс.руб.



3.3. Отчет о движении денежных средств.

Расшифровка прочих денежных потоков за 2016 год:

тыс.руб

Наименование показателя	код	Сумма
Прочие поступления от текущих операций	4119	50313
В т.ч. авансы полученные		8840
Поступления от продажи иного имущества		588
Обеспечение исполнение контрактов		6279
Косвенные налоги по текущей деятельности		12280
Прочие		22326
Прочие платежи от текущих операций	4129	129860
Прочие налоги		25827
Выплаты в пользу 3-х лиц по агентским договорам		61598
На выдачу авансов		2146
Прочие		40289
Прочие платежи от инвестиционных операций	4229	154064
На расчеты по капитальному строительству		154064
Прочие платежи от финансовых операций	4329	4318
Лизинговые платежи		4318



4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.

С учетом требований п. 18.2 ПБУ 9/99 были свернуто показаны прочие доходы и расходы в отчете о финансовых результатах в части доходов/расходов от сдачи имущества в аренду, от увеличения/уменьшения оценочных резервов одного вида. Ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, ретроспективно были произведены:

4.1. Отчет о финансовых результатах.

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строк	На 31 декабря 2015 года		
		Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Прочие доходы	2340	92663	-23334	69329
Доходы от продажи прочего имущества	23401	6853	+4133	10986
Прочие доходы	23404	34856	-27467	7389
Прочие расходы	2350	65721	-23334	42387
Расходы от продажи прочего имущества	23501	2043	+3609	5652
Прочие расходы	23505	43344	-26943	16401

Данные корректировки не повлияли на финансовый результат Общества.



5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1. Обеспечения обязательств

Информация о наличии, составе и динамике обеспечений обязательств полученных и выданных раскрыта в таблице 8 П-1.

Обеспечение обязательств полученные представляют собой поручительства и залог, полученные в обеспечение ссуд работникам Общества.

Погашения ссуд производится работниками согласно индивидуальным графикам в указанные сроки.

Обеспечения обязательств выданные представляют собой номинальную стоимость векселей, выданных в обеспечение кредиторской задолженности перед ООО «Газпром межрегионгаз». Векселя являются простыми, срок платежа – по предъявлении, но не ранее 01.01.2055 года

5.2. Информация о рисках.

Операционные риски

Условия ведения хозяйственной деятельности

Хозяйственная деятельность и доходы Общества иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

Процедуры правового характера

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

Налогообложение

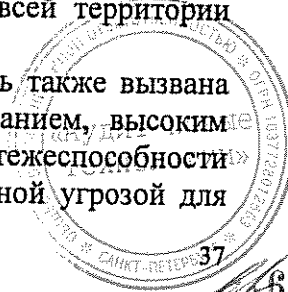
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

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

Финансовые риски

Финансовая нестабильность экономики в стране, вызванная скачком курса валют, колебанием объемов производства и сбыта можно рассматривать как закономерность, свойственную рыночной экономике. Но изменение конъюнктуры рынка, рост цен на ресурсы и инфляционные процессы следует отнести к наиболее значимым факторам, обостряющим кризисную ситуацию на предприятиях, работающих на всей территории России.

Разбалансированность экономического развития предприятий может быть также вызвана внеплановыми чрезвычайными затратами, бюджетным недофинансированием, высоким уровнем налогообложения, и как следствие, привести к неплатежеспособности предприятий. Банкротство на данный момент времени становится реальной угрозой для



многих самых различных предприятий и сфер деятельности. Поэтому в настоящее время нестабильность финансовой системы многих предприятий может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, то есть денежные потоки, которыми оно располагает.

Изменение курсов валют не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества. Колебание рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

Снижение тарифа на услуги по транспортировке природного газа по газораспределительным сетям 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.

Тарифы на услуги по транспортировке природного газа в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество регулярно оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары (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 (услуги) на финансовое положение Общества.

Риски ликвидности

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить свои обязательства. Наступление такого рискованного события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий.

Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательства по платежам. Кроме того, денежные средства, отвлекаемые Обществом от основной деятельности (транспортировки природного газа), при погашении существующей кредиторской задолженности подвергаются тщательному анализу и не могут привести к негативным последствиям в эксплуатации газового хозяйства.

Кредитные риски

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Данный анализ используется при расчете резерва по сомнительным долгам. Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство Общества считает, что созданный резерв по сомнительным долгам является достаточным и существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва по сомнительным долгам отсутствует.

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



5.3. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

Информация о наличии, составе и динамике прочих ценностей, условных прав (активов), обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств) раскрыта в таблице 9.1 П-1.

5.4. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение», входит в Группу Организаций Газпром, состоящую из АО «Газпром» и его дочерних и зависимых обществ.

Управляющей компанией АО «Газпром газораспределение» является ООО «Газпром межрегионгаз»

Классификация связанных сторон по характеру отношений:

1). Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: АО «Газпром газораспределение» (основное общество).

2). Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом: ООО «Газпром межрегионгаз» (управляющая компания, входящая в группу предприятий «Газпром»).

3). Общество контролирует и оказывает значительное влияние на юридическое лицо: АО «Малоярославецмежрайгаз» (зависимое общество).

Взимозависимыми к Обществу являются следующие юридические лица, входящие в группу предприятий «Газпром»:

ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»;
 ООО «Газпром трансгаз Москва»;
 АО «Газпром газораспределение Тула»;
 ОАО «ГазРегионЛизинг»;
 ООО «Газпром газораспределение Дагестан»;
 АО «Газпром газораспределение Обнинск»;
 АО «Газпром газораспределение Липецк»;
 ООО «Газпромнефть–корпоративные продажи»;
 ООО «Газпром инвестгазификация».

Преобладающее (участвующими) хозяйственное общество: АО «Газпром». Операции с основным хозяйственным обществом ОАО «Газпром газораспределение»

в 2016 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2016 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Приобретение товаров, работ, услуг	433	7	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих	-	

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении)	Задолженность на 31.12.2016 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
					спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров.		
2	Аренда имущества	426642	116557	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
3	Агентское вознаграждение	7619	4585	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого:	434694	121149			-	-

в 2015 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Приобретение товаров, работ, услуг	634	48	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров.	-	-
2	Аренда имущества	329174	38725	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-
3	Агентское вознаграждение	3362	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих	-	-

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
	Итого:	333170	38773		договорах.	-	-

Операции с ООО «Газпром межрегионгаз», осуществляющим управление основным хозяйственным обществом ОАО «Газпром газораспределение»

В 2016 году не осуществлялись, задолженность отсутствует.

В 2015 году

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении) тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	Агентское вознаграждение	4	4	Кредиторская	Принципал оплачивает Агенту вознаграждение в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты подписания обеими Сторонами Отчета Агента (акта об оказании услуг) путем перечисления денежных средств на расчетный счет Агента, указанный в настоящем Договоре.	-	-

Операции с зависимым хозяйственным обществом АО «Малоярославецмежрайгаз» в 2016 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	67	20	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 10 числа	-	-

					следующего месяца.		
2	Продажа товаров, работ, услуг	9	-		Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчётным	-	-
	Итого	76	20				

В 2015 году

тыс.руб

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	61	6	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 10 числа следующего месяца.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	103	17	Дебиторская	Окончательный расчёт до 10 числа месяца следующего за отчётным	-	-
	Итого	164	23			-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром трансгаз Москва» в 2016 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	29	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	10489	979	Дебиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ и спец. надбавки аванс 100% стоимости месячного договорного объема до 25 текущего месяца, окончательный расчет – до 10 следующего месяца.	-	-
	Итого	10518	979				

В 2015 году

тыс.руб

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	8379	805	Дебиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ и спец. надбавки аванс 100% стоимости месячного договорного объема до 25 текущего месяца, окончательный расчет – до 10 следующего месяца.	-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ОАО «Газпром газораспределение Тула»

в 2016 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	42	6	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до 15 числа следующего месяца.	-	-

в 2015 году

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	26	5	Кредиторская	На основании тарифов, уст. ФСТ РФ на транспортировку газа в транспортном потоке до	-	

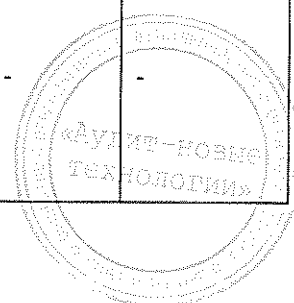
					15 числа следующего месяца.		
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ОАО «Газрегионлизинг» в 2016 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнитель ным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретени е товаров, работ, услуг	5	2	Кредиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовыв аются сторонами в соответству ющих договорах.	-	-
2	Аренда имущества (лизинг)	5096	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовыв аются сторонами в соответству ющих специфика циях, являющихс я неотъемлем ой частью договоров	-	-

В 2015 году

тыс.руб.						
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнитель ным долгам	Списана дебиторская задолженност ь и другие долги
1	Аренда имущества (лизинг)	4333	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих спецификациях, являющихся неотъемлемой частью договоров	-	-



Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром межрегионгаз Калуга»
в 2016 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг (поставка газа)	49700	9469	Кредиторская	Цена сформирована из оптовой цены на газ и ПССУ с корректировкой на фактическую ОТС. В сроки – 85% в месяц поставки газа, окончательный расчет – до 25 числа следующего месяца.	-	-
2	Продажа услуг (транспортировка газа)	1707775	234371	Дебиторская	В размере, рассчитанным по тарифам ГРО, утв. Правительством РФ, порядке – предусмотренном договорами, в срок до 20-го числа следующего месяца.	-	-
3	Продажа товаров, работ, услуг	11302	1764	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
4	Сдача имущества в аренду	381	28	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в договорах.	-	-
	Итого	1769158	245632				

В 2015 году

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг (поставка газа)	38626	4802	Кредиторская	Цена сформирована из оптовой цены на газ и ПССУ с корректировкой на фактическую ОТС. В	-	-

					сроки – 85% в месяц поставки газа, окончательный расчет – до 25 числа следующего месяца.		
2	Приобретение товаров, работ, услуг	3	-	-	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах	-	-
3	Продажа услуг (транспортировка газа)	1347563	213689	Дебиторская	В размере, рассчитанном по тарифам ГРО, утв. Правительством РФ, порядке – предусмотренном договорами, в срок до 20-го числа следующего месяца.	-	-
4	Продажа товаров, работ, услуг	8815	1793	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
5	Сдача имущества в аренду	510	115	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в договорах.	-	-
	Итого	1424133	258 090			-	-

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром газораспределение Дагестан» в 2016 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	169	169	Дебиторская	срок и порядок оплаты согласовываются сторонами.	-	-
	Итого	169	169				

В 2015 году операций с ООО «Газпром газораспределение Дагестан» не было.

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Обнинск» в 2016 году:

тыс.руб.							
№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	279	35	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующ		

					их договорах.		
	Итого	279	35				

В 2015 году

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Продажа товаров, работ, услуг	189	17	Дебиторская	срок и порядок оплаты согласовываются сторонами.	-	-
	Итого	189	17				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом АО «Газпром газораспределение Липецк» в 2016 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016г.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	209	-	100% предоплата	-	-
	Итого	209	-			

В 2015 году операций с АО «Газпром газораспределение Липецк» не было.

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпромнефть – корпоративные продажи» в 2016 году:

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	2845	59	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	2845	59				

В 2015 году

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Приобретение товаров, работ, услуг	2399	254	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих их договорах.	-	-
	Итого	2399	254				

Операции с взаимозависимым хозяйственным обществом ООО «Газпром инвестгазификация»
в 2016 году:

тыс.руб.

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно выраженном), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2016 г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	22977	8577	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
2	Продажа товаров, работ, услуг	3223	1998	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	26200	10575				

В 2015 году

тыс.руб

№ п/п	Вид операций	Объем операций (в абсолютном или относительно выраженном), тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2015г.	Вид задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1	Расчеты за услуги 3-х лиц по агентским договорам	2085	1414	Дебиторская	Размеры, сроки и порядок оплаты согласовываются сторонами в соответствующих договорах.	-	-
	Итого	2085	1414				

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

тыс.руб

Наименование показателя	Код	За 12 мес. 2016г.	В т. ч. связанные стороны	За 12 мес. 2015г.	В т. ч. связанные стороны
Денежные потоки от текущих операций					
<i>Поступления - всего</i>	<i>4110</i>	<i>2 016 407</i>	<i>1 431 736</i>	<i>1 906 625</i>	<i>1 395 314</i>
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 965 213	1 414 170	1 824 727	1 391 579
АО Газпром газораспределение	41111		2 571		3 362
От других связанных сторон	41112		1 411 599		1 388 217
арендных платежей, лицензионных платежей,					

роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	881	-	1 272	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-	-	-
прочие поступления	4119	50 313	17 566	80 626	3 735
АО Газпром газораспределение	41191		1 588		1 567
От других связанных сторон	41192		15 978		2 168
Платежи – всего	4120	(1 737 950)	(298 689)	(1 667 140)	(384 015)
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(634 168)	(298 537)	(637 897)	(383 875)
АО Газпром газораспределение	41211		296 004		353 424
Другим связанным сторонам	41212		2 533		30 451
в связи с оплатой труда работников	4122	(894 892)	-	(813 314)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	-	(-)	-
налога на прибыль организаций	4124	(79 030)	-	(65 959)	-
прочие платежи	4129	(129 860)	(152)	(149 970)	(140)
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления – всего	4210	23 508	-	5 718	-
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	272	-	3 205	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 348	-	1 226	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21 888	-	1 287	-
прочие поступления	4219	-	-	-	-
Платежи – всего	4220	(175 167)	-	(143 997)	-
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией	4221	(21 103)	-	(27 090)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	-	(-)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам	4223	(-)	-	(-)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	-	(-)	-

прочие платежи	4229	(154 064)	-	(116 907)	-
Денежные потоки от Финансовых операций					
<i>Поступления – всего</i>	4310	-	-	-	-
в том числе:	4311	-	-	-	-
получение кредитов и займов					
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-	-	-
прочие поступления	4319	-	-	-	-
<i>Платежи – всего</i>	4320	(74 116)	(4 318)	(21 037)	(4 319)
в том числе:					
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	-	(-)	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(69 798)	-	(16 718)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	-	(-)	-
прочие платежи	4329	(4 318)	(4 318)	(4 319)	(4 319)
<i>Другим связанным сторонам</i>	43291		(4 318)		(4 319)

5.5. Вознаграждение основному управленческому персоналу

тыс.руб.

№	Виды вознаграждений	За 2016 год	За 2015 год
1	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности: в том числе по видам выплат:	22219	14179
2	Краткосрочные вознаграждения (суммы подлежащие выплате в течении отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего	22219	14179
2.1	-оплата труда	12859	8101
2.2	-отпускные	1362	816
2.3	-премии	6856	4098
2.4	-материальная помощь к отпуску	470	313
2.5	-прочие выплаты	672	851
3	Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего: в том числе: - перечисление в негосударственный пенсионный фонд; - страховая премия по договору страхования жизни.	-	-

Взаимозависимым физическим лицам – членам Совета директоров в 2016 году на основании Протокола ГОСА №1 от 20.06.2016 было начислено и выплачено вознаграждение на общую сумму 175 тыс.руб.

Состав отраженного в П-2 к годовой бухгалтерской отчетности основного управленческого персонала в 2016г.:

Генеральный директор,
Заместитель генерального директора по общим вопросам,
Заместитель генерального директора по экономике и финансам,
заместитель генерального директора по капитальному строительству,
Заместитель генерального директора – главный инженер,
Директора филиалов,
Главный бухгалтер.

5.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2016 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов:

Наименование налога	На начало периода	2016 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС	-59223	401730	391204	-69749
Прибыль	-39799	47480	79030	-8249
Налог на имущество	- 5471	24596	23831	-6236
НДФЛ	-7344	85967	89113	-4293 +95
Прочие налоги и сборы	+1	50	49	
Земельный налог	+69 -324	1126	1146	+11 -246
Транспортный налог	-221	901	909	-213
Итого	-112382 +70	561850	585282	-88986 +106
Внебюджетные фонды	+ 600 - 19460	202429	206368	+1099 -16020
Пени	-	28	36	+8
Итого		-	-	

5.7. Государственная помощь

Общество в течение 2016 года не получало государственную помощь.

5.8. События после отчетной даты.

За период после 31 декабря 2016 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

5.9. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемой ценные бумаги, информация по сегментам не раскрывается.



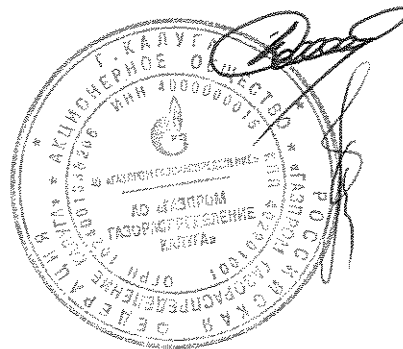
5.10. Информация по прекращаемой деятельности

В 2016 году Обществом не проводились мероприятия по прекращению деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

20 марта 2017 года



В.В. Дмитриев

О.В. Никитина

