

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» (ОГРН 1025300780812, 173015, РФ, г. Великий Новгород, ул. Загородная, д. 2, корп. 2), состоящей из:

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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



ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на раздел 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что в составе основных средств отражены объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке. Остаточная стоимость незарегистрированных объектов недвижимости по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 211 732 тыс. руб.

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

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

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

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

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

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

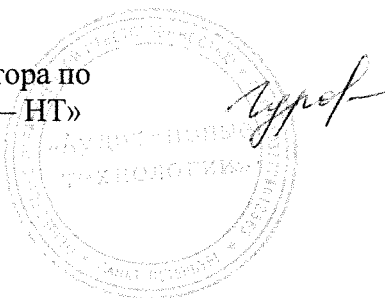
в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»;

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

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

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

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



М.М. Гурова

«30» марта 2018 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

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

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

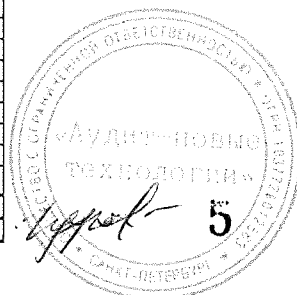
БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 20 17 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Великий Новгород"** Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика 17 12 31 Дата (год, месяц, число)
Вид деятельности **Распределение газообразного топлива** по ОКПО 03291860
Организационно-правовая форма / форма собственности **акционерное общество/частная собственность** ИНН 5321039753
Единица измерения: тыс.руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКВЭД 35.22
по ОКЕИ 12267 16
384

Местонахождение (адрес) **173015, Великий Новгород, ул.Загородная, дом 2, корпус 2**

Дата утверждения
Дата отправки (принятия)

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 516 833	1 296 071	1 080 460
П.1 п.2.1	в том числе объекты основных средств из них	11501	1 315 555	1 113 176	940 781
	здания	115011	58 622	60 736	62 317
	земельные участки	115012	6 681	6 811	5 416
	машины и оборудование	115013	65 326	69 169	81 447
	сооружения и передаточные устройства	115014	1 140 700	928 061	751 319
	транспортные средства	115015	44 020	48 040	39 865
	прочие основные средства	115016	206	359	417
П.1 п.2.2	незавершенные капитальные вложения	11502	201 278	182 895	139 679
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П.1 п.3.1	Финансовые вложения	1170	46 827	36 449	21 784
	в том числе займы работникам	11701	2 036	2 251	1 649
	акции, имеющие текущую рыночную стоимость	11702	44 791	34 198	20 135
	Отложенные налоговые активы	1180	1 952	2 162	6 984
	Прочие внеоборотные активы, в том числе	1190	3 252	4 307	3 492
	платежи за предоставления права	11901	3 199	4 307	3 492
	услуги, формирующие стоимость объектов строительства	11902	53	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	1 568 864	1 338 989	1 112 720
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П.1 п.4.1	Запасы	1210	52 975	46 962	82 636
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	40 904	33 929	55 968
	затраты в незавершенном производстве	12102	959	-	44
	товары для перепродажи	12103	11 043	13 027	26 616
	товары отгруженные	12104	69	6	8
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	5	587
П.1 п.5.1	Дебиторская задолженность	1230	233 173	267 290	216 166
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	229	369	940
П.2 п.3.1	в том числе покупатели и заказчики	123011	208	91	59
	прочие дебиторы	123012	21	278	881
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	12302	232 944	266 921	215 226
	в том числе покупатели и заказчики	123021	216 684	239 405	186 261
	авансы выданные	123022	793	2 947	1 306
	непредъявленная к оплате начисленная выручка	123023	-	9 395	-
	прочие дебиторы	123024	15 467	15 174	27 659
П.1 п.3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	325 431	122	302
	в том числе прочие (кэшпулинг)	12401	325 181	-	-
	займы работникам	12402	250	122	302
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 742	316 790	178 449
	касса	12501	858	731	396
	расчетные счета	12502	9 468	315 866	178 052
	прочие денежные средства	12503	416	193	1
	Прочие оборотные активы	1260	10 358	7 072	4 867
	в том числе платежи за предоставления права	12601	377	212	43
	НДС с авансов полученных	12602	9 973	6 839	4 731
	прочие	12603	8	21	93
	ИТОГО по разделу II	1200	632 681	638 241	483 007
	БАЛАНС	1600	2 201 545	1 977 230	1 595 727



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал	1310	68	68	68
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	203 381	205 226	163 288
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 705 170	1 445 060	1 204 677
	в том числе				
	финансирование инвестиционной составляющей	13701	10 932	10 932	10 932
	финансирование программы газификации (спецнадбавка)	13702	906 097	771 478	644 661
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	13703	118 708	128 163	45 436
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	13704	462 214	349 503	329 413
	целевые средства тарифа (перекладка газопровода)	13705	161 036	161 036	161 036
	целевые средства тарифа (тех. присоединение)	13706	10 720	10 720	10 720
	технологическое присоединение Постановление 1314	13707	35 463	13 228	2 479
	ИТОГО по разделу III	1300	1 908 622	1 650 357	1 368 036
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	45 391	32 608	23 010
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	ИТОГО по разделу IV	1400	45 391	32 608	23 010
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.1 п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	191 671	240 199	167 121
п.2 п.3.1	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	38 130	84 454	44 595
	задолженность перед персоналом организации	15202	16 883	27 223	21 638
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	15 041	12 562	13 653
	задолженность по налогам и сборам	15204	51 938	62 427	50 559
	прочие кредиторы	15205	4 299	8 696	5 664
	в том числе задолженность перед акционерами по выплате доходов	152051	168	200	125
	авансы полученные	15206	65 380	44 837	31 012
	Доходы будущих периодов	1530	1 212	1 268	1 323
	в том числе безвозмездное поступление внеоборотных активов	15301	1 212	1 268	1 323
п.1 п.7	Оценочные обязательства	1540	54 649	52 798	36 237
	в том числе:				
	резерв по отпускам	15401	17 502	18 688	17 568
	резерв на выплату годового вознаграждения	15402	31 413	31 527	17 888
	резерв на выплату премий	15403	730	604	190
	резерв на капитальное строительство	15404	5 004	1 979	591
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	247 532	294 265	204 681
	БАЛАНС	1700	2 201 545	1 977 230	1 595 727

Руководитель

(подпись)

" 13 " марта 20 18



Главный бухгалтер

(подпись)

Стуколкина Е.А.

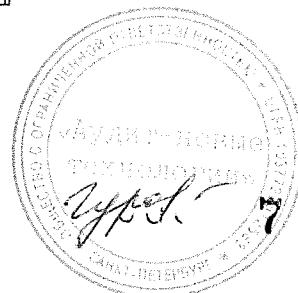
(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2017 год.

Организация	АО "Газпром газораспределение Великий Новгород"	Дата (год, месяц, число)	17	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	03291860		
Вид деятельности	Распределение газообразного топлива	ИНН	5321039753		
Организационно-правовая форма/форма собственности	акционерное общество/частная собственность	по ОКВЭД	35.22		
Единица измерения:	тыс.руб.	по ОКОФ/ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Показатель		За 2017 год	За 2016 год
	наименование	код		
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	2110	1 196 769	1 106 156
	в том числе от продажи:			
	услуг по транспортировке сетевого газа	21101	902 405	807 053
	из них: выручка в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	21102	176 308	158 513
	услуг по строительству	21103	91 555	99 838
	товаров в розничной торговле	21104	29 286	46 518
	услуг ВДГО (природный газ)	21105	63 936	56 150
П.2 п.3.2	прочей деятельности	21106	109 587	96 597
П.1 п.6	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(716 435)	(658 887)
	в том числе от продажи:			
	услуг по транспортировке сетевого газа	21201	(519 488)	(445 507)
	услуг по строительству	21202	(67 325)	(77 959)
	товаров в розничной торговле	21203	(15 580)	(31 478)
	услуг ВДГО (природный газ)	21204	(54 154)	(42 934)
П.2 п.3.2	прочей деятельности	21205	(59 888)	(61 009)
	Валовая прибыль	2100	480 334	447 269
П.2 п.3.2	Коммерческие расходы	2210	(9 290)	(8 707)
	товаров в розничной торговле	22101	(9 074)	(8 131)
	прочие	22102	(216)	(576)
П.2 п.3.2	Управленческие расходы	2220	(141 241)	(139 436)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	329 803	299 126
	в том числе прибыль от продаж в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку газа	22001	141 035	126 817
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 041	342
	Проценты к получению	2320	17 700	10 899
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	27 236	53 758
	доходы по выбытию незавершенного строительства	23401	-	8 051
	доходы от сдачи имущества в аренду	23402	1 699	3 646
	доходы от переоценки ценных бумаг	23403	10 593	14 063
	реализация ОС	23404	7 854	1 261
	суммы резерва по сомнительным долгам	23405	2 451	7 213
	возмещение причиненных убытков	23406	1 768	17 256
П.2 п.3.2	прочие	23407	2 871	2 268
	Прочие расходы	2350	(30 005)	(32 435)
	реализация ОС	23501	(6 069)	(51)
	расходы по выбытию незавершенного строительства	23502	(-)	(7 586)
	организация праздников	23503	(1 723)	(1 981)
	резерв по сомнительным долгам	23504	(6 327)	(4 314)
	выплаты социального характера	23505	(5 710)	(5 926)
	услуги банка	23507	(1 650)	(1 436)
П.2 п.3.2	прочие	23508	(8 526)	(11 141)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	345 775	331 690
	Текущий налог на прибыль	2410	(57 415)	(52 126)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 252	209
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(12 783)	(9 598)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(209)	(4 823)
	Прочее	2460	194	586



Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	275 562	265 729
в том числе:			
чистая прибыль в части специальной надбавки	2401	141 035	126 817
чистая прибыль в части целевые средства тарифа (техприсоединение)	2402	-	-
чистая прибыль в части Технологического присоединения Постановление 1314	2403	15 819	10 749
чистая прибыль (убыток)	2404	118 708	128 163
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	42 533
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
Совокупный финансовый результат периода	2500	275 562	308 262
Справочно			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	2
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Белов А.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стуколкина Е.А.

(расшифровка подписи)

" 1 3 " марта 20 18 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за год 20 17 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Великий Новгород"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **Распределение газообразного топлива**

Организационно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: **тыс.руб.**

Форма N 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

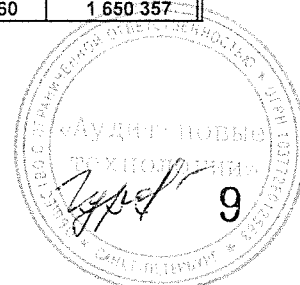
по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

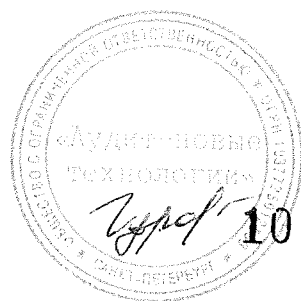
КОДЫ		
0710003		
17	12	31
03291860		
5321039753		
35.22		
12267	16	
	384	

I. Движение капитала

Показатель		Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код						
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2015 года	3100	68	-	163 288	3	1 204 677	1 368 036
За 20 16 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	42 533	-	265 730	308 263
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	265 729	265 729
из нее: спецнадбавка	32111	X	X	X	X	137 566	137 566
переоценка имущества	3212	X	X	42 533	X	-	42 533
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	1	1
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(25 942)	(25 942)
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	X	(25 942)	(25 942)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(595)	-	595	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 года	3200	68	(-)	205 226	3	1 445 060	1 650 357



За 2017 год							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	275 649	275 649
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	275 562	275 562
из нее: целевые средства (спецнадбавка, тех. присоединение)	33111	X	X	X	X	141 035	141 035
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	87	87
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(17 384)	(17 384)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(226)	(226)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	X	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	X	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(17 158)	(17 158)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 845)	-	1 845	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 года	3300	68	(-)	203 381	3	1 705 170	1 908 622



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

Показатель		2016 год			
наименование	код	На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего	3400	1 368 036	265 729	16 592	1 650 357
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 368 036	265 729	16 592	1 650 357
в том числе					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3401	1 204 677	265 729	(25 346)	1 445 060
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1 204 677	265 729	(25 346)	1 445 060
Переоценка внеоборотных активов	3402	163 288	-	41 938	205 226
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	163 288	-	41 938	205 226
Уставный капитал	3403	68	-	-	68
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	68	-	-	68
Резервный капитал	3404	3	-	-	3
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	3	-	-	3

III. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2015 года
Чистые активы	3600	1 909 834	1 651 625	1 369 359

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стуколкина Е.А.

(расшифровка подписи)

" 13 " марта

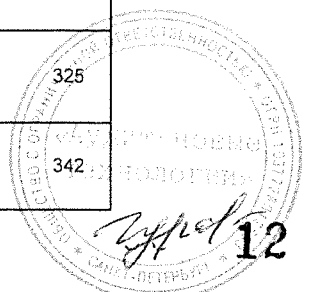


ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

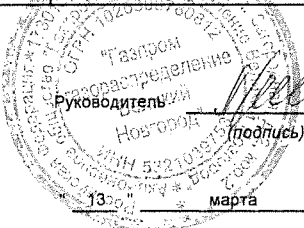
за _____ 20 17 г.

Организация	АО "Газпром газораспределение Великий Новгород"	по ОКПО	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	03291860
Вид деятельности	Распределение газообразного топлива	по ОКВЭД	5321039753
Организационно-правовая форма / форма собственности	акционерное общество/частная собственность	по ОКФС	35.22.11
Единица измерения:	тыс.руб.	по ОКЕИ	12267 16
			384

Пояснения	Показатель		За 2017 год	За 2016 год
	наименование	код		
	1	2	3	4
П.2 п.8.2	Денежные потоки от текущих операций			
	<i>Поступления - всего</i>	4110	1 303 005	1 138 865
	в том числе			
	от продажи продукции, товаров и услуг	4111	1 111 391	1 005 853
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 366	9 651
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	прочие поступления	4119	181 248	123 361
	в том числе			
	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	41191	136 358	94 985
П.2 п.8.2	<i>Платежи - всего</i>	4120	(1 418 728)	(911 559)
	в том числе			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(306 796)	(269 725)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(597 241)	(512 728)
	в том числе отчислений во внебюджетные фонды	41221	(134 977)	(123 227)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(70 314)	(40 185)
	прочие платежи	4129	(444 377)	(88 921)
	в том числе			
	налогов и сборов (кроме налога на прибыль)	41291	(26 858)	(21 095)
	на выдачу авансов	41292	(37 000)	(32 235)
	<i>НДС</i>	41293	(1 026)	(3 926)
	предоставление займов другим лицам	41294	(326 656)	()
	<i>Сальдо денежных потоков от текущих операций</i>	4100	(115 723)	227 306
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	<i>Поступления - всего</i>	4210	2 118	1 966
	в том числе			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 077	1 299
	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	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 041	



	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(175 343)	(65 064)
	в том числе			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(122 575)	(12 443)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(1 950)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
	прочие платежи	4229	(52 768)	(50 671)
	в том числе расчеты по капитальному строительству	42291	(52 768)	(50 671)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(173 225)	(63 098)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(17 100)	(25 867)
	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	(17 100)	(25 867)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
	прочие платежи	4329	(-)	(-)
	в т.ч. лизинговые платежи	43291	(-)	(-)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(17 100)	(25 867)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(306 048)	138 341
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	316 790	178 449
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 742	316 790
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



13 марта 2018 г.

Белов А.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Стуколкина Е.А.
(расшифровка подписи)



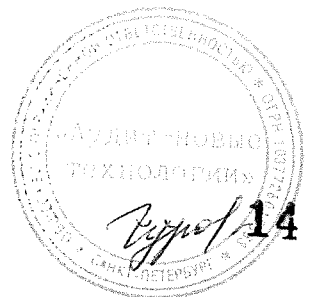
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2017 год

Организация АО "Газпром газораспределение Великий Новгород"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Распределение газообразного топлива
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество частная собственность
Единица измерения: тыс.руб.

КОДЫ			
07/10/005			
Дата (год, месяц, число)	17	12	31
по ОКПО	03291860		
ИНН	5321039753		
по ОКВЭД	35.22		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
	по ОКЕИ		
	384		

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

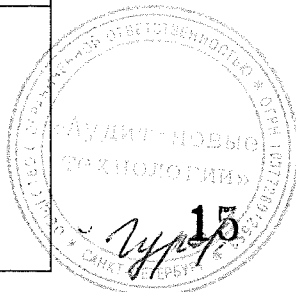
Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5100	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(из нематериальных активов)	5101	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило *	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г.	1 792 274	(679 098)	272 459	(27 943)	21 933	(64 070)	-	(-)	2 036 790	(721 235)
	5210	за 20 16 г.	1 525 964	(565 183)	188 942	(12 878)	12 533	(58 734)	90 246	(47 714)	1 792 274	(679 098)
	в том числе:											
Здания (группа основных средств)	5201	за 20 17 г.	95 636	(34 900)	1 380	(5 148)	3 494	(1 840)	-	(-)	91 868	(33 246)
	5211	за 20 16 г.	95 526	(33 209)	352	(242)	126	(1 817)	-	(-)	95 636	(34 900)
Сооружения и передаточные устройства (группа основных средств)	5202	за 20 17 г.	1 370 961	(442 900)	248 188	(8 133)	5 118	(32 534)	-	(-)	1 611 016	(470 316)
	5212	за 20 16 г.	1 121 950	(370 631)	160 499	(1 493)	1 299	(26 012)	90 005	(47 556)	1 370 961	(442 900)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5203	за 20 17 г.	186 127	(116 958)	13 894	(4 669)	4 302	(17 370)	-	(-)	195 352	(130 026)
	5213	за 20 16 г.	184 275	(102 828)	6 790	(5 179)	5 175	(19 147)	241	(158)	186 127	(116 958)
Транспортные средства (группа основных средств)	5204	за 20 17 г.	126 709	(78 669)	8 997	(9 690)	8 868	(12 195)	-	(-)	126 016	(81 996)
	5214	за 20 16 г.	112 308	(72 443)	19 830	(5 429)	5 398	(11 624)	-	(-)	126 709	(78 669)
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа основных средств)	5205	за 20 17 г.	5 968	(5 609)	-	(173)	151	(131)	-	(-)	5 795	(5 589)
	5215	за 20 16 г.	6 226	(5 809)	76	(334)	334	(134)	-	(-)	5 968	(5 609)
Многолетние насаждения (группа основных средств)	5206	за 20 17 г.	14	(14)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	14	(14)
	5216	за 20 16 г.	14	(14)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	14	(14)
Другие виды основных средств (группа основных средств)	5207	за 20 17 г.	48	(48)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	48	(48)
	5217	за 20 16 г.	249	(249)	-	(201)	201	(-)	-	(-)	48	(48)
Земельные участки и объекты природопользования (группа основных средств)	5208	за 20 17 г.	6 811	(-)	-	(130)	-	(-)	-	(-)	6 681	(-)
	5218	за 20 16 г.	5 416	(-)	1 395	(-)	-	(-)	-	(-)	6 811	(-)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период *	списано (выбыло)	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.	182 895	291 536	694	272 459	201 278
	5250	за 20 16 г.	139 679	239 744	7 586	188 942	182 895
в том числе:							
Здания (группа объектов)	5241	за 20 17 г.	18 819	1 380	-	1 380	18 819
	5251	за 20 16 г.	13 479	4 960	202	352	17 885
Сооружения (кроме газопроводов) (группа объектов)	5242	за 20 17 г.	1 258	389	-	390	1 257
	5252	за 20 16 г.	-	1 258	-	-	1 258
Газопроводы (источник - специалбанки) (группа объектов)	5243	за 20 17 г.	53 524	27 337	-	8 674	72 187
	5253	за 20 16 г.	85 136	46 753	7 384	69 625	54 880
Газопроводы (источник - кроме специалбанки) (группа объектов)	5244	за 20 17 г.	41 328	111 704	-	120 136	32 896
	5254	за 20 16 г.	3 337	57 860	-	19 869	41 328
Прочие (группа объектов)	5245	за 20 17 г.	190	24 489	-	21 980	2 699
	5255	за 20 16 г.	266	28 015	-	28 091	190
Прочие (источник специалбанки) и т.д.	5246	за 20 17 г.	422	489	-	911	-
	5256	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
Газопроводы - тех. присоединение и т.д.	5247	за 20 17 г.	67 354	125 748	694	118 988	73 420
	5257	за 20 16 г.	37 461	100 898	-	71 005	67 354

* в связи с корректировкой стоимости объектов прошлых периодов разница с ПКВ составляет 2483 тыс рублей



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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.	За 20 16 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	24 776	26 743
в том числе:			
Здания	5261	1 380	352
Газопроводы (источник - спещнабавка) (объект основных средств)	5262	5 375	25 958
Газопроводы (источник - кроме спещнабавки) (объект основных средств)	5263	16 617	-
Машины и оборудование	5264	1 042	433
Прочие	5265	362	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(4)	(-)
в том числе:			
Машины и оборудование (объект основных средств)	5271	(-)	(-)
Газопроводы (объект основных средств)	5272	(4)	(-)
и т.д.	5273	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе *	5280	446	9 047	9 160
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом *	5281	-	67	67
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 974 394	1 553 588	1 546 009
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации *	5284	41 638	12 710	9 259
Основные средства, переведенные на консервацию *	5285	7 364	11 689	13 470
Иное использование основных средств (залог и др.)		-	-	-
Полученные в пользование имущество, числящиеся за балансом	5286	34	34	-
Основные средства ограниченного пользования, обремененные сервитутом	5287	4 574	-	-

* отражено по первоначальной стоимости



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			персона- льная стоимость	накопленная корректи- ровка	поступило *	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод из долго- в краткосроч- ные фин. вложения	первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка	
						персона- льная стоимость*	накопленная корректи- ровка						
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г.	2 848	33 601	1 800	(1 709)	-	-	10 593	(306)	2 633		44 194
	5311	за 20 16 г.	2 246	19 538	1 900	(1 169)	-	-	14 063	(129)	2 848		33 601
в том числе:													
займы работникам (группа, вид)	5302	за 20 17 г.	2 251	-	1 800	(1 709)	-	-	(-)	(306)	2 036		-
	5312	за 20 16 г.	1 649	-	1 900	(1 169)	-	-	(-)	(129)	2 251		-
акции, имеющие текущую рыночную стоимость (группа, вид)	5303	за 20 17 г.	597	33 601	-	(-)	-	-	10 593	(-)	597		44 194
	5313	за 20 16 г.	597	19 538	-	(-)	-	-	(14 063)	(-)	597		33 601
прочие и т.д.	5304	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-		-
	5314	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-		-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г.	122	-	510 148	(185 145)	-	-	(-)	306	325 431		-
	5315	за 20 16 г.	302	-	50	(359)	-	-	(-)	129	122		-
в том числе:													
займы работникам (группа, вид)	5306	за 20 17 г.	122	-	80	(258)	-	-	(-)	306	250		-
	5316	за 20 16 г.	302	-	50	(359)	-	-	(-)	129	122		-
прочие(кашпулинг) (группа, вид)	5307	за 20 17 г.	-	-	510 068	(184 887)	-	-	(-)	-	325 181		-
	5317	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-		-
и т.д.	5308		-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-		-
	5318		-	-	-	(-)	-	-	(-)	-	-		-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 17 г.	2 970	33 601	511 948	(186 854)	-	-	10 593	390	328 064		44 194
	5310	за 20 16 г.	2 548	19 538	1 050	(1 409)	-	-	(14 063)	124	2 970		33 601



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.
Финансовые вложения, находящиеся в				
залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим				
лицам (кроме продавца), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.	5327	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 <u>17</u> г.	47 409	(447)	162 940	(157 079)	194	(42)	X	53 270	(295)	
	5420	за 20 <u>16</u> г.	82 718	(82)	180 451	(215 760)	21	(386)	X	47 409	(447)	
в том числе:												
Материалы (группа, вид)	5401	за 20 <u>17</u> г.	34 358	(429)	142 786	(134 633)	187	(3)	(1 362)	41 149	(245)	
	5421	за 20 <u>16</u> г.	56 050	(82)	155 384	(171 915)	21	(368)	(5 161)	34 358	(429)	
Товары (группа, вид)	5402	за 20 <u>17</u> г.	13 045	(18)	17 932	(21 246)	7	(39)	1 362	11 093	(50)	
	5422	за 20 <u>16</u> г.	26 616	(-)	24 946	(43 678)		(18)	5 161	13 045	(18)	
Готовая продукция (группа, вид)	5403	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	1 171	(1 171)	-	-	-	-	(-)	
	5423	за 20 <u>16</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
Товары огруженные (группа, вид)	5404	за 20 <u>17</u> г.	6	(-)	92	(29)	-	-	-	69	(-)	
	5424	за 20 <u>16</u> г.	8	(-)	15	(17)	-	-	-	6	(-)	
Затраты в незавершенном производстве (группа, вид)	5404	за 20 <u>17</u> г.	-	(-)	959	(-)	-	-	-	959	(-)	
	5424	за 20 <u>16</u> г.	44	(-)	106	(150)	-	-	-	-	(-)	
справочно: внутрихозяйственные обороты по счету 79, исключенные из строк 5400, 5401, 5402, 5403	5405	за 20 <u>17</u> г.	x	x	94 806	(94 806)	x	x	x	x	x	
	5425	за 20 <u>16</u> г.	x	x	132 867	(132 867)	x	x	x	x	x	



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5441	-	-	-
и т.д.	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-
и т.д.	5447	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомитель- ным долгам	поступление		выбыло				коррек- тировка	перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^{в)}	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстано- вление резерва	использо- вание резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомитель- ным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. ¹⁾	369	(-)	-	-	(301)	(-)	-	-	-	161	(-)	229	(-)
	5521	за 20 16 г. ²⁾	940	(-)	44	-	(384)	(231)	-	-	-	(-)	(-)	369	(-)
	5502	за 20 17 г. ¹⁾	91	(-)	-	-	(44)	(-)	-	-	-	161	(-)	208	(-)
		за 20 16 г. ²⁾													
в том числе: покупателей и заказчиков (вид)	5522		59	(-)	44	-	(12)	(-)	-	-	-	(-)	(-)	91	(-)
		за 20 17 г. ¹⁾													
	5503		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 16 г. ²⁾													
авансы выданные (вид)	5523		-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 17 г. ¹⁾	278	(-)	-	-	(257)	(-)	-	-	-	(-)	(-)	21	(-)
	5504														
		за 20 16 г. ²⁾	881	(-)	-	-	(372)	(231)	-	-	-	(-)	(-)	278	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. ¹⁾	283 017	(16 096)	43 728	7	(73 676)	(-)	2 452	949	(6 327)	(161)	(-)	251 966	(19 022)
	5530	за 20 16 г. ²⁾	236 154	(20 928)	248 653	2	(199 861)	(-)	7 216	1 931	(4 315)	-	(-)	283 017	(16 096)
		за 20 17 г. ¹⁾	262 166	(13 366)	28 249	7	(59 384)	(-)	2 289	877	(3 116)	(161)	(-)	230 000	(13 316)
		за 20 16 г. ²⁾	204 899	(18 638)	239 557	2	(180 447)	(-)	7 050	1 845	(3 623)	-	(-)	262 166	(13 366)
авансы выданные (вид)	5512	за 20 17 г. ¹⁾	3 318	(371)	742	-	(2 637)	(-)	-	-	(259)	-	(-)	1 423	(630)
		за 20 16 г. ²⁾	1 425	(119)	2 942	-	(1 049)	(-)	-	-	(252)	-	(-)	3 318	(371)
		за 20 17 г. ¹⁾	17 533	(2 359)	14 737	-	(11 655)	(-)	163	72	(2 952)	-	(-)	20 543	(5 076)
		за 20 16 г. ²⁾	29 830	(2 171)	6 154	-	(18 385)	(-)	166	86	(440)	-	(-)	17 533	(2 359)
Итого	5500	за 20 17 г. ¹⁾	283 386	(16 096)	43 728	7	(73 977)	(-)	2 452	949	(6 327)	X	X	252 195	(19 022)
		за 20 16 г. ²⁾	237 094	(20 928)	248 697	2	(200 245)	(231)	7 216	1 931	(4 315)	X	X	283 386	(16 096)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.		На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	93055	74033	108032	91936	96479	75553
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	5541	87 349	74 033	105 302	91 936	94 191	75 553
Авансы выданные (вид)	5542	630	-	371	-	119	-
Прочая (вид)	5543	5 076	-	2 359	-	2 169	-



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 (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	(вид)	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочая	5572	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	(вид)	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5553	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5573	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.	240 199	135 996	-	(184 520)	(4)	-	191 671
	5580	за 20 16 г.	167 121	184 620	-	(111 539)	(3)	-	240 199
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г.	84 454	35 989	-	(82 313)	(-)	-	38 130
	(вид)	за 20 16 г.	44 595	84 192	-	(44 333)	(-)	-	84 454
авансы полученные	5562	за 20 17 г.	44 837	52 136	-	(31 593)	(-)	-	65 380
	(вид)	за 20 16 г.	31 012	42 244	-	(28 419)	(-)	-	44 837
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 17 г.	62 427	17 185	-	(27 674)	(-)	-	51 938
	(вид)	за 20 16 г.	50 559	16 203	-	(4 335)	(-)	-	62 427
прочая	5564	за 20 17 г.	8 696	2 971	-	(7 368)	(-)	-	4 299
	(вид)	за 20 16 г.	5 664	6 072	-	(3 037)	(3)	-	8 696
задолженность перед персоналом организации	5564	за 20 17 г.	27 223	14 319	-	(24 655)	(4)	-	16 883
	(вид)	за 20 16 г.	21 638	24 945	-	(19 360)	(-)	-	27 223
задолженность перед внебюджетными	5564	за 20 17 г.	12 562	13 396	-	(10 917)	(-)	-	15 041
	(вид)	за 20 16 г.	13 653	10 964	-	(12 055)	(-)	-	12 562
Итого	5550	за 20 17 г.	240 199	135 996	-	(184 520)	(4)	X	191 671
	5570	за 20 16 г.	167 121	184 620	-	(111 539)	(3)	X	240 199

25
Зупр

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5590	199	254	152
в том числе:				
депонированная зплата (вид)	5591	13	26	27
дивиденды (вид)	5592	166	200	125
расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	5593	18	28	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г.	3а 20 16 г.
Материальные затраты	5610	106 612	145 108
Расходы на оплату труда	5620	396 255	350 860
Отчисления на социальные нужды	5630	117 120	103 978
Амортизация	5640	59 432	53 728
Прочие затраты	5650	187 547	153 356
Итого по элементам	5660	866 966	807 030
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.		959	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	866 966	807 030



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	52 798	97 040	(95 184) (5)		54 649
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	18 688	50 661	(51 847) (-)		17 502
Резерв по вознаграждению по итогам работы за год	5702	31 527	31 312	(31 426) (-)		31 413
Резерв по капитальному строительству	5703	1 979	14 337	(11 312) (-)		5 004
Резерв на выплату премий	5704	604	730	(599) (5)		730



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Полученные - всего	5800	3 241	3 948	3 567
в том числе:				
Договора с рассрочкой платежа (вид)	5801	348	3 215	1 867
Договор залога и т.д.	5802	2 893	733	1 700
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
и т.д.	5812	-	-	-

Руководитель

А.А. Белов

Главный бухгалтер

Е.А. Стуколкина

Дата подписания



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Газпром газораспределение Великий Новгород»
за 2017 год**

1. Общие сведения.

1.1. Общая информация.

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Великий Новгород».

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Великий Новгород».

Государственная регистрация: зарегистрировано Распоряжением Администрации г.Новгорода от 02.02.1994 года за № 122рр (производственное объединение «Новгородоблгаз» перерегистрировано в акционерное общество открытого типа «Новгородоблгаз»); распоряжением Администрации г. Новгорода № 91р от 10.06.1999 года изменено наименование Общества на открытое акционерное общество «Новгородоблгаз». По решению общего собрания акционеров Протокол №5 от 17.01.2012 года изменено наименование на открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Великий Новгород», 25.01.2012 года соответствующая запись внесена ЕГРЮЛ. По решению годового общего собрания акционеров Протокол №1/2015 от 10.06.2015 года изменено наименование на акционерное общество «Газпром газораспределение Великий Новгород», 24.06.2015 года внесена соответствующая запись внесена в ЕГРЮЛ.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1025300780812**.

Присвоен Идентификационный номер налогоплательщика **5321039753**.

Место нахождения Общества: г. Великий Новгород ул. Загородная д.2 корп. 2.

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

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. Местонахождение: 195027, РФ, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, д.3, корпус 2.

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

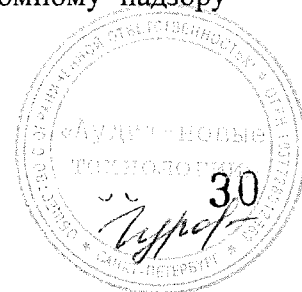


Основными видами деятельности являются:

- 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.
- обслуживание и ремонт внутридомового газового оборудования;
- оптовая и розничная торговля.

Деятельность Общества и его филиалов, подлежащая лицензированию, осуществляется на основании лицензий (свидетельств), выданных в соответствии с законодательством РФ:

- Лицензия на Эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I - IV классов опасности № ВХ-22-005643 от 29.12.2016, выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору. опасности. Срок действия лицензии - бессрочно;
- Лицензия на право ведения образовательной деятельности № 106 от 26.03.2015, выдана Комитетом образования, науки и молодежной политики Новгородской области. Срок действия лицензии – бессрочно.
- Лицензия на осуществление деятельности в области использования эксплуатации, хранение источников ионизирующего излучения от 25.03.2008 года № 53.01.02.002.Л.000010.03.08, выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека. Переоформлена 11.08.2015. Срок действия лицензии - бессрочная;
- Аттестат аккредитации в области обеспечения единства измерений № RA.RU.310648 от 27.04.2015 на оказание услуг по проверке средств измерений, выдан Федеральной службой по аккредитации. Срок действия с 27.04.2015 г. по 27.04.2018г.;
- Свидетельство об аттестации Производственной лаборатории газового хозяйства Общества от 30.07.2014 года № 02A050050, выдано ООО «ЭСТе» срок действия до 30.07.2017 (Единая система оценки соответствия в области промышленной, экологической безопасности, безопасности в энергетике и строительстве), переоформлено на Свидетельство об аттестации Лаборатории неразрушающего контроля от 20.04.2016 года № 02A050090, выдано ООО «ЭСТе» срок действия до 30.07.2017;
- Свидетельство об аттестации лаборатории неразрушающего контроля АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» от 20.09.2017 года № 02A050120, выдано ООО «ЭСТе» срок действия до 20.09.2020г.
- Свидетельство о регистрации электролаборатории №38-200/ЭЛ-14 от 25.12.2014 года. Выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо -Западное управление, Срок действия лицензии до 25.12.2017 года;
- Свидетельство о регистрации электролаборатории №38-276/ЭЛ-17 от 20.12.2017 года. Выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо -Западное управление, Срок действия лицензии до 20.12.2020 года;



Общество является:

- членом саморегулируемой организации Союз строителей «Газораспределительная система. Строительство». Свидетельство *о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства* № С-048-78-0023-53-220416 от 22.04.2016 года без ограничения срока действия. В соответствии с Градостроительным кодексом РФ с 01.07.2017 года Общество вышло из состава членов саморегулируемой организации Союз строителей «Газораспределительная система. Строительство».

- В соответствии с Градостроительным кодексом Общество с 10.07.2017 года стало членом Ассоциация «Саморегулируемая организация строителей Новгородской области «Стройбизнесинвест». Выписка из реестра членов саморегулируемой организации от 15.01.2018 г. №354 без ограничения срока действия.

- членом саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Газораспределительная система. Проектирование». Свидетельство *о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства* № ГСП-09-004 от 24.07.2015 года, без ограничения срока действия. С 01.07.2017 года членом Ассоциация Саморегулируемая организация «Газораспределительная система. Проектирование». Выписка из реестра членов саморегулируемой организации от 26.12.201 г. №279 без ограничения срока действия.

- членом саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство «Балтийское объединение изыскателей». Получено Свидетельство *о допуске к определенным видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства* № 0006-2015-5321039753-05 от 30.07.2015 г., без ограничения срока действия. С 01.07.2017 года членом Ассоциация Саморегулируемая организация «Балтийское объединение изыскателей». Выписка из реестра членов саморегулируемой организации от 11.12.2017 г. №БОИ 07-06-899 без ограничения срока действия.

Информация о существенных событиях отсутствует.

Реестродержателем Общества являлось:

Акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестров акционеров газовой промышленности» (сокращенное фирменное наименование АО «ДРАГА»), 117420, Российская Федерация, г. Москва, ул. Новочерёмушкинская, д.71/32;

Филиал АО «ДРАГА» в г. Санкт-Петербурге, почтовый адрес: 190005, г. Санкт-Петербург, Измайловский пр., д. 4, литер А, пом. 3.

Средняя численность по Обществу составила:

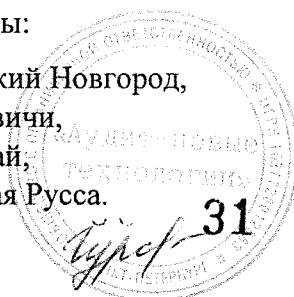
чел.

По видам деятельности	за 2016 год	За 2017 год
Услуги по транспортировке природного газа	588	580
Газоснабжение сжиженным газом	-	-
Прочая деятельность	289	261
Итого	877	841

1.2. Филиалы (структурные подразделения).

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Общество имело следующие филиалы:

- филиал АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» в г. Великий Новгород,
- филиал АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» в г. Боровичи,
- филиал АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» в г. Валдай,
- филиал АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» в г. Старая Русса.



1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах

В соответствии с решением Совета директоров (протокол заседания Совета директоров №2/15 от 24.06.2015 г.), генеральным директором Общества на условиях внешнего совместительства избран *Белов Андрей Алексеевич* на срок с 26.06.2015г. по 22.12.2017 г., решением Совета директоров (протокол заседания Совета директоров №10/17 от 20.12.2017 г.), на новый срок с 23.12.2017г. по 22.12.2020 г. генеральным директором Общества на условиях внешнего совместительства вновь избран *Белов Андрей Алексеевич*.

Главный бухгалтер Общества – *Стуколкина Елена Анатольевна*

Состав Совета директоров Общества приведен в таблице:

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 10.06.2016г. (Протокол №1/2016 годового общего собрания акционеров от 10.06.2016г.) в Совет директоров были избраны:	
Фамилия Имя Отчество	Дата избрания/ дата прекращения полномочий
Дмитриев Евгений Анатольевич (Председатель Совета директоров Общества)	10.06.2016/ 13.06.2017
Гурин Александр Валерьянович	10.06.2016/ 13.06.2017
Крон Михаил Альфредович	10.06.2016/ 13.06.2017
Илясова Наталия Ивановна	10.06.2016/ 13.06.2017
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	10.06.2016/ 13.06.2017
Прохорова Ольга Владимировна	10.06.2016/ 13.06.2017
Морозов Алексей Владимирович	10.06.2016/ 13.06.2017
В соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 13.06.2017г. (Протокол №1/2017 годового общего собрания акционеров от 13.06.2017г.) в Совет директоров были избраны:	
Дмитриев Евгений Анатольевич (Председатель Совета директоров Общества)	13.06.2017/ не прекращены
Стальцова Олеся Сергеевна	13.06.2017/ не прекращены
Гурин Александр Валерьянович	13.06.2017/ не прекращены
Мельник Екатерина Евгеньевна	13.06.2017/ не прекращены
Селезнев Дмитрий Геннадьевич	13.06.2017/ не прекращены
Прохорова Ольга Владимировна	13.06.2017/ не прекращены
Морозов Алексей Владимирович	13.06.2017/ не прекращены

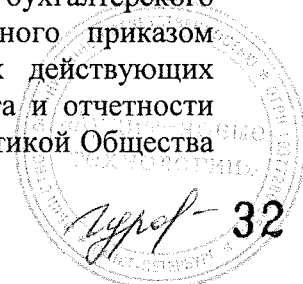
Решением годового общего собрания акционеров от 13.06.2017г. (Протокол №1/2017 годового общего собрания акционеров от 13.06.2017г.) были избраны члены ревизионной комиссии в количестве трех человек.

Информация по операциям, совершенным аффилированными лицами, раскрыта в разделе «Информация о связанных сторонах» настоящих пояснений.

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, а также в соответствии с Учетной политикой Общества на 2017 год, утвержденной приказом от 30.12.2016 года № 328.



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

Организация находится на общем режиме налогообложения.

Общество использует автоматизированную технологию обработки учетной информации на базе системы программ «1С: Бухгалтерия 8 КОРП» с применением единой централизованной базы данных и «1С: Зарплата и управление персоналом», так же применяется ручная обработка бухгалтерской информации.

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 финансовых результатах, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в приложениях (пояснениях) к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Филиалы Общества осуществляют свою деятельность в соответствии с Положениями о филиалах и ведут аналитический и синтетический учет по счетам, обороты по которым отражаются в балансе филиалов, которые являются составной частью сводного бухгалтерского баланса Общества.

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и оформлены Акт приемки законченного строительством (реконструкцией) объекта по форме КС-14, и фактически эксплуатируемые, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

Общество производит переоценку основных средств по группам однородных объектов. При принятии решения о переоценке по таким основным средствам следует учитывать, что в последующем они переоцениваются не чаще одного раза в год и не реже одного раза в пять лет, на конец отчетного года, с учетом существенности отклонений балансовой стоимости отдельных групп основных средств от их текущей восстановительной стоимости., существенно не отличалась от текущей (восстановительной) стоимости.

Погашение стоимости основных средств, а также нематериальных активов осуществляется путем ежемесячных амортизационных отчислений до полного погашения стоимости объекта или его выбытия.

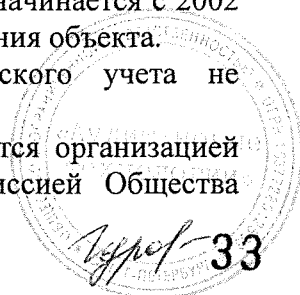
Устанавливается линейный метод начисления амортизации.

По объектам основных средств, числящимся на балансе до 01.01.2002 года амортизация начисляется по единым нормам, в соответствии с Постановлением СовМин СССР № 1072 от 2.10.1990г., на 2017 год и последующие года остается прежний порядок начисления амортизации.

По объектам основных средств, начисление амортизации по которым начинается с 2002 года, применяются нормы амортизации исходя из срока полезного использования объекта.

Понижающие (повышающие) коэффициенты для целей бухгалтерского учета не применяются.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету и устанавливается комиссией Общества (филиала, соответственно).



Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется исходя из срока, установленного при их вводе в состав основных средств, с учетом срока их использования у предыдущего собственника.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов учет ведется на забалансовом счете № МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»

Кроме объектов основных средств:

- объектов недвижимости;
- земельных участков;
- автотранспортных средств.

Расходы по ремонту основных средств учитываются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Учет специальных инструментов, специальных приспособлений и специального оборудования организуется на бухгалтерском счете 01 «Основные средства» в соответствии с ПБУ 6/01.

Расходы на приобретение неисключительных прав на программный продукт отражать в составе расходов будущих периодов и списывать пропорционально сроку, указанному в договорах. Если в договоре не указан срок использования программного продукта, то он определяется самостоятельно с учетом требований п.4 ст.1235 ГК РФ.

В соответствии с пунктом 39 ПБУ 14/2007 нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются пользователем (лицензиатом) на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Расходы по лицензированию, сертификации и аккредитации продукции (работ, услуг) списываются на расходы следующим способом:

- при незначительности суммы затрат (не более 50 тыс. руб.) подлежат единовременному списанию в качестве текущих расходов;
- сертификаты (лицензии) стоимостью более 50 тыс.руб. учитываются в составе РБП (расходов будущих периодов) и списываются постепенно в течение срока действия сертификата и учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов».

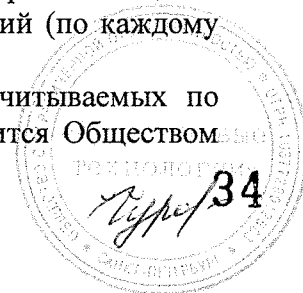
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

По счету 41 «Товары» – отражаются товары, приобретенные (полученные) от поставщиков и предназначенные для дальнейшей продажи.

Товары, приобретенные Обществом для продажи, оцениваются по стоимости с учетом расходов по доставке.

Товары, приобретенные Обществом для розничной продажи, оцениваются по продажной стоимости с использованием счета 42 «Торговая наценка». Реализованная торговая наценка рассчитывается по методу среднего процента в разрезе торговых подразделений (по каждому магазину).

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом следующими способами:



- По средствам и предметам труда со сроком полезного использования менее 12 месяцев по мере их передачи в эксплуатацию – по себестоимости каждой единицы;
- По сырью и материалам, используемым для производства продукции, выполнении работ, оказания услуг, товарам – по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов);

Состав затрат, включаемых в себестоимость продукции (работ, услуг), (состав расходов предприятия по обычным видам деятельности), а также состав прочих расходов предприятия формируется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Общество формирует (калькулирует) не полную себестоимость продукции (работ, услуг), собирая текущие затраты отчетного периода.

При этом текущие затраты делятся на две группы:

- Прямые затраты, непосредственно связанные с производством определенного вида продукции, оказанием услуг, выполнением работ, относимые в дебет счетов 20, 23. Сумма прямых расходов распределяется на остатки незавершенного производства, готовой продукции на складе, отгруженной, но не реализованной продукции и отражается в бухгалтерской отчетности по статье «Затраты в незавершенном производстве».

- Косвенные затраты, не связанные непосредственно с конкретным видом продукции, работ, услуг, относящиеся к нескольким видам производств, технологических процессов, работ, услуг, обусловленные процессами организации, обслуживания производства и управления им, относятся в дебет собирательно-распределительных счетов 25 «Общепроизводственные расходы». Распределяются, в зависимости от подразделения, по базе распределения данного подразделения или пропорционально прямым расходам по всем видам деятельности.

«Общехозяйственные расходы» (счет 26). На указанном счете учитываются другие расходы, которые невозможно прямо отнести к какой-либо из выше перечисленных статей расходов.

Общехозяйственные расходы со счета 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в дебет синтетического счета 90.08 «Управленческие расходы». Для калькулирования по видам деятельности управленческие расходы распределяются пропорционально выручки от продаж за предшествующий год в целом по Обществу, с учетом 5 % порога.

Учет затрат вспомогательных (подсобных) производств ведется на счете 23 «Вспомогательные производства» в разрезе каждого вспомогательного (подсобного) подразделения.

Учет затрат, находящегося на балансе предприятия столовой, ведется на счете 20 «Основное производство».

Издержки обращения учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», с которого в конце каждого месяца списываются в качестве расходов текущего периода.

При частичном списании подлежат распределению при осуществлении производственной деятельностью расходы на транспортировку.

Все остальные расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ, услуг признаются косвенными расходами и ежемесячно относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99).

В доходы от оказания услуг по транспортировке газа включается спецнадбавка, утвержденная в соответствии с Методикой определения размера специальных надбавок к тарифам на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям для финансирования программ газификации, утверждена Приказом Федеральной службы тарифам от 21.06.2011 г. № 154 –э/4 «Об утверждении Методики определения размера специальных надбавок к тарифам на транспортировку газа газораспределительными организациями для финансирования программ газификации», ставка тарифа на транспортировку природного газа увеличивается на размер специальной надбавки».

Средства, полученные в результате применения специальной надбавки, имеют целевой характер и направляются на финансирование программ газификации Новгородской области.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 29.12.2000 г. № 1021 «О государственном регулировании цен на газ, тарифов на услуги по его транспортировке и платы за технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям на территории Российской Федерации», Постановлением Правительства РФ от 30.12.2013 № 1314 «Об утверждении Правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения, также об изменении и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации» (далее Постановление 1314).

Во исполнение требований п.3 Постановления 1314 ведения раздельного учета доходов и расходов, связанных с подключением (технологическим присоединением) по Обществу вводятся дополнительный вид деятельности с аналитическим признаком «Технологическое присоединение газоиспользующего оборудования к сетям газораспределения» для ведения обособленного учета доходов и расходов данного контролируемого вида деятельности.

Доходы, полученные от оказания услуг по технологическому присоединению, одновременно является источником финансирования строительства объектов газоснабжения по технологическому присоединению.

Чистая прибыль, полученная в рамках осуществления вида деятельности по подключению (технологическому присоединению) может быть направлена только на определенные цели (является источником реализации программ газификации), и не учитывается при определении размера чистой прибыли, подлежащей распределению.

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02).

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года в разрезе видов по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежегодно.

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.

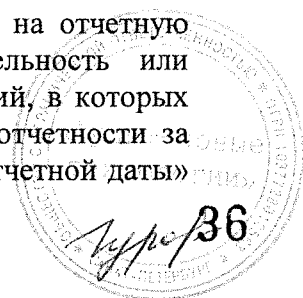
Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв создается ежегодно на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности.

Общество дебиторскую и кредиторскую задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, учитывает как долгосрочную и отражает в составе долгосрочной задолженности в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения, если срок их обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Текущая часть долгосрочной задолженности отражается в составе показателя краткосрочной задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

Аналитический учет по счету 80 «Уставный капитал» ведется в разрезе акционеров.

Источником финансирования капитальных и текущих затрат, которые производятся в отчетном периоде за счет прибыли, остающейся в распоряжении Общества по решению общего собрания акционеров, является счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Информация по направлениям использования средств формируется в аналитическом учете по счету 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». При этом в аналитическом учете средства нераспределенной прибыли, использованные в качестве финансового обеспечения производственного развития организации и иных аналогичных мероприятий по приобретению (созданию) нового имущества и еще не использованные, разделяются.

Существенные события, подтверждающие существование по состоянию на отчетную дату хозяйственных условий, в которых Общество вело свою деятельность или свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых Общество ведет свою деятельность, подлежат отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный период в соответствии с Приказом Минфина РФ «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98) от 25.11.98г. № 56н.



Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы отражать в бухгалтерской отчетности за отчетный период в соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 года № 167н «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.

В соответствии с п. 5 ПБУ 8/2010 оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать;
- б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». В зависимости от характера оценочного обязательства его величина относится либо на расходы по обычным видам деятельности, либо на прочие расходы или включается в стоимость актива (п. 8 ПБУ 8/2010).

2.3. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в отчетном 2017 году, существенно не отличалась от учетной политики, применяемой в предыдущем году, за исключением базы распределения общехозяйственных расходов. В 2016 году общехозяйственные расходы распределялись пропорционально прямым расходам по всем видам деятельности, в 2017 году распределялись пропорционально выручки от продаж за предшествующий год в целом по Обществу, с учетом 5 % порога.

На 2018 год в учетную политику Общества внесены изменения, в связи с реализацией единой методологии бухгалтерского учета, корпоративной отчетности в предприятиях группы Газпром:

- При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится следующим способом: по сырью и материалам, используемым для производства продукции, выполнении работ, оказания услуг, товарам – по способу средней себестоимости, в предыдущие периоды по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов).

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

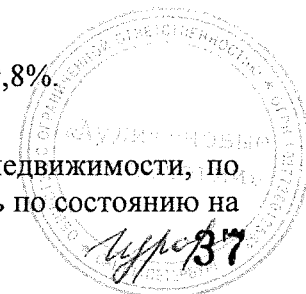
Основные средства

Наличие и движение объектов основных средств с указанием сумм начисленной амортизации и переоценки приведено в таблице 2.1 Пояснения 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее Пояснения 1).

Согласно п. 31 учетной политики, Общество производит переоценку не чаще одного раза в год и не реже одного раза в пять лет. Последняя переоценка проводилась в 2016 г. по группе основных средств «газопроводы и сооружение на них».

Удельный вес объектов основных средств в структуре баланса составил 59,8%.

На балансе Общества в составе основных средств отражены объекты недвижимости, по которым не зарегистрировано право собственности, первоначальная стоимость по состоянию на



31.12.2017 года по данным объектам составила 218 892 тыс. руб., остаточная стоимость 211 732 тыс.руб. (в том числе в веденных в эксплуатацию ноябрь-декабрь 2017 года стоимостью 22 145 тыс.руб.), из них поданы документы на государственную регистрацию по 105 объектам первоначальной стоимостью 41 638 тыс. руб. (остаточная стоимость 40 881 тыс.руб.). На дату подписания отчетности произведена регистрация объектов недвижимости и получены свидетельства право собственности на 12 объектов, первоначальной стоимостью 7 934 тыс. руб. (остаточной стоимостью 7 622 тыс.руб.).

По состоянию на 31.12.2017 года на консервацию переведены объекты основных средств по первоначальной стоимости 7 364 тыс. руб. Это не используемые здания, склады, высвободившиеся емкости из-под сжиженного газа.

Основные средства, переданные в аренду.

Сумма основных средств переданных Обществом в аренду по состоянию на 31.12.2017 года составила 446 тыс. руб. Общество в 2017 году передало пользование по договорам аренды основные средства, первоначальная стоимость которых на дату передачи составила:

- в 2017 году 92 тыс. руб.
- в 2016 году 682 тыс.руб., из них 516 тыс.руб. ранее переданное имущество;
- в 2015 году 388 тыс. руб.;

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

- в 2017 году 8 760 тыс. руб.;

Основные средства, полученные в аренду.

Сумма основных средств полученных Обществом в аренду по состоянию на 31.12.2017 года составила 1 974 394 тыс. руб. Общество арендует земельные участки для осуществления производственной деятельности, в том числе для строительства газопроводов, объекты газоснабжения.

Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью:

- в 2017 году 1 278 776 тыс. руб.(в том числе из ранее арендованных 769 795 тыс.руб.)
- в 2016 году 20 185 тыс.руб;
- в 2015 году 442 137 тыс.руб.;

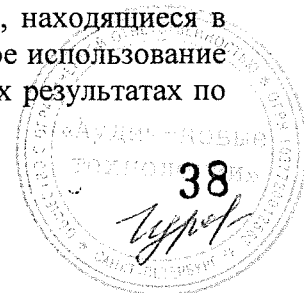
Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

- в 2017 году 896 840 тыс. руб.;(в т.ч. возврат в связи с изменением стоимости 773 614 тыс.руб)
- в 2016 году 12 605 тыс. руб.;
- в 2015 году 3 539 тыс. руб.;

В 2016 году заключен договоров лизинга с ООО «ГазРегионЛизинг» № 1290-Л/У1014-16 от 23.12.2016 (договор лизинга автотранспорта) на сумму 30 896 тыс.руб. В отчетном периоде Обществом получено основных средств на сумму 22 900 тыс.руб. (учитывается на балансе лизингодателя).

В 2017 году Обществом заключены соглашения на установлении сервитутов на земельные участки в сумме 4 574 тыс.руб.

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



Незавершенное строительство

На конец года объем незавершенного строительства составил 201 278 тыс. руб., по сравнению с началом года стоимость незавершенного строительства увеличилась на 18 383 тыс. руб. В основном объекты незавершенного строительства, газопроводы строящиеся по программе газификации Новгородской области за счет средств спецнадбавки и газопроводы строящиеся в рамках технологического присоединения по Постановлению 1314.

Объекты незавершенные строительством, по которым приостановлено финансирование на неопределенный срок, приведены в таблице (см. Таблица 1).

Таблица 1. Объекты незавершенные строительством, по которым прекращено финансирование

тыс. руб.

п/п	Наименование объекта незавершенного строительства	Стоимость		
		31.12.15	31.12.16	31.12.17
	Учебный корпус Новая деревня	5 579	5 579	5 579

В соответствии с приказом № 439 от 29.12.2012 года переведен на консервацию на неопределенный срок объект незавершенного строительства «Учебный корпус Новая деревня», на основании Акта о приостановлении строительства № 1 от 28.12.2012 года. В 2015 году получено свидетельство о праве собственности на объект незавершенного строительства.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснения 1.

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

Финансовые вложения

АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» в отчетном периоде получил следующие доходы от объектов финансовых вложений :

- дивиденды по акциям Сбербанка России - 1041 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года – 342 тыс.руб.;
- проценты по займам - 255 тыс.руб., за аналогичный период прошлого года - 219 тыс. руб.;
- проценты по договору займа (кэшпулинг) – 3 776 тыс. руб.
- проценты на остаток на расчетном счете - 13665 тыс.руб.
- проценты за рассрочку задолженности по платежам – 4 тыс.руб

Акции Сбербанка РФ отражены в отчетности по рыночной стоимости по состоянию на 31.12.17 г. 44 791 тыс. руб. Увеличение рыночной стоимости акций Сбербанка РФ за отчетный период составило 10 593 тыс. руб.

12 мая 2017 года Обществом заключен договор № 6-539/17 займа (кэшпулинг) с ООО «Газпром межрегионгаз» на 746 млн. руб.

Структура по финансовым вложениям приведены в таблице (см. Таблица 2).

Таблица 2. Структура финансовых вложений

тыс. руб.

Финансовые вложения	на 31.12.2016 года	на 31.12.2017 года
Долгосрочные (срок погашения более 12 месяцев)	36 449	46 827
Акции Сбербанка России	34 198	44 791
Займы предоставленные работникам Общества	2 251	2 036
Краткосрочные (срок погашения менее 12 месяцев)	122	325 431
Займы предоставленные работникам Общества	122	250
Займ ООО «Газпром межрегионгаз»	0	325 181
Итого финансовых вложений	36 571	372 258

39

Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснения 1.

Дебиторская задолженность

Удельный вес дебиторской задолженности в структуре баланса составил 10,6 %.

Структура дебиторской задолженности представлена в таблицах 3,4:

Таблица 3. Долгосрочная дебиторская задолженность
(платежи ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)
тыс.руб.

Показатель	31.12.2016	31.12.2017	Увеличение (уменьшение) зadolженности
Задолженность покупателей и заказчиков	91	208	117
Прочие дебиторы	278	21	-257
Итого:	369	229	-140

Таблица 4. Краткосрочная дебиторская задолженность
(платежи ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты)
тыс. руб.

Показатель	31.12.2016	31.12.2017	Увеличение (уменьшение) зadolженности
Покупатели и заказчики	239 405	216 684	-22 721
Авансы выданные	2 947	793	-2 154
Непредъявленная к оплате начисленная выручка	9 395	-	-9 395
Прочие дебиторы	15 174	15 467	293
Итого:	266 921	232 944	-33 977

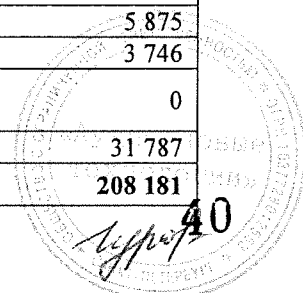
Снижение долгосрочной дебиторской задолженности в 2017 году составило 140 тыс. руб. Снижение обусловлено исполнением условий по Соглашению о реструктуризации долгов.

Снижение краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2017 года составило 33 977 тыс. руб. Уменьшение обусловлено погашением задолженности ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород» за услуги по транспортировке газа. Снижение задолженности по строке «авансы выданные» объясняется выполнением работ, по которому ранее были произведены авансовые платежи.

Расшифровка строки покупатели и заказчики (по крупнейшим) представлены в таблице (см. таблица 5).

Таблица 5. Покупатели и заказчики
тыс.руб.

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности	
		31.12.2016	31.12.2017
1	ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	200 738	166 773
2	ООО Спец ППКС	0	5 875
3	ООО Инвестстройгрупп	0	3 746
4	Департамент финансов Новгородской области	6 933	0
5	Население	25 073	31 787
	Итого:	232 744	208 181



Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснения 1.

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 в части денежных средств и денежных эквивалентов представлена по строке 1250 с детализацией по строкам 12501- 12503 Бухгалтерского баланса.

Капитал и резервы

Уставный капитал общества составляет 67 795 рублей (без изменений с момента регистрации) и определяется как сумма номинальной стоимости размещенных акций. Уставный капитал разделен на 67 795 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Все акции, размещенные Обществом, являются обыкновенными именными и существуют в бездокументарной форме.

Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет 203 381 тыс. руб. Изменение добавочного капитала произошло уменьшение произошло за счет списания сумм переоценки по выбывшим основным средствам на 1 845 тыс.руб.

На 31 декабря 2016 года составляет 205 226 тыс. руб. Изменение добавочного капитала в 2016 году произошло в сторону увеличения на 41 938 тыс. руб., за счет переоценки основных средств на 42 533 тыс.руб. Уменьшение произошло за счет списания сумм переоценки по выбывшим основным средствам на 595 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет 1 705 170 тыс.руб., на 31 декабря 2016 года – 1 445 060 тыс.руб.

Кредиты и займы

Общество не пользовалось кредитами и займами третьих лиц за 2016 и 2017 год, задолженность на конец года отсутствует.

Расходы по уплаченным процентам в 2016 и 2017 годах за пользование кредитными средствами отсутствуют.

Кредиторская задолженность

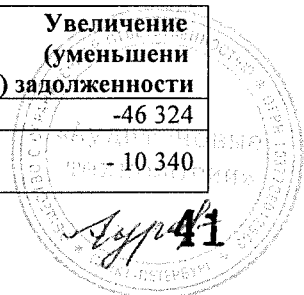
Удельный вес кредиторской задолженности в структуре баланса составил 8,7 %.

На 31.12.2017 года Общество не имеет долгосрочной кредиторской задолженности.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса см. Таблица 6 (с учетом строк детализации).

Таблица 6. Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности
тыс.руб.

Показатели	31.12.2016	31.12.2017	Увеличение (уменьшени е) задолженности
Поставщики и подрядчики	84 454	38 130	-46 324
Задолженность перед персоналом организации	27 223	16 883	- 10 340



Показатели	31.12.2016	31.12.2017	Увеличение (уменьшени е) задолженности
Задолженность по страховым взносам	12 562	15 041	2 479
Задолженность по налогам и сборам	62 427	51 938	-10 489
Прочие кредиторы	8 696	4 299	-4 397
Авансы полученные	44 837	65 380	20 543
Итого:	240 199	191 671	- 48 528

Кредиторская задолженность по авансам полученным, отражаемым в составе краткосрочной кредиторской задолженности приведена с учетом НДС.

Сумма НДС, начисленного по авансам полученным, отражаемым в составе краткосрочной кредиторской задолженности, приведена в составе прочих оборотных активов по строке 12602 Бухгалтерского баланса.

В течение 2017 года произошло снижение кредиторской задолженности на общую сумму 48 528 тыс. руб. Увеличение задолженности по строке «Авансы полученные» на 20 543 тыс.руб. обусловлено получением авансов за технологическое присоединение (Постановление 1314).

Расшифровка строки «Поставщики и подрядчики» (по крупнейшим) представлены в таблице (см. Таблица 7).

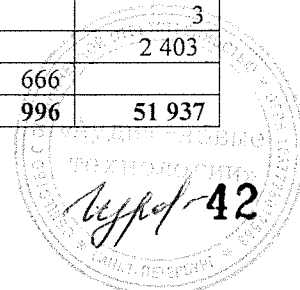
Таблица 7. Расшифровка строки поставщики и подрядчики
тыс.руб.

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности	
		31.12.2016	31.12.2017
1	ООО Инвестстройгрупп	15 308	0
2	АО «Газпром газораспределение»	2 796	7
3	ООО Арма	1 997	10 191
4	ООО АНТ-Информ	5 459	1 873
5	ООО Новгазмонтаж	276	4 417
6	ООО Газкомплект северо-запад	23 124	1 079
7	ООО Профкомплект	290	3 517
8	ООО СПЕЦ ППКС	22 286	1 031
	Итого:	71 536	22 115

Расшифровка задолженности по налогам(см. Таблица 8).

Таблица 8. Налоги
тыс.руб.

Вид налога	Сальдо на 31.12.2016		Начислено за 2017 год	Уплачено за 2017 год	Сальдо на 31.12.2017	
НДФЛ		4 893	57 152	58 583		3 462
Земельный налог	10	323	1 379	1 418		274
Транспортный налог		256	1 229	1 223		262
Налог на имущество	11	4 830	21 719	20 711		5 827
НДС	15	36 614	294 744	291 967	330	39 705
НДС н/а		3	14	14		3
Налог на прибыль		15 505	57 172	70 274		2 403
Прочие	1 027		5 395	5 034	666	
Итого	1 063	62 424	438 806	449 225	996	51 937



Дебиторская задолженность по налогам и сборам отражена по строке 123024 «Прочие дебиторы» Бухгалтерского баланса.

Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражено, безвозмездно полученное имущество (газопроводы), на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему. Доходы будущих периодов представлен по строке 1530 с детализацией по строке 15301 Бухгалтерского баланса.

Оценочные обязательства

Наличие, состав и движение оценочных обязательств приведено в таблице 7 Пояснения 1.

Валюта баланса АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» составила по состоянию на 31.12.2017 г. – 2 201 545 тыс.руб., на 31.12.2016 г. – 1 977 230 тыс.руб.

3.2. Отчет о финансовых результатах

Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка выручки от прочих видов деятельности (см. Таблица 9).

Таблица 9. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Проектные работы	7 088	5 544
2	Техническое обслуживание	24 959	26 829
3	Врезки, пуски	11 641	11 582
4	Оптовая торговля	12 185	5 649
5	Услуги столовой	3 219	2 891
6	Установка счетчиков	5 885	3 977
7	Технологическое присоединение	15 580	34 859
8	Прочие виды деятельности	16 040	18 256
	Итого:	96 597	109 587

Расходы по обычным видам деятельности

Сведения о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

В таблице представлена расшифровка себестоимости от прочих видов деятельности (см. Таблица 10).



Таблица 10. Себестоимость. Прочие виды деятельности
тыс. руб.

№п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Проектные работы	4 122	3 567
2	Техническое обслуживание	15 913	17 189
3	Врезки, пуски	8 010	8 311
4	Оптовая торговля	10 234	4 555
5	Услуги столовой	4 756	4 275
6	Установка счетчиков	4 802	3 328
7	Технологическое присоединение	1 939	4 043
8	Прочие виды деятельности	11 233	14 620
	Итого:	61 009	59 888

Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 11).

Таблица 11. Расшифровка коммерческих расходов по видам деятельности
тыс. руб.

№п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Розничная торговля	8 131	9 074
2	Прочие (оптовая торговля)	576	216
	Итого:	8 707	9 290

Расшифровка управленческих расходов по видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 12)

Таблица 12. Управленческие расходы по видам деятельности
тыс. руб.

№п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Услуги по транспортировке сетевого газа	114 907	112 090
2	Услуг по строительству	9 214	9 721
3	Розничная торговля	2 809	1 928
4	Услуг ВДГО (природный газ)	4 634	6 330
5	Проектные работы	544	-
6	Техническое обслуживание	1 924	-
7	Врезки, пуски	868	-
8	Оптовая торговля	52	98
9	Услуги столовой	128	-
10	Установка счетчиков	469	-
11	Технологическое присоединение	206	11 074
12	Прочие виды деятельности	3 681	-
	Итого:	139 436	141 241

Состав расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат приведен в таблице № 6 Пояснения 1.

Расшифровка прочих затрат¹ в составе расходов по обычным видам деятельности приведена в таблице (см. Таблица 13).

¹ Показатель «Прочие затраты» таблицы № 6 Пояснения 1 (код 5650).

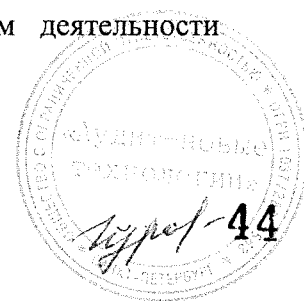


Таблица 13. Расшифровка прочих затрат в составе расходов по обычным видам деятельности
тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Аренда газопроводов	69 473	101 033
2	Текущий ремонт зданий, помещений	6 985	11 355
3	Текущий ремонт газопроводов	1 385	1 476
4	Капитальный ремонт газопроводов	60	70
5	Капитальный ремонт зданий, помещений	1 633	0
6	Прочие услуги сторонних организаций	6 965	7 690
7	Прочие	66 855	65 923
	Итого:	153 356	187 547

Прочие доходы

Расшифровка строки 23407 «прочие» приведена в таблице (см.Таблица 14).

Таблица 14. Прочие доходы
тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Неиспользованное оценочное обязательство	209	5
2	Доходы, подлежащие уплате должником на основании решения суда	447	743
3	Доходы прошлых лет	13	-187
4	Реализация прочих активов	574	142
5	Компенсация по объектам тех. присоединения		683
6	Излишки имущества	4	427
7	Прочие	1 021	1 058
	Итого:	2 268	2 871

Прочие расходы

Расшифровка строки 23508 «прочие» приведена в таблице (см.Таблица 15).

Таблица 15. Прочие расходы
тыс.руб.

№ п/п	Наименование	за 2016 г.	за 2017 г.
1	Расходы от сдачи имущества в аренду	1 342	429
2	Судебные расходы	802	1 149
4	Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	978	309
5	Отчисление в ФСС	716	878
6	Прочие	7 303	5 761
	Итого:	11 141	8 526

Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2017 г. следующие показатели, приведенные в таблице (см.Таблица 16).

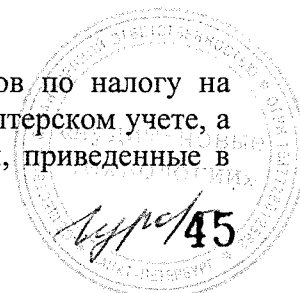


Таблица 16 . Расчеты по налогу на прибыль
тыс. руб.

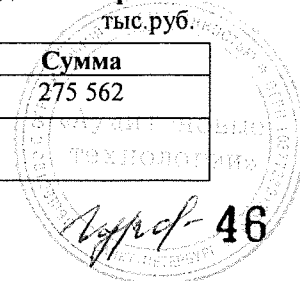
№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2017 г.
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	345 775
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	69 155
3	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	4 083
4		Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	20 414
4.1		амортизация	5 001
4.2		расходы не принимаемые к вычету	10 291
4.3		резерв по сомнительным долгам (бух/у)	6 327
4.4		резерв по сомнительным долгам (нал/у)	-1 865
4.5		прочие	660
5	2421	Постоянные налоговые активы: (стр.6х20%)	2 831
6		Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль, в т.ч.:	14 154
6.1		доходы от переоценки ЦБ	10 593
6.2		доходы от участия в других организациях	1 041
6.3		восстановление резерва по сомнительным догам (бух.уч)	2 451
6.4		восстановление резерва по сомнительным догам (н.уч)	-
6.5		прочие	69
7	2450	Отложенные налоговые активы (стр.8х20%)	-209
8		Вычитаемые временные разницы, в т.ч.:	-1 047
8.1		расходы на оплату труда и страховые взносы (оценочные обязательства)	-964
8.2		прочие	-83
9	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.10х20%)	12 783
10		Налогооблагаемые временные разницы, в т.ч.:	63 914
10.1		спецдежда сроком службы выше года	-93
10.2		амортизация	64007
11		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	287 075
12	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	57 415

Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена расчетом приведенным в таблице (см.Таблица 17).

Таблица 17. Распределение прибыли
тыс.руб.

№ п/п	Направление распределения прибыли	Сумма
1.	Чистая прибыль отчетного периода	275 562
2.	Направления использования прибыли в 2017 году: всего:	



2.1	Прибыль, направленная на капитальные вложения в 2017 году: в том числе: - средства спецнадбавки – 141 035 тыс.руб.; - чистая прибыль в части технологического присоединение Постановление 1314 – 15 819 тыс.руб.;	156 854
2.2	Прибыль к распределению на 31.12.2017	118 708

В 2017 году решением годового общего собрания акционеров Протокол № 1/2017 от «13» июня 2017 г. распределена часть чистой прибыли 2016 г. на выплату дивидендов по акциям в сумме 17 158,2 тыс. руб.

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 и приведена в таблице (см. Таблица 18).

Таблица 18. Показатели прибыли (убытка) на акцию

Наименование	за 2016 г.	за 2017 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), тыс. руб.	128 163	118 708
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	67 795	67 795
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.руб.	1,89	1,75
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	-	-

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

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

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

Сопоставление Пояснения №1 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов, 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, соответствующие данные Пояснения № 1 за предыдущие года были скорректированы, в связи с изменениями отражения в отчетности объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, внесены корректировки по состоянию на 31.12.2016 г и 31.12.2015 г

Скорректированные данные Пояснения 1 за предшествующие годы приведены в таблице (см. таблица 17).

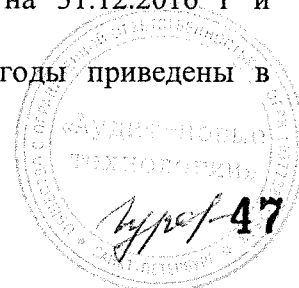


Таблица 17. Пояснения №1 (предыдущие годы)

тыс. руб.

Строка	Наименование показателя	31.12.2016			примечание
		было	стало	сумма корректировки	
5284	объекты недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящиеся в процессе государственной регистрации	152 865	12 710	(140 155)	изменение отражения в отчетности
Строка	Наименование показателя	31.12.2015			примечание
		было	стало	сумма корректировки	
5284	объекты недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящиеся в процессе государственной регистрации	223 570	9 259	(214 311)	Изменение отражения в отчетности

5. События после отчетной даты

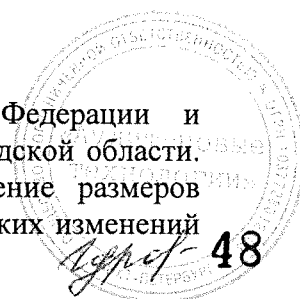
За период после 31 декабря 2017 г. до даты составления годовой бухгалтерской отчетности события, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, отсутствуют.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые существенно могли повлиять на показатели финансовой деятельности, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год, не имеется.

7. Риски хозяйственной деятельности

Общество является компанией, зарегистрированной в Российской Федерации и осуществляет свою деятельность на всей территории г. Новгорода и Новгородской области. Поэтому не исключена возможность возникновения убытков или сокращение размеров прибыли вследствие проведения государственной политики и макроэкономических изменений



в отрасли газораспределения. Данный вид рисков трудно прогнозировать и оценивать. Наиболее действенными мерами по снижению рисков является регулярный всесторонний мониторинг законодательства юристами Общества.

Финансовые риски связаны с реализацией товаров и услуг, а также с транспортировкой товара и платежеспособностью покупателя. Эти факторы напрямую могут повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества

Правовые риски связаны с изменением налогового законодательства, с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности.

Основным видом деятельности Общества является транспортировка газа по трубопроводам, а тариф на данный вид деятельности устанавливается Федеральной службой по тарифам РФ. В случае установления государственным регулятором в области тарифного регулирования тарифа на транспортировку газа по трубопроводам ниже экономически обоснованного уровня, подобного уровня изменения могут негативно сказаться на финансовых результатах деятельности Общества.

Иные риски, помимо вышеперечисленных, связанные с деятельностью Общества, в основном, вызваны производно-техническими факторами. Эксплуатация опасных производственных объектов, создающая потенциальную угрозу возникновения аварий и чрезвычайных ситуаций. В целях их недопущения Обществом выполняется комплекс производственно-эксплуатационных работ в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами, правилами, нормами и стандартами. Кроме того, в соответствии с законодательством РФ, проводится страхование ответственности перед третьими лицами в случае причинения вреда при авариях и инцидентах на опасных производственных объектах.

8. Информация о связанных сторонах

8.1. Аффилированные лица

Аффилированными лицами АО «Газпром газораспределение Великий Новгород» являются:

1. АО «Газпром газораспределение». Причина: АО «Газпром газораспределение» имеет право прямо распоряжаться более чем 50% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.

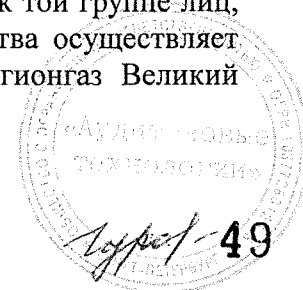
2. ООО «Газпром межрегионгаз»: лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Причина: ООО «Газпром межрегионгаз» является владельцем 99,903% акций АО «Газпром газораспределение» и имеет право косвенно распоряжаться более чем 50% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества, ООО «Газпром межрегионгаз» осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «Газпром газораспределение».

3. ПАО «Газпром»: лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Причина: доля участия ПАО «Газпром» в уставном капитале ООО «Газпром межрегионгаз» 100%, таким образом, ПАО «Газпром» имеет право косвенно распоряжаться более чем 50% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.

4. Члены Совета директоров Общества.

5. Генеральный директор Общества: лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества.

6. ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»: лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Причина: генеральный директор Общества осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород».



7. ООО «ТК Новгородская»: лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. Причина: генеральный директор Общества осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «ТК Новгородская».

8. Прочие юридические лица, в которых АО «Газпром газораспределение» имеет право распоряжаться прямо и/или косвенно более чем 50% от общего числа голосов и в которых более чем 50% количественного состава совета директоров избрано по предложению одного и того же физического, юридического лица.

8.2. Операции с организациями Группы Газпром²

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

В отчетном году Общество осуществляло операции по выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка (без НДС)		
		2017 г.	2016 г.	2015 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	Услуги по транспортировке природного газа	842 719	807 053	645 335
АО «Газпром газораспределение»	Продажа других работ и услуг	201	316	1 748
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	Продажа других работ и услуг	1 161	1 254	807
АО «Газпром газораспределение Псков»	Продажа других работ и услуг	52	-	-
Всего		844 133	808 623	647 890

В отчетном году Обществу оказали услуги по предоставлению имущества в аренду, теплоснабжению и прочие услуги, поставку товарно-материальных ценностей, основных средств следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		
	2017 г.	2016 г.	2015 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	11 146	10 952	9 635
АО «Газпром газораспределение»	203 768	69 810	61 638
ООО «ГАЗЛЮКС Трейд»	3	16	-
АО «Газпромнефть-Альтернативное топливо»	-	61	33
ООО «Каневский ЗГА»	3 060	1 465	1 957
АО «Газпром Бытовые Системы»	4 875	5 654	4 084
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	33	-	-
ООО «Газэнергоинформ»	2 929	3 300	3 724
Всего	225 814	91 258	81 071

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Цены на газ и услуги по транспортировке газа для организаций Группы «Газпром» устанавливались в соответствии с утвержденными ФСТ РФ тарифами для потребителей Новгородской области.



Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450 Бух. баланса)			Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бух. баланса)		
	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.17	31.12.16	31.12.15
АО «Газпром Бытовые системы»	-	-	-	1 673	1 574	1 072
АО «Газпром газораспределение»	-	-	-	7	3 705	4 209
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	-	-	4
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	-	-	-	295	260	307
ООО «Газэнергоинформ»	-	-	-		528	498
Всего	-	-	-	1 975	6 067	6 090

У Общества отсутствует долгосрочная дебиторская задолженность по расчетам с организациями Группы Газпром, отражаемая по строке 12301 «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса. Вся дебиторская задолженность является краткосрочной.

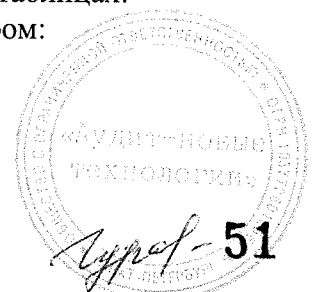
Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 12302 Бухгалтерского баланса)		
	31.12.17	31.12.16	31.12.15
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	166 773	200 939	156 909
АО «Газпром газораспределение»	1 841	712	573
ООО «Газпром газэнергосеть»	7 942	-	-
АО «Газпромнефть-Альтернативное топливо»	18	19	11
Всего	176 574	201 670	157 382

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации представлена в таблицах:

По текущей деятельности поступило средств от организации группы Газпром:



тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	От продажи продукции, товаров, услуг (стр. 4110 ОДДС)	
	2017 г.	2016 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	872 602	771 079
АО «Газпром газораспределение»	162	3 041
АО «Газпром газораспределение Псков»	53	-
Всего	872 817	774 120

Оплачено поставщикам и подрядчикам по текущей деятельности за материалы, работы услуги организациям группы Газпром:

тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Материалы, товары, услуги (стр. 4120 ОДДС)	
	2017 г.	2016 г.
ООО «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	2 223	11 103
АО «Газпром газораспределение»	91 617	70 346
ООО «Газэнергоинформ»	2 867	3 304
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	4
ООО «Каневский ЗГА»	3 060	1 452
ООО "ГАЗЛЮКС Трейд"	-	16
АО «Газпром Бытовые Системы»	4 792	5 228
АО «Газпромнефть-Альтернативное топливо»	-	68
Всего	104 559	91 521

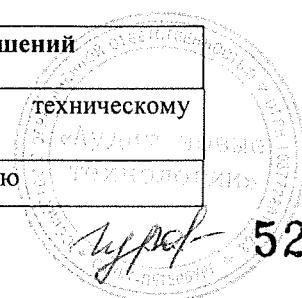
За отчетный период у Общества отсутствуют денежные потоки от финансовых операций. Выплата дивидендов по распределенной прибыли в пользу собственников по организациям (группы Газпром), отражаемая по стр.4320 Отчета о движении денежных средств, произведена через номинального держателя акций.

В 2016-2017 года списание дебиторской и кредиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, не осуществлялось. Общество по данным операциям не создавала резерв по сомнительным долгам.

8.3.Операции с прочими связанными сторонами

Юридические лица, в которых единоличный исполнительный орган Общества осуществляет аналогичные функции.

	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	ООО «ТК Новгородская»	Оказание услуг по техническому обслуживанию
2		Услуги по теплоснабжению



В отчетном году Общество осуществляло операции по выполнению работ, оказанию услуг тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)		
	2017 г.	2016 г.	2015 г.
ООО «ТК Новгородская»	586	328	269

В отчетном году Обществу оказали услуги по теплоснабжению:

тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)		
	2017 г.	2016 г.	2015 г.
ООО «ТК Новгородская»	43	37	36

Задолженность Общества по расчетам с ООО «ТК Новгородская»

У Общества отсутствует долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам, отражаемая по строкам 12301 и строке 1450 бухгалтерского баланса. Вся дебиторская и кредиторская задолженность является краткосрочной.

тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 12302 Бухгалтерского баланса)		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
ООО «ТК Новгородская»	403	72	20

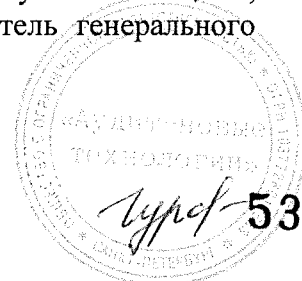
тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)		
	на 31.12.17 г.	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
ООО «ТК Новгородская»	13	7	10

В 2016-2017 года списание дебиторской и кредиторской задолженности по операциям с прочими связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных к взысканию, не осуществлялось. Общество по данным операциям не создавала резерв по сомнительным долгам.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу АО «Газпром газораспределения Великий Новгород» относятся генеральный директор, заместитель генерального директора – главный инженер, заместитель генерального директора по капитальному строительству и инвестициям, заместитель генерального директора по экономике и финансам, заместитель генерального директора по общим вопросам, главный бухгалтер.



Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается соглашением к трудовому договору.

тыс. руб.				
	Наименование	2017 г.	2016 г.	2015 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу	13 037	11 359	11 837
2	Выплаты членам совета директоров	200	200	120
3	Выплаты членам ревизионной комиссии	65	50	35
4	Начисления на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и фонды	2 612	2 825	2 363
5	Добровольное медицинское страхование управленческому персоналу	60	45	48

Руководитель

А.А. Белов

Главный бухгалтер

« 13 » марта 2018 г.

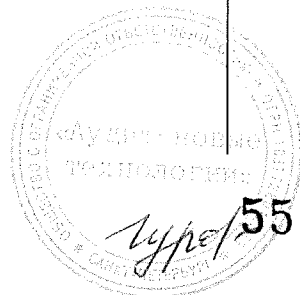


Е.А. Стуколкина

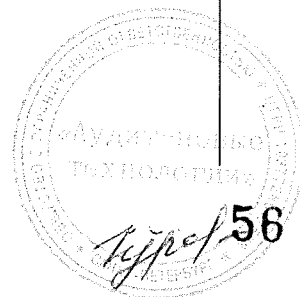


Перечень связанных сторон - юридических лиц

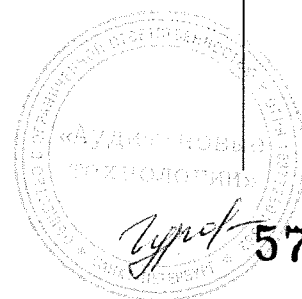
№ п/п	ИНН	Организационно-правовая форма	Полное наименование	Юридический адрес	Примечание
1	7838306818	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение»	197110, г. Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 24, литер А	АО «Газпром газораспределение» имеет право прямо распоряжаться более чем 50% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.
2	5003021311	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз»	197110, г. Санкт-Петербург, наб. Адмирала Лазарева, д. 24, литер А	ООО "Газпром межрегионгаз" вправе давать Обществу обязательные для исполнения указания на основании Устава Общества.
3	7736050003	ПАО	Публичное акционерное общество «Газпром»	117420, Москва, ул. Наметкина, д. 18	Иные юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества: доля участия ПАО «Газпром» в уставном капитале ООО «Газпром межрегионгаз» 100%, таким образом, ПАО «Газпром» имеет право косвенно распоряжаться более чем 50% от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества.
4	5003030940	АО	Акционерное общество «Регионгазхолдинг»	190000, г. Санкт-Петербург, ул. Галерная, дом 20-22, литер А, помещение 180Н, комната №27	Иные юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества: ООО "Газпром межрегионгаз" является владельцем 55,9% акций АО "Регионгазхолдинг"
5	0105018196	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Майкоп»	385003, Республика Адыгья, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4	юридические лица, в которых АО «Газпром газораспределение» имеет право распоряжаться прямо и/или косвенно более чем 50 % от общего числа голосов и в которых более чем 50% количественного состава совета директоров избрано по предложению одного и того же физического, юридического лица
6	2222027078	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Барнаул»	656043, Алтайский край, г. Барнаул, проспект Социалистический, 24	
7	3017004224	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Астрахань»	414024, Астраханская обл., г. Астрахань, ул. Ахшарумова, 76	
8	2301012412	АО	Акционерное общество «Анапагоргаз»	353451, Краснодарский край, г. Анапа, ул. Чехова, 2	
9	2302012045	АО	Акционерное общество «Армавиргоргаз»	352909, Краснодарский край, г. Армавир, ул. Р. Люксембург, 185	
10	3124010222	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Белгород»	308023, г. Белгород, 5-й Заводской пер., 38	
11	8611000859	ОАО	Открытое акционерное общество «Белоярскгаз»	626618, ХМАО, г. Белоярский, пер. Северный, д.3	
12	3234007455	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Брянск»	241033, г. Брянск, ул. Щукина, 54	
13	7017203428	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Томск»	634009, Томская область, пр. Фрунзе, 170А	
14	3328101380	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Владимир»	600017, г. Владимир, ул. Краснознаменная, 3	
15	3455052505	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Волгоград»	403003, Волгоградская область, Городищенский район, р.п. Городище, переулок Красного Октября, д. 27	
16	3434000560	АО	Акционерное общество «Волгоградгоргаз»	400131, г. Волгоград, ул. Коммунистическая, 38	
17	3664000885	ОАО	Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Воронеж»	394018, г. Воронеж, ул. Никитинская, 50а	
18	4705006873	АО	Акционерное общество «Гатчинагаз»	Ленинградская обл., г. Гатчина, ул. Лейтенанта Шмидта, 16	
19	7215003283	АО	Акционерное общество «Строительное управление Север»	627018, Тюменская область, Тюменский район, р.п. Боровский, ул. Набережная, 53 "а"	
20	1001009551	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Петрозаводск»	185011, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Балтийская, д. 22-А	
21	0711009650	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Нальчик»	360603, г. Нальчик, ул. И. Арманд, 30	
22	0814042970	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Элиста»	358003, г. Элиста, ул. Ленина, 272	
23	4000000015	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Калуга»	248018, г. Калуга, пер. Баррикад, 4	
24	0900000116	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Черкесск»	369000, К-ЧР, г. Черкесск, ул. Кавказская, 126	
25	4205001362	АО	Акционерное общество «Кемеровогоргаз»	650099, г. Кемерово, ул. Красноармейская, 80	
26	4346006589	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Киров»	610035, г. Киров, ул. Пугачева, 4	
27	1101300468	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Сыктывкар»	167983, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Красных Партизан, 33	
28	7411006668	АО	Акционерное общество «Копейскмежрайгаз»	456617, Челябинская обл., г. Копейск, ул. 4-я Пятилетка, 63	
29	7412003370	АО	Акционерное общество «Коркиномежрайгаз»	456550, Челябинская обл., г. Коркино, ул. Энгельса, 73	
30	4400000193	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Кострома»	156005, г. Кострома, ул. Кузнецкая, 9	
31	2630011414	АО	Акционерное общество «Минераловодская газовая компания»	357202, Ставропольский край, г. Мин. Воды, ул. Ставропольская, 25	



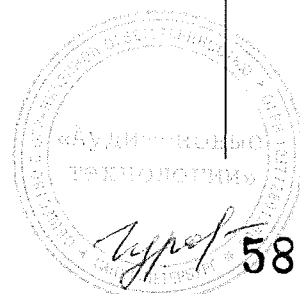
32	1215058620	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Йошкар-Ола»	424002, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Эшпая, д. 145
33	8905003309	ОАО	Открытое акционерное общество «Ноябрьскгазсервис»	629800, ЯНАО, г. Ноябрьск, ул. Энтузиастов, 29
34	5610010369	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Оренбург»	460000, г. Оренбург, ул. Краснознаменная, 39
35	5836611971	ОАО	Открытое акционерное общество «Газпром газораспределение Пенза»	440062, г. Пенза, ул. М.Горького, 50
36	6027015076	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Псков»	180017, г. Псков, ул. Рабочая, 5
37	6163000368	ПАО	Публичное акционерное общество «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону»	344022, г. Ростов-на-Дону, пр. Кировский, 40а
38	6230006061	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Рязанская область»	390000, г. Рязань, ул. Семашко, 16
39	6227003840	АО	Акционерное общество «Рязаньгоргаз»	390005, г. Рязань, ул. Семашко, 18
40	6454002828	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Саратовская область»	410017, г. Саратов, ул. Чернышевского, 90
41	6451114530	АО	Акционерное общество «Саратовгаз»	410076, г. Саратов, ул. Орджоникидзе, 28
42	6731011930	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Смоленск»	214019, г. Смоленск, Трамвайный пр-д, 10
43	2635014240	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Ставрополь»	355029, г. Ставрополь, пр. Кулакова, 1-а
44	2633001380	АО	Акционерное общество «Ставропольгоргаз»	355012, г. Ставрополь, ул. Маяковского, 9
45	6832003117	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Тамбов»	392000, г. Тамбов, ул. Московская, 19д
46	6900000364	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Тверь»	170005, г. Тверь, ул. Фурманова, 12/4
47	7107029245	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Тула»	300012, г. Тула, ул. Мориса Тереза, 5а
48	7203001570	АО	Акционерное общество «Тюменоблгаз»	625013, Тюменская обл., г. Тюмень, ул. Энергетиков, 163
49	7447055958	АО	Акционерное общество «Челябинскгазсервис»	454080, г. Челябинск, ул. Сони Кривой, д. 69А
50	7453128989	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Челябинск»	454092, г. Челябинск, ул. Ильменская, д. 2
51	3528004778	АО	Акционерное общество «Череповецгаз»	162614, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Луначарского, 28
52	2128049998	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Чеховсксары»	428003, Чувашская Республика, г. Чеховсксары, пр. И.Яковлева, 19а
53	7420002540	АО	Акционерное общество «Челябинскгазсервис»	456440, Челябинская обл., г. Чебаркуль, ул. Дзержинского, д. 6
54	7604012347	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Ярославль»	150030, г. Ярославль, Суздальское шоссе, 33
55	7838425572	ОАО	Открытое акционерное общество «Петербург-Инвест»	190000, Санкт-Петербург, ул. Галерная, 20-22, лит. А
56	4501126386	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Курган»	640000 г. Курган, ул. К. Мякотина, 90А
57	1833024791	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Ижстройгаз»	426075, г. Ижевск, ул. Камбарская, 15
58	7303022447	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Ульяновск»	432071, г. Ульяновск, ул. Гагарина, д. 30
59	1506003590	АО	Акционерное общество «Ардомнежрайгаз»	363300, РСО-А, г. Ардон, ул. Ленина, 101
60	1501000934	АО	Акционерное общество «Владикавказгоргаз»	362011, РСО-А, г. Владикавказ ул. Транспортная, 12
61	1512006631	АО	Акционерное общество «Октябрьрайгаз»	363130, РСО-Алания, пригородный р-н, с. Октябрьское, ул. Маяковского, д. 26
62	0278030985	ПАО	Публичное акционерное общество «Газпром газораспределение Уфа»	Республика Башкортостан, 450059, г. Уфа, ул. Новосибирская, д.2, корп. 4
63	3406004700	АО	Акционерное общество «Еланьрайгаз»	403732, р.п.Елань, Волгоградской области, ул. М. Железняк, 111
64	3436004016	АО	Акционерное общество «Камышинмежрайгаз»	403889, Волгоградская обл., г. Камышин, ул. Волгоградская, 37
65	3437005037	АО	Акционерное общество «Михайловкамежрайгаз»	400300, г. Михайловка, Волгоградской обл., ул. Томская, 3
66	3419003809	АО	Акционерное общество «Новоанинскмежрайгаз»	403952, г. Новоанинский, Волгоградской обл., ул. Пугачевская, 177
67	3423012676	АО	Акционерное общество «Палласовкамежрайгаз»	404261, г. Палласовка, Волгоградской обл., ул. Ушакова, 80



68	3430005863	АО	Акционерное общество «Суrowикинмежрайгаз»	404413, г.Суrowикино, Волгоградской обл., пер. Овражный, 18
69	3438000514	АО	Акционерное общество «Урюпинскмежрайгаз»	403110, г.Урюпинск, Волгоградской обл., ул. М.Мущетовская, 4
70	3525025561	АО	Акционерное общество «Вологдагаз»	160014, г. Вологда, ул. Саммера, 4а
71	3731019771	АО	Акционерное общество «Ивановогоргаз»	153015, г. Иваново, пер. Чкалова 5-й, д. 25, лит. Б
72	3730006498	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Иваново»	153020, г. Иваново, ул. Окуловой, 59
73	0608005612	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Назрань»	386106, Республика Ингушетия, г. Назрань, ул. С.Ш. Измаилова, д. 2
74	2323004704	АО	Акционерное общество «Абинскрайгаз»	353320, Краснодарский край, г. Абинск, ул. Советов, 186
75	2303009415	АО	Акционерное общество «Белореченскрайгаз»	352630, Краснодарский край, г. Белореченск, ул. Коммунальная, 2
76	2304013171	АО	Акционерное общество «Геленджикгоргаз»	353470, Краснодарский край, г. Геленджик, ул. М.Горького, 70
77	2330016588	АО	Акционерное общество «Динскаярайгаз»	353200, Краснодарский край, ст. Динская, ул. Гоголя, 106
78	2306007166	АО	Акционерное общество «Ейскгоргаз»	353680, Краснодарский край, г. Ейск, ул. Советов, 102
79	2336005991	АО	Акционерное общество «Красноармейскаярайгаз»	353800, Краснодарский край, ст. Полтавская, ул. Шевченко, 3
80	2308021656	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар»	350051, г. Краснодар, ул. Строителей, 23
81	2313003564	АО	Акционерное общество «Кропоткингоргаз»	352380, Краснодарский край, г. Кропоткин, ул. 8 Марта, 127а
82	2341000371	АО	Акционерное общество «Ленинградскаярайгаз»	353740, Краснодарский край, ст. Ленинградская, ул. 302 дивизии, д. 12
83	2342003142	АО	Акционерное общество «Мостовскойрайгаз»	352550, Краснодарский край, п. Мостовской, ул. Строительная, 6
84	2344006170	АО	Акционерное общество «Новопокровскаярайгаз»	353020, Краснодарский край, ст. Новопокровская, ул. Железнодорожная, 272
85	2345002644	АО	Акционерное общество «Отраднаярайгаз»	352290, Краснодарский край, ст. Отрадная, ул. Братская, 61
86	2348005643	АО	Акционерное общество «Северскаярайгаз»	353240, Краснодарский край, ст. Северская, ул. Ленина, 230
87	2320032774	АО	Акционерное общество «Сочигоргаз»	354065, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Чайковского, 23/1
88	2351007545	АО	Акционерное общество «Тбилисскаярайгаз»	352360, Краснодарский край, ст. Тбилисская, ул. Кубанская, 24
89	2321004522	АО	Акционерное общество «Тихорецкгоргаз»	352120, Краснодарский край, г. Тихорецк, ул. Октябрьская, 96
90	2357002166	АО	Акционерное общество «Успенскаярайгаз»	352452, Краснодарский край, с. Успенское, ул. Ленина, 197
91	2358000115	АО	Акционерное общество «Щербиновскаярайгаз»	353620, Краснодарский край, ст. Щербиновская, пер. Советский, 2
92	4502000530	АО	Акционерное общество «Шадринскмежрайгаз»	641875, Курганская обл., г. Шадринск, ул. Герцена, 27
93	2329004965	АО	Акционерное общество «Гулькевичирайгаз»	352150, Краснодарский край, г. Гулькевичи, ул. 50 лет ВЛКСМ, д. 28а
94	5803000279	ОАО	Открытое акционерное общество «Кузнецкмежрайгаз»	442500, г. Кузнецк, ул. Красноармейская, 117
95	5835013048	АО	Акционерное общество «Метан»	440066, г. Пенза, Рахманинова, 1а
96	6140013610	АО	Акционерное общество «Азовмежрайгаз»	346740, г. Азов, ул. Измаилова, 89
97	6143007171	АО	Акционерное общество «Волгодонскмежрайгаз»	347340, г. Волгодонск, пер. Коммунистический, 12
98	6150009405	АО	Акционерное общество «Новочеркасскгоргаз»	346411, г. Новочеркасск, ул. Народная, 66
99	6152000158	АО	Акционерное общество «Ростовгоргаз»	344019, г. Ростов-на-Дону, пр. Шолохова, 14
100	6154027476	АО	Акционерное общество «Таганрогмежрайгаз»	347904, г. Таганрог, ул. Дзержинского, 3
101	6155020265	АО	Акционерное общество «Шахтымежрайгаз»	346505, г. Шахты, пер. Тюменский, 1
102	2601000104	АО	Акционерное общество «Александровскрайгаз»	356300, Ставропольский край, с. Александровское, ул. Кирпичная, 14
103	2625005937	АО	Акционерное общество «Георгиевскмежрайгаз»	357800, Ставропольский край, г. Георгиевск, ул. Гагарина, 238
104	2626019428	АО	Акционерное общество «Ессентукигоргаз»	357600, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Советская, 67
105	2619004357	АО	Акционерное общество «Зеленокумскрайгаз»	357914, Ставропольский край, Советский район, г. Зеленокумск, ул. 50 лет Октября, 105



106	2608004309	АО	Акционерное общество «Ипатоврайгаз»	356631, Ставропольский край, г. Ипатово, ул. Заречная, 23
107	2628010558	АО	Акционерное общество «Кисловодскгоргаз»	357703, Ставропольский край, г. Кисловодск, ул. Нелюбина, 5
108	2612005320	АО	Акционерное общество «Курскаямежстройгаз»	351850, Ставропольский край, Курской р-н, ст. Курская, ул. Калинина, 5
109	2616000139	АО	Акционерное общество «Новоселицкрайгаз»	356350 Ставропольский край, Новоселицкий р-н, с. Новоселицкое, ул. Шоссейная, 7
110	2618004442	АО	Акционерное общество «Предгорныйрайгаз»	357350, Ставропольский край, ст.Ессентукская, ул. Московская, 41
111	2632011466	АО	Акционерное общество «Пятигорскгоргаз»	357750, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Козлова, 52-а
112	2617003566	АО	Акционерное общество «Светлогорскрайгаз»	356530, Ставропольский край, г. Светлогорск, ул. Комсомольская, 59
113	2621003625	АО	Акционерное общество «Труновскрайгаз»	356134, Ставропольский край, с. Донское, ул. Октябрьская, 14-6
114	7205003326	АО	Акционерное общество «Торгово-сервисный центр Север»	625013, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Энергетиков, 165
115	7203058440	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Север»	625013, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Энергетиков, 163
116	7207002582	АО	Акционерное общество «Сжиженный газ Север»	625504, Тюменская область, Тюменский район, п. Боровский, 16 км Ялуторовского тракта
117	7603001303	АО	Акционерное общество «Яргазсервис»	150020, Ярославская обл., г. Ярославль, ул. Цветочная, 7
118	6450925504	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газорасчет-1»	410002, Саратовская обл., г. Саратов, ул. им. Чернышевского Н.Г., д.203
119	6455045574	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «ГазРегионЗащита»	410000, г.Саратов, проспект Кирова, д.54
120	6345009196	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Самара»	445350, Самарская область, г.о. Жигулевск, ул. Никитинская, д. 1
121	8615001194	АО	Акционерное общество «Юграгаз»	628240, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Советский, ул. Юности, д.11
122	5902183841	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Пермь»	614990, г. Пермь, ул. Петропавловская, 43
123	8601037610	АО	Акционерное общество «Газовая компания Югра»	628000, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Энгельса, д. 35
124	7802494981	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Инвест»	190000, г.Санкт-Петербург, ул.Галерная, д.20-22, лит.А
125	7802769643	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «ГазИнвест-1»	190000, г.Санкт-Петербург, ул.Галерная, д.20-22, лит.А
126	7802769675	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «ГазИнвест-4»	190000, г.Санкт-Петербург, ул.Галерная, д.20-22, лит.А
127	0541000826	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Махачкала»	367008, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Атаева, д. 7А
128	2722010548	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Дальний Восток»	680011, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Брестская, д. 51
129	0561049072	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Дагестан»	367000, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Абубакарова, д. 13
130	7102000154	АО	Акционерное общество "Тулагоргаз"	300012, г. Тула, ул. Мориса Тореза, д.5
131	1300020747	АО	Акционерное общество "Газпром газораспределение Саранск"	430010, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Московская, д. 115
132	5200000102	ПАО	Публичное акционерное общество «Газпром газораспределение Нижний Новгород»	603022, г. Нижний Новгород, ул. Пушкина, 18
133	4205001919	АО	Акционерное общество «Кузбассгазификация»	650070, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Тухачевского, д. 48
134	4629015425	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Курск»	305040, г. Курск, ул. Аэродромная, 18
135	4824003938	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Липецк»	398059, г. Липецк, ул. Неделина, 25
136	3525025360	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Вологда»	160014, г. Вологда, ул. Саммера, 4а
137	5700000020	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Орел»	302030, г. Орел, ул. 7 Ноября, д. 19А
138	1001000598	АО	Акционерное общество «Карелгаз»	165007, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Архипова, д. 30



139	4700000109	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Ленинградская область»	188507, Ленинградская область, Ломоносовский р-н, городской поселок Новоселье, здание административного корпуса нежилое, лит.А А1
140	5407121939	АО	Акционерное общество «Сибирьгазсервис»	630005, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, д. 124
141	5503002042	АО	Акционерное общество «Омскоблгаз»	644105, Омская область, г. Омск, ул. Челюскинцев 4-я, д. 6
142	5902183841	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Пермь»	614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Петропавловская, д. 43
143	6680004997	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Екатеринбург»	620014, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Малышева, д. 4, корп. А
144	1826000260	АО	Акционерное общество «Газпром газораспределение Ижевск»	426008, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Коммунаров, д. 359
145	7451046106	АО	Акционерное общество «Челябинскгаз»	454087, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Рылеева, д. 8
146	3800000750	АО	Акционерное общество «Иркутскоблгаз»	664009, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Советская, д. 109
147	7727580438	АО	Акционерное общество «Газраспредсеть»	142770, г. Москва, поселение Сосенское, пос. Коммунарка, д. 11А
148	5003052750	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Регионгазинвест»	142770, г. Москва, поселение Сосенское, пос. Газопровод
149	3015102480	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Астрахань»	414000, Астраханская область, г. Астрахань, пл. Шаумяна, д. 2
150	8601037610	АО	Акционерное общество «Газовая компания Югра»	628000, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Энгельса, д. 35
151	4501004589	АО	Акционерное общество «Кургангоргаз»	640026, Курганская область, г. Курган, ул. Коли Мяготина, д. 90А
152	7000000331	АО	Акционерное общество «Томскоблгаз»	634021, Томская область, г. Томск, проспект Фрунзе, д. 170
153	5193101033	АО	Акционерное общество «Мурманоблгаз»	183032, Мурманская область, г. Мурманск, проспект Кольский, д. 29
154	2221024324	ОАО	Открытое акционерное общество «Алтайкрайгазсервис»	656037, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Северо-Западная, д. 20
155	4501003730	АО	Акционерное общество «Курганоблгаз»	640026, Курганская область, г. Курган, ул. Коли Мяготина, д. 90А
156	5003027352	АО	Акционерное общество «Газпром газэнергосеть»	117647, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 125
157	5301003692	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания Новгородская»	175000, Новгородская область, Батецкий р-н, пос. Батецкий, Лесная Улица, 3а
158	5321073497	ООО	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз Великий Новгород»	173025, Новгородская область, Великий Новгород, ул. Попова, 10

Руководитель

Главный бухгалтер

13 марта 2018 года

А.А. Белов

Е.А. Стуколкина

