

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

АО «Тихорецкгоргаз»

за 2016 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Тихорецкгоргаз»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Акционерное общество «Тихорецкгоргаз» (далее – АО «Тихорецкгоргаз»)

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Постановлением главы администрации города Тихорецка от 01 февраля 1994 года за № 83.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 1 по Краснодарскому краю 17 декабря 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022303187389.

Место нахождения:

Российская Федерация, 352120, город Тихорецк, улица Октябрьская, дом 96

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

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

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

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

в пункте 3.1.1: в составе основных средств, отраженных по строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г. числятся объекты по остаточной стоимости в сумме 63 375 тыс. руб., права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке, документы на регистрацию не поданы. Данное обстоятельство может привести к возникновению у АО «Тихорецкгоргаз» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Руководитель обособленного
подразделения в г. Ростов-на-Дону
Первого филиала в г. Волгоград
«ВолгоградАудит-НТ-1»
ООО «Аудит – НТ»



Д.В. Ховарь

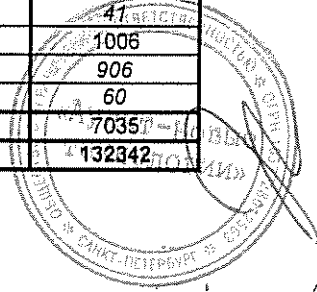
«29» марта 2017 г.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 16** г.

Организация АО "Тихорецкгоргаз" Форма по ОКУД 0710001
Дата (число, месяц, год) 31 12 2016
Идентификационный номер налогоплательщика 03250832 по ОКПО 03250832
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества по ОКВЭД 70.20.2
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС 12267 16
Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.) по ОКЕИ 384 (386)
Местонахождение (адрес) 352120, Краснодарский край, г. Тихорецк, ул. Октябрьская, 96

Коды		
0710001		
31	12	2016
03250832		
2321004522		
70.20.2		
12267	16	
384 (386)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁴
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1110			
	Нематериальные активы		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.1.	Основные средства, в том числе:	1150	112013	118385	124521
3.1.1.	Незавершенные капитальные вложения	1151	184	614	963
3.1.1.	Сооружения	1152	101301	106058	111069
3.1.1.	Машины и оборудование	1153	4928	5328	5163
3.1.1.	Земельные участки и объекты природопользования	1154	228	228	228
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.2.6.	Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	1919	1718	577
	резервы предстоящих расходов	1181	327	322	337
	убыток перенесенный на будущее	1182	1524	1325	160
	доходы будущих периодов	1183	50	52	54
	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1190	189	297	209
	неисключительные права	1191	101	169	41
	долгосрочные затраты на обслуживание основных средств	1192	88	128	168
	Итого по разделу I	1100	114121	120400	125307
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.2.	Запасы, в том числе:	1210	1763	1907	3247
3.1.2.	сырье и материалы	1211	1347	1487	2905
3.1.2.	товары для перепродажи	1212	416	420	342
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.3.	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	2266	1649	2372
	долгосрочная	1231	-	-	-
	краткосрочная, в том числе:	1232	2266	1649	2372
3.1.3.	покупатели и заказчики	1232.1	1992	1248	1650
3.1.3.	авансы выданные	1232.2	98	147	115
	простой беспроцентный вексель	1232.3	-	-	-
3.1.3.	прочие дебиторы	1232.4	176	254	607
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	215	128	410
3.1.4.	на расчетных счетах	1251	205	96	369
3.1.4.	в кассе	1252	10	32	41
	Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	1794	1752	1006
	налоги, подлежащие вычету	1261	1752	1724	906
	неисключительные права	1261	42	28	60
	Итого по разделу II	1200	6038	5436	7035
	БАЛАНС	1600	120159	125836	132342



Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ³	На 31 декабря 20 14 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶	1310			
3.1.6.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)		3	3	3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-) ⁷	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	139866	139872	139872
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(39557)	(34201)	(24832)
	В т.ч. нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	(5362)	(9369)	(4156)
	из нее нераспределенная прибыль от спец. надбавки	1372	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	100313	105675	115044
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1410			
	Заемные средства		-	-	-
3.2.6.	Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	1420	647	490	436
	Амортизация сооружений	1421	496	432	368
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	647	490	436
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1510			
	Заемные средства		-	-	-
3.1.7.	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	17321	17803	14912
3.1.7.	поставщики и подрядчики	1521	299	2199	4330
3.1.7.	расчеты с персоналом	1522	1331	107	-
3.1.7.	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами, в том числе:	1523	4164	4167	4610
3.1.7.	налог на прибыль	1523.1	-	-	-
3.1.7.	налог на имущество	1523.2	587	618	651
3.1.7.	налог на добавленную стоимость	1523.3	2492	2746	3086
3.1.7.	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523.4	790	774	858
3.1.7.	авансы полученные	1525	11482	11298	5940
3.1.7.	прочие кредиторы	1527	45	32	32
	Доходы будущих периодов, в том числе:	1530	250	260	268
	Безвозмездно полученные активы	1531	250	260	268
3.1.8.	Оценочные обязательства, в том числе:	1540	1628	1608	1682
	Резерв на оплату отпусков	1541	1321	1452	1512
	Резерв на выплату вознаграждений	1542	307	151	168
	Итого по разделу V	1500	19199	19671	16862
	БАЛАНС	1700	120159	125836	132342

И. о. исполнительного
директора

Климов Р. В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 06 " февраля 20 17 г.



Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 16 г.

Организация _____ АО "Тихорецкгоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической _____

деятельности _____ Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

частная собственность _____

Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) _____

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

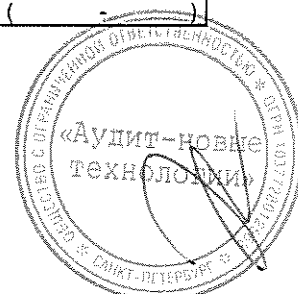
Непубличное акционерное общество / _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2016
03250832		
2321004522		
70.20.2		
12267	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 16 г. ³	За _____ год 20 15 г. ³
3.2.1.	Выручка ⁵	2110	58411	60536
	Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа	2111	-	-
	в т.ч. от применения спец.надбавки (без нал-ой сост.)	2111.1	-	-
	Выручка от реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар"	2112	44054	42079
	в т.ч. по договорам аренды	2112.1	7983	8062
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2112.2	35062	32981
	в т.ч. по прочим договорам	2112.3	1009	1036
	Выручка от реал. сжиженного газа	2113	-	-
	Выручка от торговой деятельности	2114	241	1931
	Выручка от проектной деятельности	2115	-	1867
	Выручка ТО ВДГО	2116	6791	5225
	Выручка от выполнения ген. подрядных работ (СМР)	2117	-	2611
	Выручка от реализации прочих услуг	2118	7325	6823
	в т.ч. на создание фонда	2118.1	-	5
3.2.2.	Себестоимость продаж	2120	(38787)	(44095)
	Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа	2121	(-)	(-)
	Себестоимость от реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар"	2122	(34124)	(32856)
	в т.ч. по договорам аренды	2122.1	(7641)	(7826)
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2122.2	(26228)	(24953)
	в т.ч. по прочим договорам	2122.3	(255)	(77)
	Себестоимость сжиженного газа	2123	(-)	(-)
	Себестоимость от торговой деятельности	2124	(165)	(1761)
	Себестоимость от проектной деятельности	2125	(-)	(1184)
	Себестоимость ТО ВДГО	2126	(2497)	(2615)
	Себестоимость выполнения ген. подрядных работ(СМР)	2127	(-)	(2604)
	Себестоимость прочих услуг	2128	(2001)	(3075)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19624	16441
	Валовая прибыль от реал. услуг по транспорт.природного газа	2101	-	-
	в т.ч. от применения спец.надбавки (без нал-ой сост.)	2101.1	-	-
	Валовая прибыль/убыток от реализации по договорам с АО "Газпром газораспределение Краснодар"	2102	9930	9223
	в т.ч. по договорам аренды	2102.1	342	236
	в т.ч. по договору технического обслуживания	2102.2	8834	8028
	в т.ч. по прочим договорам	2102.3	754	959
	Валовая прибыль от реал. сжиженного газа	2103	-	-
	Валовая прибыль от торговой деятельности	2104	76	170
	Валовая прибыль от проектной деятельности	2105	-	683
	Валовая прибыль от ТО ВДГО	2106	4294	2610
	Валовая прибыль от выполнения ген. подрядных работ	2107	-	7
	Валовая прибыль от реализации прочих услуг	2108	5324	3748
	в т.ч. на создание фонда	2108.1	-	5
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)



3.2.2.	Управленческие расходы, в том числе:	2220	(23569)	(24887)
	Расходы на оплату труда	2221	(13382)	(14044)
	Расходы на отчисления в фонды и обязательное страхование от несчастных случаев на производстве	2222	(4135)	(4406)
	Материальные расходы	2223	(2410)	(2253)
	Амортизация	2224	(813)	(836)
	Прочие расходы	2225	(2829)	(3348)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3945)	(8446)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.2.3.	Прочие доходы, в том числе:	2340	360	258
	возмещение материальных затрат	2341	-	-
	суммы восстановленных оценочных обязательств	2342	151	-
	суммы восстановленного резерва сомнительных долгов	2343	81	43
	доходы от выбытия МПЗ	2344	2	140
	доходы от выбытия основных средств	2345	99	45
	прочие	2346	27	30
3.2.4.	Прочие расходы, в том числе:	2350	(1821)	(2263)
	госпошлина	2351	(41)	(221)
	услуги кредитных организаций	2352	(47)	(121)
	расходы на социальные нужды (в соотв. с кол. договором)	2353	(910)	(890)
	расходы от выбытия основных средств	2354	(15)	(128)
	материалы не производственного назначения	2355	(83)	(69)
	отчисления профсоюзному комитету	2356	(100)	(150)
	расходы на создание резерва сомнительных долгов	2357	(34)	(324)
	на ведение реестра акционеров	2358	(107)	(110)
	прочие	2359	(484)	(250)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(5406)	(10451)
	в т.ч. от применения спец.надбавки (без нал-ой сост.)	2300.1	-	-
	в т.ч. на создание фонда	2300.2	-	5
3.2.6.	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
3.2.6.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1037	1003
3.2.6.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(157)	(54)
3.2.6.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	201	1141
3.2.5.	Прочее	2460	(-)	(5)
3.2.7.	Чистая прибыль (убыток)	2400	(5362)	(9369)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 16 г. ³	За год 20 15 г. ³
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(5362)	(9369)
3.2.7.	Справочно	2900	(2)	(3)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию			
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

И. о. исполнительного
директора

(подпись)

Климов Р. В.

(расшифровка подписи)

" 06 " февраля 20 17 г.



Отчет об изменениях капитала за 20 16 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
03250832			
2321004522			
70.20.2			
12267	16		
384 (385)			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Организация АО "Тихорецкгоргаз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество /

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

частная собственность

Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ¹	3100	3	(-)	139872	1	(24832)	115044
За 20 15 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	(-)	(-)	(-)	(9369)	(9369)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(9369)	(9369)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	x	x	x	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	x	x	x	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	-	x	-	x	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	3	(-)	139872	1	(34201)	105675



Увеличение капитала - всего:	3310	-	(- -)	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-
переоценка имущества	3312	x	x	x	x	x	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	x	x	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- - -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- 5362)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	x	(- 5362)
переоценка имущества	3322	x	x	x	x	x	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	x	x	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(- - -)	-	-	-	-	(- -)
уменьшение количества акций	3325	(- - -)	-	-	-	-	(- -)
реорганизация юридического лица	3326	(- - -)	-	-	-	-	(- -)
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(- -)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	x	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	x	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ³	3300	3	(- -)	139866	1	(- 39557)	100313



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	Изменения капитала за 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	115044	(9369)	X	105675
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	115044	(9369)	X	105675
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	(24832)	(9369)	X	(34201)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(24832)	(9369)	X	(34201)
в том числе:					
добавочный капитал					
до корректировок	3402	139872	X	X	139872
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	139872	X	X	139872
в том числе:					
уставный капитал					
до корректировок	3403	3	X	X	3
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	3	X	X	3
в том числе:					
резервный капитал					
до корректировок	3404	1	X	X	1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	1	X	X	1

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	100563	105935	115312

И. о. исполнительного
директора

(подпись)

Климов Р. В.

(расшифровка подписи)

" 06 " февраля 20 17 г.



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

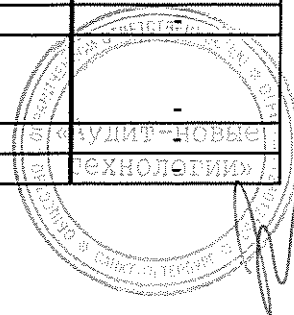
Организация АО "Тихорецкгоргаз"
Идентификационный номер налогоплательщика _____

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

Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
03250832		
2321004522		
70.20.2		
12267	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г. ¹	За _____ год 20 15 г. ²
Денежные потоки от текущих операций	4110		
Поступления - всего		57889	64995
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	48451	50508
от зависимых обществ и управляющей компании	4111.1	35897	37313
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9035	8733
от зависимых обществ и управляющей компании	4112.1	7983	8062
авансы полученные, в том числе	4113	365	5356
от зависимых обществ и управляющей компании	4113.1	133	5212
от перепродажи финансовых вложений	4114	-	-
прочие поступления	4119	38	398
Платежи - всего	4120	(57661)	(64307)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(12272)	(14039)
зависимым обществам и управляющей компании	4121.1	(-)	(-)
авансы выданные, в том числе:	4122	(66)	(131)
зависимым обществам и управляющей компании	4122.1	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников, в том числе:	4123	(41300)	(46260)
отчисления в государственные внебюджетные фонды	4123.1	(9288)	(10040)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4124	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4124.1	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4125	(-)	(-)
налога на имущество организаций	4126	(2477)	(2606)
прочие платежи	4129	(1546)	(1271)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	228	688
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
Поступления - всего		98	21
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	98	21
от зависимых обществ и управляющей компании	4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия), в том числе:	4212	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4212.1	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4213.1	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4214.1	-	-
по инвестиционным договорам, в том числе	4215	-	-



от зависимых обществ и управляющей компании	4215.1	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(239)	(991)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(239)	(991)
зависимым обществам и управляющей компании	4221.1	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в том числе:	4222	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4222.1	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4223.1	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4224.1	(-)	(-)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4225.1	(-)	(-)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(141)	(970)

Наименование показателя	Код	За год 20 16 г. ¹	За год 20 15 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций	4310		
Поступления - всего		-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	-	-
от зависимых обществ и управляющей компании	4311.1	-	-
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	(-)	(-)
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	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(-)	(-)
зависимым обществам и управляющей компании	4323.1	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	87	(282)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	128	410
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	215	128
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

И. о исполнительного
директора

Климов Р. В.
(расшифровка подписи)

" 06 " февраля 20 17 г.



АО «Тихорецкгоргаз»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год



1. Общие сведения

Юридический адрес Акционерного общества «Тихорецкгоргаз» (далее «Общество»):

Российская Федерация: 352120, г. Тихорецк, ул. Октябрьская, 96

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация: 352120, г. Тихорецк, ул. Октябрьская, 96

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано:

- Постановлением главы администрации города Тихорецка от 01.02.1994 г. за № 83;

- Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 1 по Краснодарскому краю 17 декабря 2002 г., свидетельство серия 23 № 0035262.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022303187389.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

В отчетном периоде действующая редакция Устава утвержденная решением Общего собрания акционеров Общества (протокол № 1 от 26.06.2015), зарегистрирована Межрайонной ИФНС России №1 по Краснодарского края. Лист записи ЕГРЮЛ от 07.07.2015 г. за государственным регистрационным номером 2152360041447.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 г. равен размеру 3 347 рублей и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 3 347 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Изменения размера Уставного капитала Общества не было.

Реестродержатель Общества: ЗАО «Специализированный регистратор – Держатель реестра газовой промышленности на основании договора № Э-134-2004 г. от 18.08.2004 г.

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения: 195027, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Синявинская, д. 3, корпус 2.

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

Состав акционеров по состоянию на 31.12.2016

Таблица 1

Акционер	Количество акций	Процент участия
Администрация Тихорецкого городского поселения Тихорецкого района	548	16,37
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	1104	32,98
АО «Газпром газораспределение»	870	25,99
ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс»	433	12,94
Физические лица (65 лицевого счетов)	392	11,72
Итого	3 347	100

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила: 2014 год - 170 чел.; 2015 год - 160 чел.; 2016 год - 151 чел.

Основные виды деятельности общества в 2016 году:

Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества, производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, включая вспомогательные работы, обслуживание газораспределительных сетей переданных в аренду АО «Газпром газораспределение Краснодар», прочие виды деятельности.

Филиалов Общество не имеет. Общество имеет обособленное подразделение по обслуживанию газопроводов и сооружений на них в ст. Еремизино-Борисовской.

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

- Лицензия от 26.04.2007 № 23.КК.08.002.Л.000057.04.07 на осуществление деятельности в области использования источников ионизирующего излучения (генерирующих), выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека, действительна до 25.04.2012. Переоформлена на основании приказа лицензирующего органа от 26.04.2012 за № 57 бессрочно.

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):

- Свидетельство СРО-С-048-12102009 № С-048-78-0218-23-220416 «О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства» от 22.04.2016 г. - бессрочно. НП «Газораспределительная система. Строительство».

Генеральный директор Управляющей компании (Договор управления № 21 от 29.07.2002)

Агафонов Владимир Александрович, избран 30.04.2014 г. Трудовой договор с генеральным директором заключен 30.04.2014 г. на период с 01.05.2014 г. по 17.04.2017 г. (Протокол заседания совета директоров № 9 от 30.04.2014 г.).

Исполнительный директор Общества - Климов Руслан Викторович:

в соответствии с протоколом № 3 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 29.12.2015 г. и Приказом АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 30.12.2015 г. № 194-Л на срок 1 (один) год;

в соответствии с Приказом АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 30.12.2016 г. № 186-Л до 31.03.2017 г., как исполняющий обязанности исполнительного директора Общества.

Главный бухгалтер Общества - Остапчук Николай Николаевич

в соответствии с протоколом № 2 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 30.09.2015 г. и Приказом АО «Тихорецкгоргаз» от 24.11.2015 г. № 152-Л на срок 1 (один) год; в соответствии с Приказом АО «Тихорецкгоргаз» от 23.11.2016 г. № 138-Л до 31.03.2017 г.

Состав Совета Директоров Общества

Таблица 2.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1.	Апостолиди Анжелика Викторовна	Ведущий юристконсульт I категории отдела корпоративной работы АО «Газпром газораспределение Краснодар»
2.	Михеева Наталья Александровна	Начальник отдела планирования и ценообразования АО «Газпром газораспределение Краснодар»
3.	Позднякова Марина Юрьевна	Начальник службы учета режима газоснабжения ОАО «Юггазсервис»
4.	Дуничев Алексей Иванович	Начальник отдела корпоративной работы АО «Газпром газораспределение Краснодар»
5.	Синюкова Надежда Алексеевна	Главный специалист группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпроммежрегионгаз».
6.	Камеко Сергей Николаевич	Первый заместитель генерального директора АО «Газпром газораспределение Краснодар»
7.	Санаров Владимир Никитович	Начальник отдела по управлению корпоративным имуществом АО «Газпром газораспределение Краснодар».

Председатель Совета Директоров – Камеко Сергей Николаевич.

Состав Ревизионной комиссии Общества

Таблица 3.

Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
Раенко Марина Валерьевна	Главный экономист отдела бюджетирования деятельности ГРО Сибири, Урала и центральной части России управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
Дыченко Светлана Викторовна	Заместитель начальника отдела, руководитель группы организации и оплаты труда отдела по работе с персоналом АО «Газпром газораспределение Краснодар»
Сорокина Мария Александровна	Ведущий специалист группы контроля и внутреннего аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»

Председатель Ревизионной комиссии – Раенко Марина Валерьевна.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления

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

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2015 № 499.

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

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

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью программного комплекса 1С: Предприятие 8.2.

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

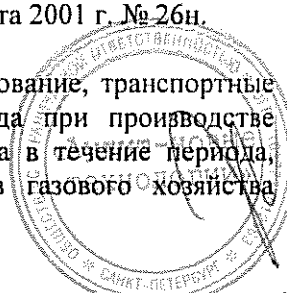
К существенным относятся показатели, которые составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. При этом в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности отдельные из указанных показателей подлежат раскрытию, если при их отражении в составе прочих показателей, последние в их общей сумме превышают 5 (пять) процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

2.3. Основные средства

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

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 руб. кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП, СКЗ).



Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31 декабря 2013 года.

Амортизация объектов основных средств

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования. Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав основных средств после 1 января 2002 г. – с учетом классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

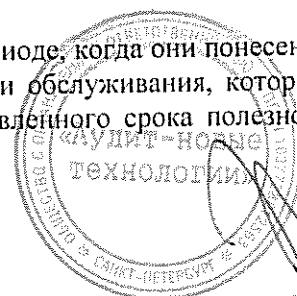
В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций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

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.



2.4. Материально-производственные запасы

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

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

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. Данная норма устанавливается для всех активов, стоимость которых не превышает 40 000 руб., кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП, СКЗ). Объекты газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП, СКЗ) учитываются в составе ОС в независимости от стоимостного критерия. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

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

Предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются в составе МПЗ.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Общество не использует счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета операций заготовления и приобретения материально-производственных запасов, относящихся к средствам в обороте, в том числе для учета транспортно-заготовительных расходов.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»).

2.5 Финансовые вложения

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

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

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей собой фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости.

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

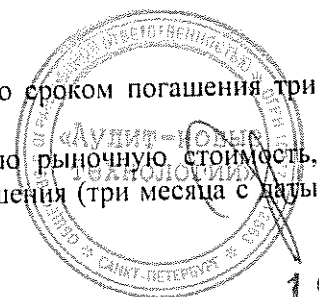
Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, в том числе векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), не имеющие рыночной стоимости, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общество относит:

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



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

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- суммы налога на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, в бюджетную систему и возмещение из нее;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

2.7. Расходы будущих периодов

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

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

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

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

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

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

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы отчетного периода.

2.9. Доходы от обычных видов деятельности

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

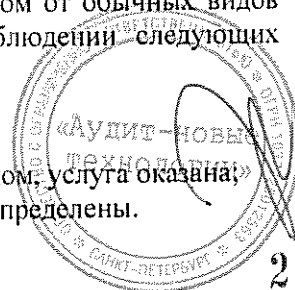
Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

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

Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом. Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества по договору аренды, признаются доходами от обычных видов деятельности в случае, если получение данных доходов происходит на постоянной основе.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.



Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

2.10. Дебиторская задолженность

Общество ведет учет расчетов в разрезе оснований возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), включая налог на добавленную стоимость, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная для взыскания задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой на основании данных проведенной инвентаризации. Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Суммы предварительной оплаты в составе дебиторской и кредиторской задолженностей отражаются с учетом НДС (налога на добавленную стоимость).

2.11. Заемные средства

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

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

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

2.12. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

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

2.13. Добавочный капитал

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

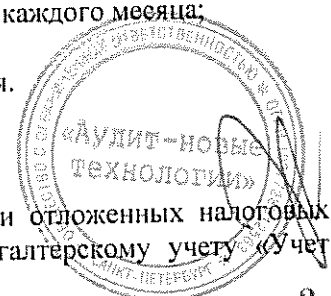
2.14. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49. Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 ноября;
- денежных средств и ценных бумаг в кассе – ежемесячно по состоянию на 1 число каждого месяца;
- основных средств – один раз в три года по состоянию на 1 ноября;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.15. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль, условного дохода/расхода, постоянных и отложенных налоговых активов, обязательств, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет



расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

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

2.16. Изменение учетной политики

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В отличие от учетной политики, применяемой в 2015 году, учетной политикой на 2016 г. поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов отличных от объектов газораспределительной системы (газовые сети, ГРП, ШРП, СКЗ, оборудование ГРП и др.) Общества по договору аренды, также признаются доходами от обычных видов деятельности.

Изменения в учетной политике на 2017 год.

Изменений, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность, в учетную политику на 2017 год не вносится.

2.17. Вступительные и сравнительные данные

В целях обеспечения сопоставимости данных отчетного периода с предыдущим, были скорректированы данные отчета о финансовых результатах за 2015 год.

Таблица 4, тыс. руб.

Наименование показателя (код строки)	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Показатели за 2015 год.			
Выручка – всего (2110)	59 422	1 114	60 536
Выручка от реализации прочих услуг (2118)	5 709	1 114	6 823
Себестоимость продаж – всего (2120)	43 904	191	44 095
Себестоимость прочих услуг (2128)	2 884	191	3 075
Валовая прибыль (убыток) (2100)	15 518	923	16 441
Валовая прибыль от реализации прочих услуг (2108)	2 825	923	3 748
Прибыль (убыток) от продаж (2200)	(9 369)	923	(8 446)
Прочие доходы, в том числе: (2340)	1 372	(1 114)	258
Доходы от сдачи имущества в аренду (2341)	1 114	(1 114)	---
Прочие расходы, в том числе: (2350)	(2 454)	(191)	(2 263)
Расходы по сдаче имущества в аренду (2357)	(191)	(191)	---
Прибыль (убыток) до налогообложения (2300)	(10 451)	---	(10 451)

Расшифровки и пояснения к формам бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

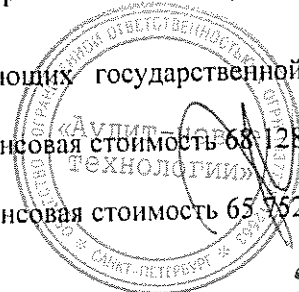
3.1.1. Основные средства и нематериальные активы

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Приложения к пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Тихорецкгоргаз» за 2016 год (далее по тексту «Приложения»).

Информация об объектах основных средств числящихся на балансе и требующих государственной регистрации:

По состоянию на 31.12.14 г. протяженность газопроводов составляла 314 952 м, балансовая стоимость 68 128 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.15 г. протяженность газопроводов составляла 314 952 м, балансовая стоимость 65 752 тыс. руб.



По состоянию на 31.12.16 г. протяженность газопроводов составляет 314 952 м, балансовая стоимость 63 375 тыс. руб.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 1.2 Приложения.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 1.3 Приложения, передача в аренду раскрыта в таблице 1.4 Приложения.

Основные средства, сданные в аренду

Таблица 5, тыс. руб.

Наименование	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Транспорт	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2015	2 619	15 862	237 362	1 236	257 079
Накопленная амортизация на 31.12.2015	697	12 874	131 844	1 236	146 651
Остаточная стоимость на 31.12.2015	1 922	2 988	105 518	-	110 428
Остаточная стоимость на 01.01.2016	1 922	2 988	105 518	-	110 428
Поступление	-	458	-	-	458
Выбытие	-	27	-	1 122	1 149
Амортизация	44	370	4 919	(1 122)	4 211
Остаточная стоимость на 31.12.2016	1 878	3 049	100 599	-	105 526
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2016	2 619	16 293	237 362	114	256 388
Накопленная амортизация на 31.12.2016	741	13 244	136 763	114	150 862
Остаточная стоимость на 31.12.2016	1 878	3 049	100 599	-	105 526

По состоянию на 31.12.2014 г., на 31.12.2015 г., на 31.12.2016 г., имущества полученного в лизинг не имеется.

Последняя инвентаризация основных средств проведена Обществом по состоянию на 01.11.2016 года.

3.1.2. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 2.1. Приложения.

Обществом создается резерв под обесценение материально-производственных запасов. В 2016 г. данный резерв создан в размере 6 122,60 руб.

3.1.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов) приведено в таблице 3.1. Приложения.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 3.2 Приложения.

Расшифровка дебиторской задолженности

Таблица 6, тыс. руб.

Наименование	Сумма	
	01.01.2016 г.	31.12.2016 г.
Покупатели и заказчики, в т. ч.:	1 248	1 992
население	315	813
АО «Газпром газораспределение Краснодар»	-	176
АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	-	144
МУП ТГП ТР «Тихорецктепло»	97	78
ЗАО «Мясокомбинат Тихорецкий»	95	-

Наименование	Сумма	
	01.01.2016 г.	31.12.2016 г.
ООО «Краснодар Газ-Сервис»	396	72
ООО «Жилище»	-	126
другие	345	573
Авансы выданные (с НДС), в т. ч.:	147	98
АО «Независимая энергосбытовая компания» «Тихорецкэнергосбыт»	-	12
ООО «Акцион-пресс»	26	-
ООО «Стройтрубосталь»	16	-
ООО «Кубгазгазпарат»	41	-
ПАО «Ростелеком»	10	-
ООО «Кубань Сервис»	4	7
ФГУП «Почта России»	11	-
ЗАО ПФ «СКБ Контур»	-	10
ИП Кирихалия Дмитрий Патинович	-	9
ОАО «Кубаньэнергосбыт»	2	11
ООО «Провизия»	2	15
Тихорецкий Почтамт	-	10
ООО ИА «Кубань-Пресс-ТАСС»	6	6
другие	29	18
Прочие дебиторы	254	176
расходы по страхованию	92	87
расчеты с бюджетом	-	12
расчеты по социальному страхованию	66	58
спорные суммы выплаченные ПФ РФ	51	6
задолженность работников по з/п	24	-
другие	21	13

3.1.4. Прочие денежные поступления и выплаты Отчета о движении денежных средств

При классификации денежных потоков АО «Тихорецкгоргаз» использует раздел 2 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». В течение 2015 и 2016 гг. в АО «Тихорецкгоргаз» денежные расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность в рамках агентского договора. В отчете о движении денежных средств указанные суммы отражены свернуто в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков, и суммы НДС оплаченные поставщикам и подрядчикам, а также перечисленные в бюджет, показаны свернуто в разделе «Денежные потоки от текущих операций».

Суммы выданные и возвращенные в течение отчетного периода, возвращенные суммы излишне выплаченной заработной платы, а также суммы до выяснения, полученные и возвращенные в течение отчетного периода, показаны в «Отчете о движении денежных средств» свернуто.

Суммы авансов, полученных от покупателей и поставщиков, представлены в отчете в части не погашенной отгрузкой товаров, работ и услуг.

Наименование	Код строки	за 2016 г.	за 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	57 889	64 995
прочие, в т.ч.	4119	38	398

Таблица 7, тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Наименование	Код строки	за 2016 г.	за 2015 г.
возврат госпошлины	-	3	-
налог на прибыль	-	-	385
штрафы, пени, за нарушение условий договоров полученные	-	7	1
возмещение материального ущерба	-	22	12
возмещение стоимости обучения	-	6	-
Платежи-- всего	4120	(57 661)	(64 307)
прочие, в.т.ч.	4129	(1 546)	(1 271)
транспортный налог	-	(60)	(65)
земельный налог	-	(131)	(130)
НДС	-	(991)	(577)
госпошлина	-	(41)	(221)
вознаграждение членам совета директоров и ревизионной комиссии	-	(30)	(9)
выплаты профсоюзному комитету	-	(100)	(110)
штрафы, пени	-	(103)	(18)
компенсация за использование транспорта	-	(51)	(141)
аренда земельных участков	-	(16)	-
прочие налоги и сборы	-	(23)	-

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств. Расчеты не денежными средствами в проверяемом периоде не производились.

Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами.

Таблица 8, тыс. руб.

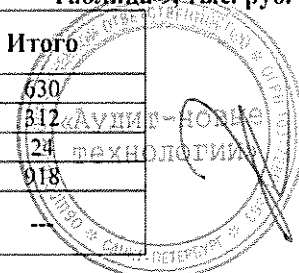
Наименование налога	2015 г.		2016 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
НДС	10 231	10 570	9 529	9 784
Налог на прибыль	-	-	-	-
Налог на имущество	2 573	2 606	2 445	2 477
НДФЛ	4 497	4 484	4 148	3 882
Земельный налог	131	130	131	131
Транспортный налог	65	65	60	60
Итого	17 497	17 855	16 313	16 334
Внебюджетные фонды	10 997	10 079	10 079	9 300
Пени	5	5	-	-
Всего	28 499	27 939	26 392	25 634

3.1.5. Информация о забалансовых счетах

Основные средства, полученные по договору аренды:

Таблица 9, тыс. руб.

	Земельные участки	Компьютеры и оргтехника	Итого
Оценочная стоимость на 01.01.2016 г.	448	182	630
Поступление	---	312	312
Выбытие	24	---	24
Оценочная стоимость на 31.12.2016 г.	424	494	918
Срок полномочий	Сентябрь 2063 г., июль 2063 г.	до 01.02.2017 г. с пролонгацией	---



Прочие обязательства и активы по состоянию на конец отчетного периода представлены в таблице:

Таблица 10, тыс. руб.

Наименование	Сумма	Срок полномочий или исполнения
ТМЦ на ответственном хранении, в т. ч.:	183	-
- з/ч к газовому оборудованию	183	до 2017 г.
Бланки строгой отчетности	1	-
Право пользования программным обеспечением, в т. ч.:	517	-
1С Зарплата и Управление персоналом	13	19.03.2017 г.
1С Предприятие 8.Клиентская лицензия	32	19.03.2017 г.
Сертификат ключа электронной подписи	5	22.12.2017г.
Лицензия на использование продукта DocShell по тарифу «Расширенный»	61	31.12.2016г.
Право использования программы для ЭВМ «Контур.-Экстерн»-«Оптим Плюс»	9	18.01.2017
ПК «Гранд-смета, версия «Проф»/ «Флеш на 1 раб. Место (1431781), ТСНБ 2001 (014661)	27	02.02.2017
Программное обеспечение АСПО-ГАЗ 4.1 (расчет проект. и эксплуатация сетей газоснабжения)	85	12.04.2017
Программа сервер безопасности Dallas Lock 8.0-K	135	12.04.2018 г.
Программное обеспечение СОДЭК	8	27.03.2018 г.
Неисключительная лицензия на использование программы д/ЭВМ «Торговая система» (малая закупка)	85	-
Клиентская лицензия на 10 рабочих мест 1С:Предприятие 8(USB)	52	27.12.2020 г.
Лицензия на право использования СКЗИ «Крипто Про CSP3.9	2	31.12.2016
Лицензия на право использования СКЗИ «Крипто Про CSP3.9	3	06.09.2017

3.1.6. Уставный капитал

Таблица 11, руб.

Наименование	31.12.2015 г.		31.12.2016 г.	
	Кол-во акций	Сумма	Кол-во акций	Сумма
Уставный капитал				
Итого:	3 347	3 347	3 347	3 347

На 31 декабря 2014 г. выпущенный и полностью оплаченный акционерный капитал Общества состоял из 3 347 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая. По состоянию на 31 декабря 2015 г. в обращении находилось 3 347 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. По состоянию на 31.12.2016 г. в обращении находилось 3 347 акций Общества номинальной стоимостью 1 руб.

3.1.7. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 3.3. Приложения.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 3.4 Приложения.

Расшифровка кредиторской задолженности

Таблица 12, тыс. руб.

Наименование	Сумма	
	01.01.2016 г.	31.12.2016 г.
Поставщики и подрядчики, в т. ч.:	2 199	299
ООО «АНТ-Информ»	415	-
Задолженность по договору уступки права требования долга ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	1 514	-
ИП Кривовяз К. М.	38	38

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

ООО «Аудит-НТ»	-	158
ООО «Техноавиа-Краснодар»	-	43
другие	232	60
Авансы полученные (с НДС), в т. ч.:	11 298	11 482
ОАО «Газпром газораспределение Краснодар»	11 006	11 162
население	225	240
другие	67	80
Задолженность по налогам и сборам, в т. ч.	3 393	3 374
НДФЛ	28	294
НДС	2 746	2 492
Налог на имущество	618	587
прочие	1	1
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	774	790
Задолженность перед персоналом	107	1 331
Прочие кредиторы, в т. ч.:	32	45
алименты	19	15
расчеты с подотчетными лицами	6	-
ППО «Тихорецкгоргаз»	1	17
Крайком нефтегазстройпрофсоюза	1	7
ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	3	6
Управление муниципальных ресурсов МО Тихорецкий район	2	-

3.1.8. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 5 Приложения.

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Выручка от продаж

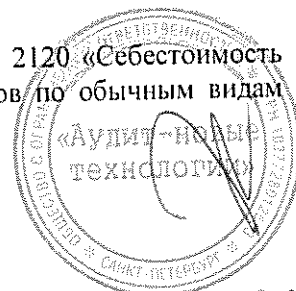
Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности.

Таблица 13, в тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2016 г.
Всего (стр. 2110), в т. ч.:	60 536	58 411
Прочие услуги (стр. 2118), из них:	6 823	7 325
- услуги технического надзора	784	1 003
- услуги по ТО сетей прочих юр. лиц	1 789	1 488
- установка узлов учета	985	1 021
- доходы от сдачи имущества в аренду	1 114	886
- услуги по врезке к газопроводам	1 814	1 982
- услуги спецтехники	-	299
- иные	337	646

3.2.2. Расходы по обычным видам деятельности

Сведения о себестоимости от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах по видам деятельности. Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице № 4 Приложения.



Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Таблица 14, в тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2016 г.
Всего (стр. 2120), в т. ч.:	44 095	38 787
Прочие услуги (стр. 2128), из них:	3 075	2 001
- услуги технического надзора	293	211
- услуги по ТО сетей прочих юр. лиц	1 187	406
- установка узлов учета	482	306
- услуги по врезке к газопроводам	895	825
- услуги по сдаче имущества в аренду	191	195
- иные	27	58

Сведения об управленческих расходах представлены по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах. Управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расшифровка прочих расходов в составе управленческих (стр. 2225 Отчета о финансовых результатах) представлена в таблице:

Таблица 15, в тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2016 г.
Всего (стр. 2220), в т. ч.:	24 887	23 569
Прочие расходы, в том числе:	3 348	2 829
- оценка соответствия (аттестация) подсистем обеспечения информационной безопасности ИСПДн	502	---
- текущий ремонт зданий, помещений	290	226
- услуги связи	184	103
- информационно-вычислительные услуги	101	172
- аудиторские услуги	259	275
- расходы на охрану труда	104	98
- почтово-телеграфные и канцелярские расходы	276	251
- расходы на программное обеспечение и лицензии	349	238
- подготовка кадров	122	185
- налоги (земельный, транспортный, на имущество)	268	272
- командировочные расходы	130	62
- затраты на пожарную безопасность	128	88
- аренда канала MPLS	125	125
- аренда имущества	127	200
- услуги по сопровождению программы 1С: Бухгалтерия.	---	92
- иные	383	442

3.2.3. Прочие доходы

Существенные суммы прочих доходов отражены в строках 2341 – 2346 отчета о финансовых результатах

Таблица 16, в тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2016 г.
Всего (стр. 2340), в т. ч.:	258	360
Прочие (стр. 2346), в т. ч.:	30	27
- КЗ списанная в связи с истечением срока исковой давности	7	5
- Штрафы, пени полученные	-	3
- Доходы, связанные с получением безвозмездно активов	9	9
- Возмещение стоимости обучения	-	3
- Возмещение материального ущерба	6	-
- Реализация металлолома, макулатуры и пр. ТМЦ	1	-
- Иные	7	7

3.2.4. Прочие расходы

Существенные суммы прочих расходов отражены в строках 2351 – 2359 отчета о финансовых результатах

Таблица 17, в тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2016 г.
Всего (стр. 2350), в т. ч.:	2 263	1 821
Прочие расходы (стр. 2359):	250	484
- расходы (взносы, выплаты и т.д.), связанные с благотворительной деятельностью, с выполнением инвестиционных программ и соглашений	42	44
- вознаграждение членам Совета директоров	20	35
- расходы, связанные с оценкой ОС	10	-
- участие в обучающих семинарах, лекциях и пр.	7	4
- социально-культурные и оздоровительные мероприятия	45	34
- расходы за услуги по несостоявшимся торгам	54	2
- мероприятия по снижению «разбаланса» газа	-	204
- штрафы, пени, неустойки уплаченные	10	103
- расходы по проведению собрания акционеров	-	14
- иные	62	44

3.2.5. Расшифровка строки «Прочее» (2460).

Таблица 18, в тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2016 г.
Штрафы, пени наложенные надзорными органами	(5)	(-)
Итого:	(5)	(-)

3.2.6. Налог на прибыль

Информация о постоянных и временных разниах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах.

Таблица 19, в тыс. руб.

№ п/п	Наименование	2015 г.	2016 г.
1.	Прибыль (убыток) до налогообложения	(10 451)	(5 406)
2.	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(2 090)	(1 081)
3.	Постоянные налоговые обязательства	1 014	1 042
3.1.	Постоянные разницы, образующие ПНО	5 072	5 212
	Выплаты социального характера	276	244
	Амортизация ОС, подвергшихся переоценке	4 437	4 387
	Материалы производственного назначения	113	114
	Услуги полученные, не связанные с производством	54	29
	Услуги оказанные, не связанные с производством	-	176
	Благотворительность	42	44
	Отчисления проф. комитету (0,3 % от ФОТ)	150	100
	Штрафы, пени уплаченные	---	103
	Иные	---	15
4.	Постоянные налоговые активы	(11)	(5)
4.1.	Постоянные разницы, образующие ПНА	(55)	(27)
	Расходы на модернизацию до 40,0 тыс. руб.	(55)	(27)
5.	Отложенные налоговые активы	1 141	201
5.1	Временные разницы, образующие ОНА	5 707	1 003
	Выплата и начисление резерва на выплату отпускных	(60)	(131)
	Выплата и начисление резерва на выплату премий	(17)	156
	Начисление/восстановление резерва под обесценение ТМЦ	--	(5)
	Начисление/восстановление резерва на гарантийный ремонт	3	994
	Погашение/образование убытка текущего периода	5 823	(5)
	Амортизация ОС с применением уменьшаемого к-та	(33)	(9)
	Амортизация безвозмездно полученных активов	(9)	(9)

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

6.	Отложенные налоговые обязательства	(54)	(157)
6.1.	Временные разницы, образующиеся ОНО	(272)	(783)
	Амортизация ОС с разным сроком службы	(321)	(315)
	Начисление/восстановление РСД	49	(468)
7.	Налог на прибыль	---	---

3.2.7 Финансовый результат и прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

Таблица 20, в руб.

Показатель	2015 г.	2016 г.
Совокупный финансовый результат отчетного периода	(9 369 412)	(5 361 825)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года)	(9 369 412)	(5 361 825)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	3 347	3 347
Базовая прибыль (убыток) на акцию	(2 799)	(1 602)

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

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

4. Операции со связанными сторонами

Общество входит в группу лиц Газпром, состоящую из ПАО «Газпром», его дочерних и зависимых обществ. Общество полностью контролируется АО «Газпром газораспределение Краснодар» - основное хозяйственное общество.

Участвующие общества: ОАО «Газпром газораспределение» (доля участия – 25,99%), ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс» (доля участия – 12,94%).

Операции, осуществленные в отчетном периоде со связанными сторонами, приведены в таблице 21.

Таблица 21, тыс. руб.

Осуществленные операции со связанными сторонами	за 2015 г.	за 2016 г.
1. АО «Газпром газораспределение Краснодар», владеет долей 32,98 % акций Общества (основное хозяйственное общество)		
1.1 Продано товаров, оказано услуг по договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. ч. НДС	49 653	51 984
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	11 006	11 162
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	176
1.2 Приобретено услуг, товаров (с НДС)	175	316
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
1.3 Задолженность Общества по договору уступки прав требования задолженности № 25-3-0035/98 на конец отчетного периода	1 514	-
2. ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» (другая связанная организация, генеральный директор ОАО «Газпром газораспределение Краснодар» и ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» - одно лицо)		
2.1 Продано товаров, оказано услуг по агентским договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. ч. НДС	-	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	-	-

Осуществленные операции со связанными сторонами	за 2015 г.	за 2016 г.
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	12	8
2.2 Приобретено услуг, товаров	381	544
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	2
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
3. ООО «Краснодар Газ-Сервис» (другая связанная организация)		
3.1 Продано товаров, оказано услуг по агентским договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. ч. НДС	1 405	998
- задолженность Общества на конец отчетного периода по оказанным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	396	72
3.2 Приобретено услуг, товаров	1 902	-
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
4. Кобозев Виталий Алексеевич (Сотрудник Общества, подвержен влиянию исполнительного директора)		
4.1 Продано товаров, оказано услуг по договорам (форма расчетов денежная, в течение 5 дней после даты подписания акта сдачи работ, услуг), в т. ч. НДС	-	-
4.2 Приобретено услуг, товаров	69	98
- задолженность Общества на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-
- задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по приобретенным услугам	-	-

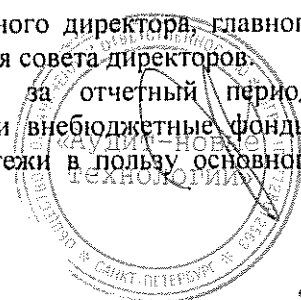
5. Вознаграждение основному управленческому персоналу АО «Тихорецкгоргаз»

Вознаграждения членам совета директоров и ревизионной комиссии утверждается общим собранием Общества.

Таблица 22, тыс. руб.

Наименование	Сумма	
	2015 г.	2016 г.
Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу, в совокупности, в т. ч. по видам выплат:	3 730	2 922
- <i>оплата труда</i>	2 906	2 251
- <i>начисления на оплату труда</i>	823	671

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице исполнительного директора, главного бухгалтера, главного инженера, заместителя исполнительного директора и секретаря совета директоров. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала.



6. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2016 г. имеют место быть незаконченные судебные разбирательства:

1) 11.08.2015 г. Арбитражным судом г. Москвы принято заявление АО "Тихорецкгоргаз" об установлении размера требований кредитора третьей очереди в деле о банкротстве АО "РЭУ" № А40-55638/14 в размере 44 324,00 руб. 28.08.2015 г. Арбитражным судом г. Москвы вынесено определение о рассмотрении требований кредитора в процедуре, следующей за процедурой наблюдения. 18.09.2015 г. Определением Арбитражного суда г. Москвы в отношении АО "РЭУ" введена процедура конкурсного производства. 02.09.2016 г. требования АО "Тихорецкгоргаз" включены в реестр требований кредиторов третьей очереди.

2) 15.12.2015 г. в Арбитражный суд г. Москвы подано заявление АО «Тихорецкгоргаз» об установлении размера требований кредитора третьей очереди в деле о банкротстве АО «Славянка» № А40-209505/14 в размере 14 274,00 руб. 18.06.2015 г. Арбитражным судом г. Москвы вынесено определение о введении процедуры наблюдения. 16.06.2016 г. Арбитражным судом г. Москвы вынесено определение о включении требования АО "Тихорецкгоргаз" в реестр требований кредиторов АО «Славянка».

3) Судебный спор с УПФР в муниципальном образовании Тихорецкий район Краснодарского края по иску АО "Тихорецкгоргаз" о признании недействительным решения Пенсионного фонда о привлечении к ответственности за совершение нарушения законодательства РФ об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования по факту привлечения к ответственности за несвоевременную сдачу отчета СЗВ-М в виде штрафа в размере 77 500 рублей. 14.12.2016 г. Арбитражным судом Краснодарского края вынесено определение о принятии искового заявления к производству и рассмотрении дела № А32-44086/2016 в порядке упрощенного производства. Решение по указанному спору на дату подписания отчетности не принято.

Вышеуказанные судебные разбирательства не способны оказать существенного влияния на имущественное положение Общества и искажение финансовой отчетности. На конец отчетного периода иски к Обществу отсутствуют.

7. События после отчетной даты.

За период после 31 декабря 2016 г. по состоянию на дату подписания годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют. Осуществление после отчетной даты крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений не предпринималось.

8. Информация по прекращаемой деятельности

В период 2016 года, а также на дату подписания отчетности, АО «Тихорецкгоргаз» не принимало решений о прекращении каких-либо видов деятельности.

9. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

В соответствии с решением ГОСА, дивиденды за 2015 г. не выплачивались.

Дивиденды по результатам деятельности Общества за 2016 г., в отчетном периоде не объявлялись.

10. Управление рисками.

Основные классы контрагентов и связанные с этим концентрации рисков
В течение отчетного периода выручка по одному покупателю, управляющей организацией АО «Газпром газораспределение Краснодар», составила 75,4 % от общего объема продаж, что позволяет руководству считать возможные негативные последствия в случае потери ключевого покупателя значительными.



Риски, связанные с изменением курса обмена иностранных валют

Финансовое состояние Общества, его ликвидность и источники финансирования существенно не зависят от изменений валютного курса, поскольку все операции по основной деятельности Общества ведутся в рублях.

Риски, связанные с ростом потребительских цен (инфляция)

Высокий уровень инфляции может стать причиной уменьшения реальной стоимости дебиторской задолженности Общества при существенной отсрочке или задержке платежа. Также рост инфляции может стать причиной увеличения себестоимости товаров, работ, услуг из-за индексации тарифов на топливо, покупную электроэнергию, заработной платы и, в конечном итоге, может негативным образом повлиять на финансовое положение Общества.

Инфляция в 2016 году составила 5,38 % (http://уровень-инфляции.рф/таблица_инфляции.aspx), в 2015 году инфляция составляла 12,91 %, в 2014 году составляла 11,36 %. Критическим уровнем, по мнению Общества, является уровень инфляции в 25-30%. Таким образом, данный риск в настоящее время не существует для Общества.

Кредитные риски

Кредитный риск представляет собой риск невыплаты контрагентами полной суммы задолженности перед Обществом при наступлении срока её погашения.

Кредитный риск возникает по денежным средствам и их эквивалентам, не погашенной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и договорным обязательствам.

Кредитный риск по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности систематически оценивается и учитывается при начислении резерва по сомнительным долгам. Суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и прочей дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляют собой максимальную величину кредитного риска, связанного с дебиторской задолженностью.

Несмотря на то, что поступление денежных средств подвержено влиянию различных экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся на отчетную дату кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Разумное управление риском ликвидности предполагает поддержание достаточного уровня денежных средств и их эквивалентов. Руководство Общества придерживается сбалансированной модели финансирования оборотного капитала за счет использования краткосрочных источников.

Руководство Общества стремится поддерживать гибкость в финансировании производственно-хозяйственной деятельности посредством мониторинга денежной позиции (бюджетирования).

11. Чистые активы Общества

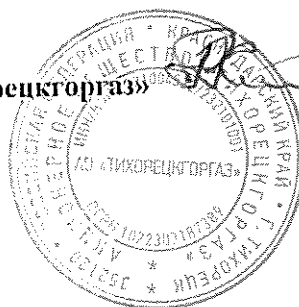
Таблица 26, тыс. руб.

Показатель	Сумма на 31.12.2015 г.	Сумма на 31.12.2016 г.	Динамика (+;-)
Чистые активы	105 935	100 563	(5 372)
Уставный капитал	3	3	-
Превышение Уставного капитала над чистыми активами	-	-	-

И. о. исполнительного директора АО «Тихорецкгоргаз»

Р. В. Климов

06 февраля 2017 г.

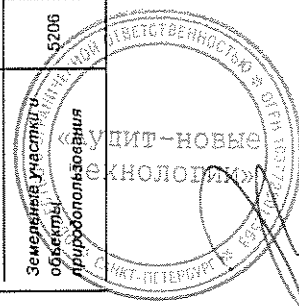


Приложения к Пояснениям бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "Тихорецкгоргаз" за 2016 год, (тыс. руб.)

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

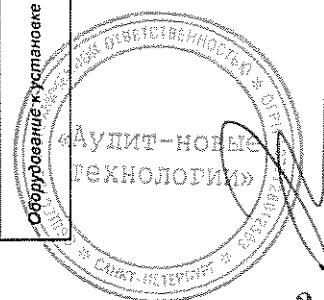
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			пересчета		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г. ¹	273851	(156080)	669	(540)	535	(6606)	-	-	273980	(162151)
		за 20 15 г. ²	273320	(149762)	1036	(505)	382	(6700)	-	-	273851	(156080)
	5201	за 20 16 г. ¹	6568	(2465)	-	(-)	-	(113)	-	-	6568	(2578)
		за 20 15 г. ²	6696	(2379)	-	(128)	28	(114)	-	-	6568	(2465)
Машины и оборудование	5202	за 20 16 г. ¹	22026	(16698)	458	(179)	174	(853)	-	-	22305	(17377)
		за 20 15 г. ²	21263	(16100)	1036	(273)	250	(848)	-	-	22026	(16698)
Сооружения	5203	за 20 16 г. ¹	238389	(132331)	183	(-)	-	(4940)	-	-	238572	(137271)
		за 20 15 г. ²	238389	(127320)	-	(-)	-	(5011)	-	-	238389	(132331)
Транспортные средства	5204	за 20 16 г. ¹	6547	(4493)	28	(361)	361	(700)	-	-	6214	(4832)
		за 20 15 г. ²	6651	(3873)	-	(104)	104	(724)	-	-	6547	(4493)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 16 г. ¹	93	(93)	-	(-)	-	(-)	-	-	93	(93)
		за 20 15 г. ²	93	(90)	-	(-)	-	(3)	-	-	93	(93)
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 20 16 г. ¹	228	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	228	(-)
		за 20 15 г. ²	228	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	228	(-)



Прочие основные средства	5207	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные	5210	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5220	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	614 963	239 687	(-) (-)	(669) (1036)	184 614
в том числе:							
Здания	5221	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
Машины и оборудование	5222	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	570 963	60 643	(-) (-)	(458) (1036)	172 570
Сооружения	5223	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	44 -	151 44	(-) (-)	(183) (-)	12 44
Транспортные средства	5224	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	28 -	(-) (-)	(28) (-)	- -
Производственный и хозяйственный инвентарь	5225	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
Земельные участки и объекты природопользования	5226	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
Прочие основные средства	5227	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -
Оборудование к установке	5228	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -

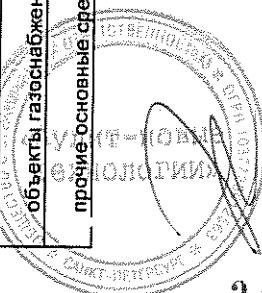


1.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов в том числе по группам:	5230	211	54
газопроводы и сооружения на них	5231	183	-
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5232	-	-
машины и оборудование	5233	-	54
транспортные средства	5234	28	-
Уменьшение стоимости объектов в том числе:	5235	-	-
газопроводы и сооружения на них	5236	()	()
здания и сооружения (без газопроводов и сооружений на них)	5237	()	()
машины и оборудование	5238	()	()

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5240	105526	110428	115782
здания	5241	1878	1922	2069
сооружения	5242	100599	105518	110513
транспортные средства	5243	-	-	-
прочее	5244	3049	2988	3200
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5245	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5246	-	-	-
погашенные	5247	-	-	-
объекты газоснабжения	5248	-	-	-
прочие основные средства	5249	-	-	-

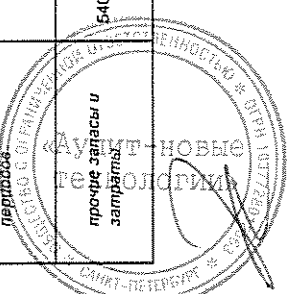


Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5250	918	630	448
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5251	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5252	38	-	22
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5253	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

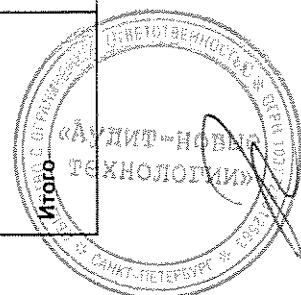
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость и прочие основания	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. ¹	1910	(3)	4689	(4830)	(3)	-	-	x	1769	(6)
		за 20 15 г. ²	3250	(3)	5937	(7277)	(-)	-	-	x	1910	(3)
в том числе:	5401	за 20 16 г. ¹	1487	(-)	4572	(4625)	-	-	-	(87)	1347	(-)
		за 20 15 г. ²	2905	(-)	4792	(5492)	-	-	-	(718)	1487	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 16 г. ¹	423	(3)	117	(205)	(3)	-	-	87	422	(6)
		за 20 15 г. ²	345	(3)	1145	(1785)	(-)	-	-	718	423	(3)
расходы будущих периодов	5404	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
		за 20 15 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)



3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На начало года		На конец периода			
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло на финансовый результат ^в	сальдо начислено (-) / восстановлено (+) резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5500	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)			
		за 20 15 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5506	за 20 16 г. ¹	1661	-	(1091)	(-)	47	x	2543	(277)			
		за 20 15 г. ²	1739	-	(2174)	(7)	(281)	x	1973	(324)			
Получатели и заказчики всего, в том числе:	5507	за 20 16 г. ¹	1567	-	(848)	(-)	25	x	2217	(225)			
		за 20 15 г. ²	1320	-	(1496)	(7)	(219)	x	1498	(250)			
зависимые общества и управляющая компания	5508	за 20 16 г. ¹	248	-	(4)	(-)	-	x	256	(-)			
		за 20 15 г. ²	12	-	(213)	(-)	-	x	12	(-)			
Авансы выданные всего, в том числе:	5509	за 20 16 г. ¹	77	-	(126)	(-)	(-)	x	110	(12)			
		за 20 15 г. ²	147	-	(115)	(-)	(-)	x	159	(12)			
зависимые общества и управляющая компания	5510	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	x	-	(-)			
		за 20 15 г. ²	-	-	(5)	(-)	-	x	-	(-)			
Прочие дебиторы	5511	за 20 16 г. ¹	17	-	(117)	(-)	22	x	216	(40)			
		за 20 15 г. ²	272	-	(563)	(-)	(62)	x	316	(62)			
Итого	5512	за 20 16 г. ¹	1661	-	(1091)	(-)	47	(x)	2543	(277)			
		за 20 15 г. ²	1739	-	(2174)	(7)	(281)	(x)	1973	(324)			

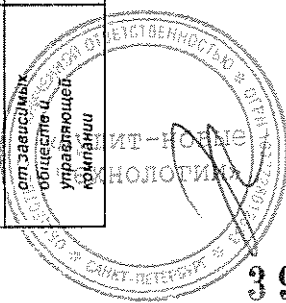


3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ⁵	
		учетная	балансовая	учетная	балансовая	учетная	балансовая
Всего	5520	1167	890	1110	786	381	338
в том числе:							
покупатели и заказчики	5521	1105	880	1027	777	369	338
авансы выданные	5522	12	-	12	-	12	-
прочая	5523	50	10	71	9	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
						погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5530	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5534	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	17803 14912	2164 6841	- -	(2641) (3943)	(5) (7)	x x
поставщики и подрядчики всего, в том числе:	5535	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	2199 4330	229 369	- -	(2129) (2500)	(-) (-)	x x
зависимые общества и управляющая компания	5536	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	1514 3680	2 -	- -	(1514) (2166)	(-) (-)	x x
авансы полученные всего, в том числе:	5537	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	11298 5940	402 6320	- -	(213) (955)	(5) (7)	x x
от зависимых обществ и управляющей компании	5538	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	11006 4856	156 6150	- -	(-) (-)	(-) (-)	x x



задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5539	за 20 16 г. ¹	774	17	-	(1)	(-)	x	790
		за 20 15 г. ²	858	-	-	(84)	(-)	x	774
задолженность по налогам и сборам	5540	за 20 16 г. ¹	3393	266	-	(285)	(-)	x	3374
		за 20 15 г. ²	3752	13	-	(372)	(-)	x	3393
задолженность перед персоналом организации	5541	за 20 16 г. ¹	107	1224	-	(-)	(-)	x	1331
		за 20 15 г. ²	-	107	-	(-)	(-)	x	107
расчеты с филиалом	5542	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	x	-
		за 20 15 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	x	-
прочие кредиторы	5543	за 20 16 г. ¹	32	26	-	(13)	(-)	x	45
		за 20 15 г. ²	32	32	-	(32)	(-)	x	32
Итого	5544	за 20 16 г. ¹	17803	2164	-	(2641)	(5)	x	17321
		за 20 15 г. ²	14912	6841	-	(3943)	(7)	x	17803

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5550	79	81	470
в том числе:				
займы и кредиты	5551	-	-	-
поставщики и подрядчики	5552	79	81	455
задолженность по налогам и сборам	5553	-	-	15
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5555	-	-	-
прочие кредиторы	5556	-	-	-



4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹	За 20 15 г. ²
Материальные затраты	5600	6061	8291
Расходы на оплату труда	5601	31966	34376
Отчисления на социальные нужды	5602	9877	10710
Амортизация	5603	6606	6690
Прочие затраты	5604	7846	8915
Итого по элементам	5605	62356	68982
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5606	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5607	62356	68982

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Резервы под оценочные обязательства - всего	5701	1608	6378	(2546)	(3812)	1628
в том числе:						
на оплату отпусков	5702	1452	6071	(2546)	(3656)	1321
на выплату вознаграждения за выслугу лет	5703	-	-	(-)	(-)	-
на выплату вознаграждений	5704	151	307	(-)	(151)	307
под обесценение финансовых вложений	5705	-	-	(-)	(-)	-
под прочие резервы	5706	5	-	(-)	(5)	-

И. о. исполнительного
директора

Климов Р. В.
(подпись)

(расшифровка подписи)

" 06 " февраля 20 17 г.

