АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «Газпром газораспределение Курск»

за 2016 год

АНТ
Аудит
Новые технологии

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Аудит-новые технологии»
Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург,
ул. Синявинская, д. 3, корп. 2
Тел./факс: (495) 988-9561
www.audit-nt.ru info@msk.audit-nt.ru

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Акционерного общества «Газпром газораспределение Курск»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

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

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Регистрационной палатой г. Курска 30.12.1993 за № 496.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 08 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1024600937371

Место нахождения:

Российская Федерация, 305040, Курская область, г. Курск, ул. Аэродромная, д. 18

АУДИТОР

Наименование:

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

Государственная регистрация:

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

Место нахождения:

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

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

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

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Курск», 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Газпром газораспределение Курск» 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 информацию, изложенную в пункте 3.1.3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности:

В составе основных средств ОАО «Газпром газораспределение Курск» по состоянию на 31 декабря 2016 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 524 348 тыс. руб., права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке. Данное обстоятельство может привести к возникновению у ОАО «Газпром газораспределение Курск» имущественных рисков, связанных с указанными объектами недвижимости.

Ведущий аудитор
ООО «Аудит – НТ» И.В. Новикова

«30» марта 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация **Акционерное общество «Газпром газораспределение Курск»**	по ОКПО	03277587		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4629015425		
Вид экономической деятельности **распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Смешанная Российская собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

305040, Курская обл, Курск г, Аэродромная ул, дом № 18

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
3.1.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.3	Основные средства	1150	1 006 228	941 941	858 894
	в том числе: Основные средства в организации	11501	964 937	909 095	808 609
	в том числе: Здания	11501.1	75 765	78 429	74 198
	Сооружения и передаточные устройства	11501.2	728 766	699 109	652 460
	Машины и оборудование	11501.3	94 377	73 253	53 331
	Транспортные средства	11501.4	60 702	52 926	23 246
	Земельные участки	11501.5	5 174	5 174	5 174
	Производственный и хозяйственный инвентарь	11501.6	153	204	200
	Незавершенные капитальные вложения	11502	41 291	32 846	50 285
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1.4	Финансовые вложения	1170	21	21	21
	Отложенные налоговые активы	1180	21 261	10 594	9 615
3.1.5	Прочие внеоборотные активы	1190	1 491	2 055	1 053
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	1 491	2 055	1 053
	Итого по разделу I	1100	1 029 001	954 611	869 583
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.7	Запасы	1210	152 620	144 188	117 126
	в том числе: Материалы	12101	110 681	100 120	80 453
	Товары	12102	41 939	44 068	36 673
	Затраты в незавершенном производстве	12103	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1.6	в том числе: НДС по приобретеным ценностям		-	-	-
3.1.8	Дебиторская задолженность	1230	290 914	249 012	210 896
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	264 240	231 690	203 396
	Авансы выданные	12302	3 363	4 925	4 500
	Прочая	12303	23 311	12 397	3 000
	в том числе с разными дебиторами и кредиторами	12303.1	20 602	6 690	2 882
	с бюджетом	12303.2	178	4764	81
	прочая	12303.3	2531	943	37

«Аудит-новые технологии»

	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	113 904	137 062	257 595
	в том числе: Касса организации	12501	255	343	361
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Расчетные счета	12503	113 127	136 361	257 032
	Прочие специальные счета	12504	5	10	39
	Переводы в пути	12505	517	348	163
3.1.10	Прочие оборотные активы	1260	327	2 239	2 048
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	214	2 239	2 040
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	87	-	8
	Прочие	12602	26	-	-
	Итого по разделу II	1200	557 765	532 501	587 665
	БАЛАНС	1600	1 586 766	1 487 112	1 457 248

«Аудит-новые технологии»

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	88	88	88
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	413 378	415 252	415 789
	в том числе: Переоценка основных средств	13401	413 378	415 252	415 789
	Переоценка прочих внеоборотных активов	13402	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	13	13	13
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	13	13	13
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	735 522	657 481	609 618
	в том числе: Отчетного года	1371	80 638	67 866	94 311
	в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации	1371.1	55 721	46 371	46 946
	в части платы за технологическое присоединение к газораспределительным сетям	1371.2	13 300	15 533	8 506
	Прошлых лет	1372	654 884	589 615	515 307
	в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации	1372.1	423787	377 416	330 470
	в части платы за технологическое присоединение к газораспределительным сетям	1372.2	141 904	126 371	117 865
	Итого по разделу III	1300	1 149 001	1 072 835	1 025 507
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	51 407	41 731	32 278
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	51 407	41 731	32 278
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1.12	Заемные средства	1510	-	-	48 377
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102			48 300
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15104			77
3.1.13	Кредиторская задолженность	1520	235 176	269 869	241 483
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	41 100	77 704	36 853
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	38 141	29 539	31 944
	Расчеты по налогам и сборам	15203	95 997	74 572	84 762
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	23 075	30 049	27 484
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	33 736	54 391	56 234
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	3 127	3 614	4 206

3.1.14	Доходы будущих периодов	1530	77 294	80 988	84 507
	в том числе: Доходы, полученные в счет будущих периодов	15301	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15302	77 294	80 988	84 507
3.1.15	Оценочные обязательства	1540	73 888	21 658	25 054
	Прочие обязательства	1550	-	31	42
	Итого по разделу V	1500	386 358	372 546	399 462
	БАЛАНС	1700	1 586 766	1 487 112	1 457 248

Руководитель _____ Костркин Владимир Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

Гл.бухгалтер _____ Боев Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

«Аудит-новые технологии»

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация **Акционерное общество «Газпром газораспределение Курск»**	по ОКПО	03277587		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4629015425		
Вид экономической деятельности **распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Смешанная Российская собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
3.2.1	Выручка	2110	1 640 671	1 552 878
	в том числе: транспортировка природного газа	21101	1 183 653	1 046 646
	в том числе: в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации	21101.1	69 651	57 964
	реализация сжиженного газа	21102	113 402	125 558
	в том числе: реализация балансового сжиженного газа	21102.1	32 473	35 560
	реализация коммерческого сжиженного газа	21102.2	80 929	89 998
	СМР(строительно-монтажные работы)	21103	100 418	150 547
	розничная торговля	21104	38 943	41 396
	прочая деятельность	21105	204 255	188 731
	в том числе: в части платы за технологическое присоединение потребителей к газораспределительным сетям	21105.1	16 806	19 417
3.2.2	Себестоимость продаж	2120	(1265712)	(1261274)
	в том числе: транспортировка природного газа	21201	(938530)	(919213)
	реализация сжиженного газа	21202	(74770)	(85833)
	в том числе: реализация балансового сжиженного газа	21202.1	(14424)	(15403)
	реализация коммерческого газа	21202.2	(60346)	(70430)
	СМР(строительно-монтажные работы)	21203	(91359)	(136903)
	розничная торговля	21204	(29514)	(29970)
	прочая деятельность	21205	(131539)	(89355)
	в том числе: в части платы за технологическое присоединение потребителей к газораспределительным сетям	21205.1	(181)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	374 959	291 604
	в том числе: транспортировка природного газа	21001	245 123	127 433
	реализация сжиженного газа	21002	38 632	39 725
	в том числе: реализация балансового сжиженного газа	21002.1	18 049	20 157
	реализация коммерческого газа	21002.2	20 583	19 568
	СМР(строительно-монтажные работы)	21003	9 059	13 644
	розничная торговля	21004	9 429	11 426
	прочая деятельность	21005	72 716	99 376
3.2.2	Коммерческие расходы	2210	(68632)	(68741)
	в том числе: реализация сжиженного газа	22101	(61828)	(61969)
	в том числе: реализация балансового сжиженного газа	22101.1	(19957)	(21831)
	реализация коммерческого газа	22101.2	(41871)	(40138)
	розничная торговля	22102	(6804)	(6773)
3.2.2	Управленческие расходы	2220	(164613)	(143764)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	141 714	79 098
	в том числе: в том числе: в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации	22001	69 651	57 964
	в том числе: в части платы за технологическое присоединение потребителей к газораспределительным сетям	22002	16 625	19 417

«Аудит-новые технологии»

	Доходы от участия в других организациях	2310	4 745	2 709
	Проценты к получению	2320	10 754	10 296
	Проценты к уплате	2330	-	(85)
3.2.3	Прочие доходы	2340	35 797	32 100
	в том числе: Субсидия на возмещение част. недополученных доходов	23401	30 140	25 416
	востановлен резерв по сомнительным долгам	23402	-	490
	прочие доходы	23403	5 657	6 194
3.2.4	Прочие расходы	2350	(86178)	(32786)
	в том числе: расчетно-кассовое обслуживание	23501	(4267)	(4434)
	материальная помощь по кол. договору	23502	(6177)	(4704)
	премии по кол. договору	23503	(10108)	(8906)
	резерв по сомнительным долгам	23504	(3843)	(697)
	резерв по судебным искам	23505	(47859)	-
	прочие расходы	23506	(13924)	(14045)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	106 832	91 332
3.2.5	Текущий налог на прибыль	2410	(26753)	(13581)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	4 396	3 789
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9676)	(9453)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	10 667	979
	Прочее	2460	(432)	(1411)
3.2.6	Чистая прибыль (убыток)	2400	80 638	67 866
	в том числе: в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации	24001	55 721	46 371
	в части платы за технологическое присоединение потребителей к газораспределительным сетям	24002	13 300	15 533

«Аудит-новые технологии»

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(1874)	(536)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	78 764	67 330
3.2.7	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Кострикин Владимир Викторович** (расшифровка подписи)

Гл.бухгалтер _____ (подпись) **Боев Евгений Николаевич** (расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

«Аудит-новые технологии»

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация **Акционерное общество "Газпром газораспределение Курск"**	по ОКПО	03277587		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4629015425		
Вид экономической деятельности **Распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в рублях	по ОКЕИ	384		

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 2014 г.	3100	88		415788	13	609618	1025507
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	67866	67866
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	67866	67866
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (дивиденды)	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(20538)	(20538)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
дивиденды прошлых лет	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(20538)	(20538)

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(536)	-	536	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	88		415252	13	657481	1072834
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	80638	80638
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	80638	80638
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4471)	(4471)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-		-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(4471)	(4471)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1874)	-	1874	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	88		413378	13	735522	1149001

ООО «Аудит-новые технологии» * ОГРН 1037728018234 * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 025 507	67 866	(20538)	1 072 835
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 025 507	67 866	(20538)	1 072 835
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	609 618	67 866	(20002)	657 482
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	609 618	67 866	(20002)	657 482
Уставный капитал					
до корректировок	3402	88	-	-	88
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	88	-	-	88
Переоценка основных средств					
до корректировок	3403	415 788	-	(536)	415 252
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3433	-	-	-	-
после корректировок	3503	415 788	-	(536)	415 252
Резервный капитал					
до корректировок	3404	13	-	-	13
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3444	-	-	-	-
после корректировок	3504	13	-	-	13

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	1 226 295	1 153 823	1 110 014

Руководитель _____ Костикин Владимир Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

Гл. бухгалтер _____ Боев Евгений Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: **Акционерное общество «Газпром газораспределение Курск»**	по ОКПО	03277587		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4629015425		
Вид экономической деятельности: **распределение газообразного топлива**	по ОКВЭД	40.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Непубличные акционерные общества** / **Смешанная Российская собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 679 462	1 575 611
	в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 626 339	1 539 165
	в том числе: основные Общества	4111.1	-	-
	другие связанные стороны	4111.2	1 156 044	1 038 843
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
		4114	-	-
3.1.9	прочие поступления	4119	53 123	36 446
	Платежи - всего	4120	(1 670 043)	(1 580 618)
	в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(703 786)	(722 093)
	в том числе ОАО "Газпром газораспределение"	4121.1	(222 284)	(221 697)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(888 010)	(790 199)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	(85)
	налога на прибыль организаций	4124	(12 909)	(18 409)
3.1.9	прочие платежи	4129	(65 338)	(49 832)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9419	(5 007)
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	4 745	2 709
	в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 745	2 709
		4215	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(32790)	(49 430)
	в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(32790)	(49 430)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
		4225	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(28045)	(46 721)

«Аудит-новые технологии»

Форма 0710004 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	10 000
	в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	10 000
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		4315	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(4532)	(78805)
	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	4322	(4532)	(20 355)
	в том числе: основное Общество	4322.1	(3926)	(18 035)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(58 450)
	прочие платежи	4324	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4532)	(68 805)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(23158)	(120 533)
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	137 062	257 595
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	113 904	137 062
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Костикин Владимир Викторович** Гл.бухгалтер _____ **Боев Евгений Николаевич**

(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

«Аудит-новые технологии»

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5110	за 2015г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2016г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5111	за 2015г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	-	10	(10)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	10	10	10
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5131	10	10	10

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без	5200	за 2016 г.	1 623 529	(714434)	134 118	(11662)	11 698	(78313)	-	-	1 745 985	(781049)
	5210	за 2015 г.	1 460 666	(652056)	180 150	(17287)	2 917	(65295)	-	-	1 623 529	(714434)
в том числе: Сооружения	5201	за 2016 г.	1 173 137	(474027)	76 827	(50)	39	(47159)	-	-	1 249 914	(521147)
	5211	за 2015 г.	1 086 211	(433766)	86 926	-	-	(40261)	-	-	1 173 137	(474027)
Машины и оборудование	5202	за 2016 г.	188 821	(115658)	37 724	(8729)	8725	(16506)	-	-	217 816	(123439)
	5212	за 2015 г.	149 740	(102904)	54 786	(15705)	1342	(14096)	-	-	188 821	(115658)
Производственный и	5203	за 2016 г.	3 735	(3531)	-	(3)	1	(50)	-	-	3 733	(3580)
	5213	за 2015 г.	3 661	(3460)	81	(7)	7	(78)	-	-	3 735	(3531)
Транспортные средства	5204	за 2016 г.	133 550	(80542)	19 567	(2880)	2 933	(11934)	-	-	150 237	(89543)
	5214	за 2015 г.	103 631	(73890)	31 487	(1568)	1 568	(8220)	-	-	133 550	(80542)
Здания	5205	за 2016 г.	118 978	(40549)	-	-	-	(2664)	-	-	118 978	(43213)
	5215	за 2015 г.	112 114	(37909)	6 870	(6)		(2640)	-	-	118 978	(40549)
Земельные участки	5206	за 2016 г.	5 174	-	-	-	-	-	-	-	5 174	-
	5216	за 2015 г.	5 174	-	-	-	-	-	-	-	5 174	-
Другие виды основных	5207	за 2016 г.	134	(126)					-	-	134	(126)
	5217	за 2015 г.	135	(126)	-	(1)	-	-	-	-	134	(126)
	5208	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2016 г.	32 846	143 193	(629)	(134118)	41 292
	5250	за 2015 г.	50 285	162 710	-	(180149)	32 846
в том числе: Здания	5241	за 2016 г.	442	-	-	-	442
	5251	за 2015 г.	7 312	-	-	(6870)	442
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2016 г.	32 351	85 902	(576)	(76827)	40850
	5252	за 2015 г.	42 668	76 609	-	(86926)	32351
Машины и оборудование	5243	за 2016 г.	53	37 724	(53)	(37724)	-
	5253	за 2015 г.	305	52 424	-	(52676)	53
Транспортные средства	5244	за 2016 г.	-	19 567	-	(19567)	-
	5254	за 2015 г.	-	33 596	-	(33596)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2015 г.	-	81	-	(81)	-
Другие виды основных средств	5246	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	63 346	49 359
в том числе:			
Газопровод с/д протяж.2062,65 м к котельной с-з "Юбилейный"в	5261		2859
Автомобиль аварийной службы и автомастерская УАЗ-3909 Н	5262		45
Автомобиль аварийной службы и автомастерская УАЗ-3909(2)	5263		45
Автомобиль ГАЗ-33023-288 № М 902 ЕТ46	5264		103
Автомобиль ГАЗ-33023-288 № М908ЕТ 46	5265		103
Автомобиль ЗИЛ-433362 А394ТН, специализированная	5266		45
Автомобиль Нива- Шевроле Е 341 РМ 46	5267		52
Автомобиль Нива-Шевроле Е 342 РМ 46	5268		52
Автомобиль Нива-Шевроле Е 346 РМ 46	5269		52
Автомобиль средне-малотонажный грузовой до 3,5 т Газ 33023	5270		103
Автомобиль УАЗ-3909 А512ТН, специализированная	5271		45
Автомобиль УАЗ-390945 М 401 УТ	5272		45
Автомобиль УАЗ-390945 М 402 УТ	5273		45
Автомобиль УАЗ-390995 7 мест дв. ЗМЗ 4091	5274		45
Административное здание Поныри А а п.Поныри ул.М.Горького	5275		391
Г/ды в/ и н/д к МБОУ "Клюквинская СОШ" Лебяженский ф-л в с. Лебяжье Курского р-на	5276		279

Г/провод в/д 20 м.п.ул.Гора Рыльск.с.Ивановское	5277		406
Г/провод в/д 556 м.п с.Ивановское котельная больницы	5278		311
Г/провод н/д. 1056 м.п. г.Льгов ул.Ватутина, п-к.Тельмана	5279		447
Газ-д (сети) с.Любач НД Медв.район	5280		349
Газ-д ВД 1 катег АГРС-ГРП д.Амосовка Медв р-на	5281		671
Газовая котельная с пристройкой г.Фатеж у.Загородняя 103	5282		10
Газопровод п Авангард,6743м	5283		450
Газопровод с-з Тимский 0,862 км	5284		453
Газопровод С. Цветово, ул. Заречная, Школьная, Цветная	5285		816
Газопровод Тим до Ленина - Садовая 1,822 км	5286		73
Газопровод АО Восход 5,613	5287		357
Газопровод в/д ГРПШ,1521,3мФормпласт	5288		511
Газопровод в8,429 н0,544 с0,022 к-з Кирова	5289		715
Газопровод д- 0,21 Новая Поныри	5290		184
Газопровод д- 102 - 1,995м, д89- 757м , 57;1-955м Со	5291		701
Газопровод д- 219; 0,683км МО Рассвет Набережна	5292		388
Газопровод Крутовский с/с,11031,5м	5293		226
Газопровод Озерский с/с, 12761м	5294		106
Газопровод Охочевский с/с, 17281м	5295		454
Газопровод ул Народная Полевая Ватутина Степная	5296		349
Газопровод ул. Касинова Тельмана н/д 1,034	5297		335
Газопровод А.О. Дрозды ВД	5298		233
Газопровод Афанасьевский с/с НД	5299		280
Газопровод в/д АОЗТ "Родина"	5300		260
Газопровод в/д д.Чепелевка 4638м.	5301		224
Газопровод в/д Студ. в/д к с/ху Студ. 7750,41 п м	5302		509
Газопровод Гридасовского с/с ВД	5303		231
Газопровод д- 7916,17м д,Ржава	5304		227
Газопровод д- 159;0;57 р241:074м с,Миролюбово	5305		317
Газопровод д- 89 в.д.57м,2840,7м,2м Бычки	5306		806
Газопровод д-114,57; д,Русановк 180,8м н.д.	5307		225
Газопровод ЗАО Садовод НД	5308		437
Газопровод к-ва Аксеновский ВД	5309		328
Газопровод к-ва Спасский НД	5310		505
Газопровод к-ва Амосовский НД	5311		359
Газопровод к-ва Быканово ВД	5312		307
Газопровод к-ва Колос с.Потопахино .НД. 2-й к	5313		832
Газопровод к-ва Ленинская Искра ВД	5314		455
Газопровод к-ва Хлебороб НД	5315		408
Газопровод н/д с.Линец 5682,92 п м	5316		377
Газопровод н/д 1471,7 п/м ГРПШ и ср/д 285,8 п/м. к-з Ленина	5317		373
Газопровод на с Белая АГРС Б-Солдатское с.П-Буды Беловского р-на	5318		226
Газопровод низкого давл Должанское МПП,3605,5м	5319		895
Газопровод ОПУХ НД	5320		464
Газопровод по к-ву Спасский НД	5321		464

Газопровод с-за Рудавский низкое давление	5322		747
Газопровод с. Зорино, Родительская к-з им. Черняховского	5323		535
Газопровод с.Б-Солдатское (с. Н-Гридино)	5324		298
Газопровод с.Будище (Б-Солдатский р-он)	5325		226
Газопровод СПК"Нива" (Б-Солдатский р-он с.Борщень)	5326		348
Газопровод СПК"Нива"(Суджанский р-он х.Колмыков)	5327		341
Газопровод ул Свердлова Заводская ,Дачная Иванова19908м	5328		92
Газопровод Шевелевского с/с В.Д.10.28 С.Д.-0.3	5329		235
Газопроводы по г. Обояни НД	5330		1258
Газопроводы по п.Медвенка НД	5331		1010
Газопроводы ул Шкрылева Черняховского Большевиков	5332		458
ГРП 2 и СК 3 ул. Горького - Красноармейская	5333		450
ГРПШ Спортивная Ш-77	5334		373
ГРПШ №19 Железногорский р-нп.Горняцкий	5335		349
ГРПШ №33 Железногорский р-н с.Андросово	5336		219
ГРПШ №8 г.Железногорск 11мкрн.	5337		183
ГСНД Газопроводская	5338		343
ГСНД Н. Косиново	5339		307
ГСНД и ГСВД Д. Разиньково колхоз " Нива"	5340		353
ГСНД ПТФ Юбилейная ул. Молодежная 28,29,30	5341		101
ГССД Вторчермет	5342		249
ГССД ГРС - 1	5343		1556
ГССД С-з Подлесный Курск.р-н	5344		267
Здание АДС, боксы (лит.В) по адресу г.Курск	5345		422
КС 85 Комарова 9	5346		223
Катодная станция	5347		360
Катодная станция г.Железногорск ул.Зеленая 26	5348		431
Катодная станция г.Железногорск 10мкрн.ул.Обогатителей 12	5349		432
Катодная станция г.Железногорск ул.Курская ГРП№4	5350		430
Катодная станция г.Железногорск ул.Михайловская	5351		433
Катодная станция Железногорский р-н п.Магнитный	5352		355
Катодная станция п.Горшечное	5353		226
КС 6 ВКХ-территория	5354		224
КС 369 ГРС-2	5355		228
КС 64 Энгельса 138	5356		181
КС 71 3 Шоссейный п.8	5357		225
КС100 Ольшанского 8б	5358		182
КС179 Ольшанского 13а	5359		182
КС240 М. Горького 13/20	5360		224
КС256 Чернышевского 14	5361		181
КС259 2 Восточная-Локомотивная, 13	5362		224
КС365 Республиканская 24	5363		225
КС378 Петренка поселок	5364		224
КС394 Никитская 14	5365		224
КС405 4 Маковский 5	5366		182
КС426 К-з Родина Колодное	5367		224

КС95 АФ Цветово Александровка	5368		225
Локальная сеть	5369		81
Наполнительный цех (ГНС) по адресу Курская	5370		180
Подзем г/п сред. давл прот. 555м ад/з	5371		224
Помещение нежилое (ком № 3,4,11,12,13,14,15,16,17, ул.50 лет	5372		8
Станция под заправку газом по адресу Курская	5373		8
Шкаф ГРПШ-2100 В-Апочки	5374		682
Шкафной ГРП 1 шт с.Кульбаки Глушковского р-на	5375		354
Шкафной пункт ГРПШ-400	5376		285
ШП АО им. Ленина	5377		371
ШП АО Красное Знамя	5378		450
ШП АОЗТ Россия	5379		1374
ШП Д. Дроняево	5380		261
ШП Соловьиная Роща	5381		152
ШП 13 3я Пушкарная	5382		441
ШП 37 Тускарная	5383		522
ШП 53 Ул. Ильича	5384		341
ШП 65 Планерная	5385		526
ШП 68 ПМЗ	5386		255
ШП АО им . Кирова с.Черницыно ул.Октябрьская	5387		473
ШП-71 Сумская 49	5388		289
ШП-78 Яблоневая	5389		382
ШРП Рябиновая	5390		389
ШРП 3 шт к-з Победа	5391		813
ШРП д. Липино	5392		322
ШРП с РДГД-20 к ж/д Ивановской больницы	5393		173
ШРП-2 шт ул.Тагинка с.Ивановское	5394		731
Экскаватор ЭО-2202 №46-01 КВ	5395		142
ГСОР ШП АО им. Ленина (№40,41,48,49)	5396	371	-
Газопроводы по п.Медвенка НД,ВД,СД	5397	207	-
КС 520 Ул. Крюкова,11	5398	202	-
КС361 Воробьева 15	5399	202	-
ШП АО им. Ленина (№40,41,48,49)	5400	424	-
ШП АО им. Ленина (№40,41,48,49)	5401	475	-
ГСНД ул. Ломакино АОЗТ Россия"	5402	240	-
Газопровод г.Суджа ул.Совхозная,к-з"Прогресс,ул.8 Марта (с.Заолешен)к-в "Гончаровский "ул Подол-Сад	5403	445	-
Газопровод СПК"Казачья Локня" (Суджанский р-он с.К-Локня)	5404	397	-
Газопровод высокого и низкого давления с Заолешенка (Суджанский р-он)	5405	46	-
ШП-36 Ул. Ильича	5406	456	-
ШП-80 Г. Чапаева	5407	428	-
ГРП ШП-24 Б.9Дивизии	5408	430	-
ШП-10 3я Цветовская	5409	699	-
ШП-73 Гуторово Широкая	5410	485	-

(не использовать с 01.07.2016) ГСОР ШП АО Красное Знамя	5411	353	-
ГССД Д. Тутово Молочно-товарный комплекс и дом Оператора	5412	391	-
ШП 17 Литовская	5413	138	-
(не использовать с 01.07.2016) ГСОР ШП АО им. Ленина (№40,41,48,49)	5414	453	-
Газопровод г.Суджа ул.Совхозная,к-з"Прогресс,ул.8 Марта (с.Заолешен)к-в "Гончаровский "ул Подол-Сад	5415	442	-
Газопровод с.Б-Солдатское ул.Почтовая,ул Кооперативная (Б-Солдатский р-он)	5416	560	-
Газопровод с. Махновска ПТФ "Первомайская" (Суджанский р-он)	5417	244	-
Газопровод СПК"Маяк" (Б-Солдатский р-он с.М-Каменец)	5418	525	-
Газопровод с.Гончаровка(ул.Полевая,Российская,Победа),г.Суджа (ул.8 Марта),к-з К.Маркса (ул Куток)	5419	468	-
Газопровод ул Свердлова Заводская ,Дачная Иванова19908м ГРПШ 400	5420	408	-
Газопровод ул Гайдара, 1400м	5421	469	-
Газопровод Хохловка Козловка РУФПС улГагарина Дружбы Пролетарская 8499 м	5422	512	-
Газопровод Хохловка Козловка РУФПС улГагарина Дружбы Пролетарская 8499 м	5423	503	-
Газопровод Крутовский с/с,11031,5м	5424	332	-
ШП 58 Олимпийская	5425	482	-
ШП 59 Фестивальная	5426	448	-
ШП-84 Монастырская Балка	5427	492	-
ГСНД П. Дружба АФ " Цветово"	5428	416	-
ГРП № 5 АО им. Ленина	5429	917	-
ГРП	5430	442	-
Газопровод д-102,57,89,25,76; 3405м н.д.Ба	5431	448	-
Газопровод к-ва Колос с.Потопахино с П-Котельниково .НД,ВДи СД Обоянского р-на Курской области	5432	418	-
Газопровод А.О. Дрозды ВД,СД,НД (Котельниковский с/с) Обоянского района Курской области	5433	290	-
Газопровод с.Павловка НДи ВД (Павловский с/с) Обоянского района Курской области	5434	327	-
Газопровод ЗАО Садовод НД и ВД (Администрация Зоринского с/с) Обоянского района Курской области	5435	296	-
Газопровод АО Рудавское с.Рудавец,Кулига ВД 2-й кат и НД Обоянского р-на Курской области	5436	421	-

Газопровод Тим до Ленина - Садовая 1,822 км	5437	84	-
Газопровод с Пузачи в/д и н/д (АГРС до с. Пузачи),от АГРС до ГРП №1 ЦРБ с.Мантурово	5438	313	-
Газопровод с Пузачи в/д и н/д (АГРС до с. Пузачи),от АГРС до ГРП №1 ЦРБ с.Мантурово	5439	325	-
Газопровод Промзона с/д 0,969	5440	434	-
Газопровод с Пузачи в/д и н/д (АГРС до с. Пузачи),от АГРС до ГРП №1 ЦРБ с.Мантурово	5441	435	-
Газопровод с Пузачи в/д и н/д (АГРС до с. Пузачи),от АГРС до ГРП №1 ЦРБ с.Мантурово	5442	338	-
Газопровод Тим до Ленина - Садовая 1,822 км	5443	95	-
Газопровод к-ва Хлебороб Медвенского района Курской области	5444	339	-
Газопровод д-102,57,89,25,76; 3405м н.д.Ба	5445	3	-
Газопровод ВД п Медвенка (от тройника к/за "Великий Октябрь")	5446	383	-
Газопровод к-ва Нива ВД Медвенского района Курской области	5447	379	-
ГРП	5448	2	-
Газопровод д-102,57,89,25,76; 3405м н.д.Ба	5449	458	-
Газопровод д- 57; 0,555м ул Н-Почтовая	5450	571	-
ГРПШ№ 9 по ул.Телевинова в г.Фатеже Курской области	5451	384	-
Шкафной ГРП с РДНК-50	5452	372	-
Газопровод д-159,1268 костный завод 4,458км	5453	358	-
Газопровод д- 168.159 ; д.Ржава	5454	827	-
Газопровод д- 102 - 1,995м, д89- 757м , 57;1-955м Со	5455	476	-
Фатежский участок Газопровод д- 159;0;57 р241:074м с.Миролюбово	5456	497	-
Фатежский участок Газопровод д-159 ;89;57; 6569м с,Банино 1-я оче	5457	476	-
Газопровод д-57, 89 0,866м МО Рассвет Молодеж,	5458	464	-
Фатежский участок Газопровод д-102,159,57; 8450м МО Рассвет Любаж	5459	486	-
Газоснабжение части улицы Ленина, улиц Калинина,Мира,пер.Зеленый от ГРПШ №4 в п.Касторное Курской об	5460	86	-
Газоснабжение части улиц Будкова,Транспортная,1-е Мая,ул.Энергетиков от ГРПШ №7 в п.Касторное Курско	5461	69	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГАЗ-ИНЖИНИРИНГ ХОЛДИНГ" * ОГРН 1037728013263

Газоснабжение части ул.Будкова,7ноября,Ленина,ул.40 лет Октября от ГРПШ №8 в п.Касторное Курской обл	5462	75	-
Газопровод в/д д.Чепелевка 4638м.	5463	295	-
ГРПШ д.Кириловка	5464	464	-
Газопровод ул Дзержинского,1100м в/д287м	5465	461	-
Газопровод Хохловка Козловка РУФПС улГагарина Дружбы Пролетарская 8499 м	5466	472	-
Газопровод ул Свердлова Заводская ,Дачная Иванова19908м ГРПШ 400	5467	465	-
Газопровод п Авангард,6743м	5468	377	-
Газопровод с.Б-Солдатское ул.Горянка (Б-Солдатский р-он)	5469	399	-
Газопровод с.Мартыновка (Суджанский р-он)	5470	313	-
Катодная станция г.Железногорск 7 мкрн. ул.Дружбы	5471	479	-
Катодная станция г.Железногорск (ГОТЭК-Хлебозавод) ГРП№2	5472	484	-
Катодная станция Железногорский р-н с.Разветье ул.Новая	5473	487	-
Газопровод СПК"Восход"(Б-Солдатский р-он с.Скородное)	5474	431	-
Газопровод г.Суджа ул.Луговая,.Заводская,Пушкина,1-3й Проезды	5475	462	-
Газопровод с.Гончаровка(ул.Полевая,Российская,Победа),г.Суджа (ул.8 Марта),к-з К.Маркса (ул Куток)	5476	467	-
Газопровод АО Рудавское с.Рудавец,Кулига ВД 2-й кат и НД Обоянского р-на Курской области	5477	293	-
Катодная станция с.Богородицкое	5478	483	-
Катодная станция с.Богородицкое	5479	485	-
Горшеченская газовая служба Катодная станция	5480	484	-
Газопроводы по г. Обояни НД ВД и СД Обоянского района Курской области	5481	473	-
Газопровод ул Посадская г.Обоянь Н.Д.(Элеватор)	5482	190	-
Газопровод Усланского с/с Н.Д,ВД Обоянского района Курской области	5483	224	-
Газопровод ТОО Садовод НД,ВД Обоянского района Курской области	5484	493	-
Газопровод высокого давления к семзаводу Ржавский Пристенского р-на Курской области	5485	232	-
Газопровод Петрово-Хутор,9787м	5486	437	-
Газопровод ул.Почтовая,2200м	5487	413	-
Газопровод с Толстый Колодезь,3485,5м	5488	433	-
Газовые сети к-з Чапаева,5800м	5489	437	-

КС5 1-я Пушкарная,31	5490	110	-
КС306 Бойцов 9 Дивизии 176	5491	112	-
КС422 Литовская 2 БДР	5492	112	-
КС 33 Льговский поворот	5493	110	-
КС451 Энгельса 136	5494	112	-
КС119 РТИ у забора	5495	112	-
КС336 1 Суворовский 17	5496	205	-
КС357 Олимпийская 29	5497	225	-
КС416 Ватутина 81	5498	226	-
КС436 Косухина 14	5499	226	-
КС232 Чумаковская 31	5500	225	-
КС514 Автодромная	5501	225	-
ГП КС477 20 Партсъезд Н. Косиново	5502	202	-
КС448 П. Солнечный	5503	225	-
ГСНД Пос. Березка Кур.район	5504	435	-
ГССД Д. АЛЕКСАНДРОВКА кур.район, АФ Цветово	5505	352	-
ГСНД протяж.16 по ул. В. Луговая, 290 в г.Курске	5506	420	-
ГП ГСНД Госзаповедник, пос. Заповедный	5507	428	-
Черемисиновская газовая служба Катодная станция	5508	414	-
Газопровод 1 Моква, с. Баклашовка	5509	414	-
ШП-87 Тульская	5510	543	-
ШП 60 Пограничная	5511	481	-
ШП 62 Арматурная	5512	444	-
ШП 63 Призаводская	5513	575	-
ГСНД 1 Моква колхоз " Моква"	5514	439	-
ГСНД и ГСВД Д. Разиньково колхоз " Нива"	5515	362	-
Газопровод с. Зорино, Родительская к-з им. Черняховского	5516	292	-
ГСНД Д. Хардиково ПСК " Новая жизнь"	5517	285	-
ГСНД и ГСВД В. Медведица ПСК " Медвидица", ул.Мира ж/д 2,4,6,8	5518	426	-
ГСВД К-з Искра кур.район	5519	481	-
ГСНД К-з 40 лет Октября, д. Курица	5520	319	-
ШП-79 Парашутная	5521	483	-
ШП С. Конево	5522	334	-
ГС протяж.1300м в с.Анахино по ул.Школьная,ул.Дружба в Окт.р-не	5523	650	-
Газопровод Крутовский с/с,11031,5м	5524	332	-
Газопровод н/д п.Заречный в/д-2,91, н/д-200,13, ШРП№125 общ.-203,04 п м	5525	269	-
Газопровод с/д Михайловка 445,64 п м	5526	261	-
ШРП №1 ГСГО-2 п.Хомутовка ул.Пионерская	5527	516	-
ГРПШ №40 Железногорский р-н с.Капенки	5528	219	-

Газопровод ОППХ НД Медвенского района	5529	168	-
Газопровод с/д 177 м.п. и 567 м.п.,н/д 572 м.п. всего 1316 п/м к-з Ленина с,Кульбаки	5530	398	-
Г/провод в/д 117 м.п ул.Гора Рыльск. с.Иванов	5531	339	-
ДГС 1 Степная	5532	122	-
ГП ДГС протяж.22 м по ул.Прогулочная 17 в г.Курске	5533	409	-
Газопровод Администрации г.Суджа (по улицам)	5534	94	-
Суджанская газовая служба Газопровод Администрации г.Суджа (по улицам)	5535	71	-
Газопровод с.Б-Солдатское (с. Н-Гридино)	5536	132	-
П. Татаренково	5537	1003	-
ШРП 2 Москва	5538	467	-
ШП В. Косиново	5539	575	-
ГСВД С. Безлесное от ШП	5540	394	-
ГСНД и ГСВД в Д. Б. Шумаково ПСК " ШУМАКОВО"	5541	380	-
ГСНД С. Дроняево АКХ " Первомайская"	5542	402	-
ШП Агрегатная 6	5543	601	-
ШП-81 1 Клубный проезд	5544	528	-
ШП-86 Клубная	5545	453	-
ШРП Х. Зубков	5546	456	-
ШП Ш-2 в/ч 42699	5547	275	-
ГП ГСНД и ГССД Д. Кислино	5548	365	-
Автомобиль ГАЗ-2705-298 М466 КА46	5549	73	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY О390 ОО46	5550	105	-
Автомобиль TOYOTA HIACE № К 063 СО 46 (автобус)	5551	73	-
Автомобиль ГАЗ-2705 М №378 ВЕ 46	5552	73	-
Автомобиль ИЖ-27175 К № 486 ХХ 46	5553	73	-
Автомобиль Форд Фокус К № 889 УН 46	5554	73	-
Автомобиль ЛАДА Largus М 471 ХК46	5555	73	-
Грузовой фургон УАЗ-390995 ХТТ390995D0495696 Н860ЕВ46	5556	73	-
Автомобиль средне-малотонажный "Газель" 33023 Н468ОВ	5557	73	-
Грузовой фургон ГАЗ 27527 Соболь Н 346 ОА 46	5558	73	-
Автомобиль ВИС-234610-40 Н 845 КВ 46	5559	73	-
Газопровод Усланского с/с Н.Д,ВД Обоянского района Курской области	5560	549	-

Газопровод к производственной базе НД Пристенской газ.службе	5561	185	-
Пункт учета газа	5562	399	-
ШП 33 Ср.Луговая	5563	1302	-
ГСНД Селиховы Дворы АФ " Цветово"	5564	859	-
ГССД Центр. район. больница	5565	398	-
ШП Тепличная	5566	508	-
ГСВД протяж.624 м в пос.Петринка Сельхозопытная станция Кур.р-на Кур.обл.	5567	298	-
ГСВД протяж.102 м вПос.Татаренково Кур.р-на Кур.обл	5568	259	-
ГССД НГЧ- П. Щетинка	5569	960	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5373	-	-
в том числе:	5374	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 784 525	11680149	9887414
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	40 418	20 521	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	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 2016г.	144 348	(160)	315 093	(306 543)	94	(212)	X	152 898	(278)
	5420	за 2015г.	117 301	(175)	330 960	(303 913)	109	(94)	X	144 348	(160)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	100 255	(135)	185 216	(184 812)	69	(158)	10 246	110 905	(224)
	5421	за 2015г.	80 590	(138)	188 386	(177 065)	71	(69)	8 344	100 255	(135)
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	44 093	(25)	129 877	(121 731)	25	(54)	(10 246)	41 993	(54)
	5423	за 2015г.	36 711	(38)	142 574	(126 848)	38	(25)	(8 344)	44 093	(25)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

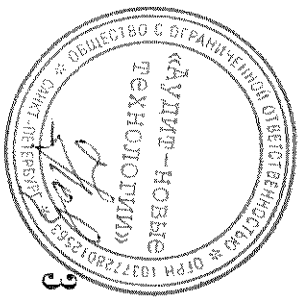
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Использование резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Корректировка велечины резерва (в т.ч. создание)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	250 889	(1877)	107 042	-	(61334)	(87)		(766)		(3719)	295 744	(4830)
	5530	за 2015г.	213 092	(2196)	133 167	-	(94906)	(95)	490	(369)	-	(540)	250 889	(1877)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	233 566	(1877)	86 697	-	(50361)	(87)		(745)	-	(3698)	269 070	(4830)
	5531	за 2015г.	205 592	(2196)	113 404	-	(84989)	(72)	490	(369)	-	(540)	233 566	(1877)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	4 925	-	2 302	-	(3864)		-	-	-	-	3 363	-
	5532	за 2015г.	4 500	-	2 191	-	(1743)	(23)	-	-	-	-	4 925	-
Прочая	5513	за 2016г.	7 634	-	18 043	-	(2523)	-	-	(21)	-	(21)	23 133	-
	5533	за 2015г.	2 919	-	12 878	-	(8163)	-	-	-	-	-	7 634	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2016г.	4764	-	-	-	(4586)	-	-	-	-	-	178	-
	5534	за 2015г.	81	-	4694	-	(11)	-	-	-	-	-	4 764	-
Итого	5500	за 2016г.	250 889	(1877)	107 042	-	(61334)	(87)		(766)		(3719)	295744	(4830)
	5520	за 2015г.	213 092	(2196)	133 167	-	(94906)	(95)	490	(369)	-	(540)	250889	(1877)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

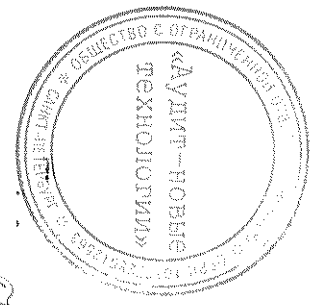
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 830	-	1 877	-	2 196	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 242	-	1 877	-	2 196	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	266	-	-	-	-	-
прочая	5543	321	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	269 869	197 266	19	(231 672)	(305)	-	-	-	235 176
	5580	за 2015г.	289 860	240 221	85	(260 038)	(259)	-	-	-	269 869
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	77 704	15 955	-	(52 467)	(92)	-	-	-	41 100
	5581	за 2015г.	36 853	47 662	-	(6 780)	(31)	-	-	-	77 704
авансы полученные	5562	за 2016г.	29 539	25 393	-	(16 596)	(195)	-	-	-	38 141
	5582	за 2015г.	31 944	19 933	-	(22 110)	(228)	-	-	-	29 539
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	74 572	95 997	16	(74 572)	(16)	-	-	-	95 997
	5583	за 2015г.	84 762	74 572	-	(84 762)	-	-	-	-	74 572
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-		-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	10 000	14	(10 014)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-		-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	48 377	-	71	(48 448)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	3 614	3 127	-	(3 614)	-	-	-	-	3 127
	5586	за 2015г.	4 206	3 614	-	(4 206)	-	-	-	-	3 614
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5667	за 2016г.	30 049	23 075	3	(30 049)	(3)	-	-	-	23 075
	5687	за 2015г.	27 484	30 049	-	(27 484)	-	-	-	-	30 049
Задолженностьпо оплате труда	5568	за 2016г.	54 391	33 719		(54 374)			-	-	33 736
	5588	за 2015г.	56 234	54 391		(56 234)			-	-	54 391
Итого	5550	за 2016г.	269 869	197 266	19	(231 672)	(305)	X	X	X	235 176
	5570	за 2015г.	289 860	240 221	85	(260 038)	(259)	X	X	X	269 869

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	305	259
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	92	31
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	195	228
прочая задолженность	5593	-	18	-
	5594	-	-	-



6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	175763	178662
Расходы на оплату труда	5620	618360	574231
Отчисления на социальные нужды	5630	184987	171819
Амортизация	5640	77514	63730
Прочие затраты	5650	338049	369534
Итого по элементам	5660	1394673	1357976
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	104284	115803
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1498957	1473779

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21658	119400	(67170)	-	73888
в том числе: Резерв на оплату отпуска	5701	21658	71541	(67170)	-	26029
Резерв по судебным искам	5702	-	47859	-	-	47859

Руководитель _____ Костикин Владимир Викторович Гл. бухгалтер _____ Боев Евгений Николаевич

10 февраля 2017

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД



Оглавление

1. Общие сведения
1.1. Общая информация 4
1.2. Территориально обособленные подразделения 6
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах 7
1.4. Информация о численности персонала 9
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета 10
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности 10
2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности 10
2.3. Инвентаризация активов и обязательств 11
2.4. Нематериальные активы 11
2.5. Основные средства 12
2.6. Финансовые вложения 13
2.7. Материально-производственные запасы 13
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты 14
2.9. Расходы по обычным видам деятельности 15
2.10. Расходы будущих периодов 15
2.11. Дебиторская задолженность 16
2.12. Капитал 16
2.13. Учет кредитов и займов 16
2.14. Доходы по обычным видам деятельности 16
2.15. Оценочные обязательства 16
2.16. Изменения и дополнения учетной политики 17
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности 18
3.1. Бухгалтерский баланс 18
3.1.1. Нематериальные активы 18
3.1.2. Результаты исследований и разработок 18
3.1.3. Основные средства 18
3.1.4. Финансовые вложения 19
3.1.5. Прочие внеоборотные активы 19
3.1.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 19
3.1.7. Запасы 20
3.1.8. Дебиторская задолженность 20
3.1.9. Денежные средства и денежные эквиваленты 22
3.1.10. Прочие оборотные активы 23
3.1.11. Капитал 23
3.1.12. Кредиты и займы 24
3.1.13. Кредиторская задолженность 25
3.1.14. Доходы будущих периодов 26
3.1.15. Оценочные обязательства 26
3.2. Отчет о финансовых результатах 26
3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности 26
3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности 27
3.2.3. Прочие доходы 28
3.2.4. Прочие расходы 29
3.2.5. Налог на прибыль 29
3.2.6. Чистая прибыль к распределению 30
3.2.7. Прибыль на акцию 31

«Аудит-новые технологии»

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности.....33

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества.....34
5.1.1. Обеспечения обязательств 34
5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах.....34
5.1.3. Информация об операциях со связанными сторонами 34
5.1.4. Условные обязательства и условные активы 38
5.1.5. События после отчетной даты 39
5.1.6. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.....39
5.1.7. Информация о рисках 40
5.1.8. Информация по прекращаемой деятельности.....40

«Аудит-новые технологии»

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Газпром газораспределение Курск»

Сокращенное наименование: АО «Газпром газораспределение Курск»

Государственная регистрация:

Зарегистрировано в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.92 г. № 1559 «О преобразовании в акционерные общества и приватизации государственных предприятий, объединений и организаций газового хозяйства РФ», распоряжением Госкомимущества от 30.04.93 г. № 765-Р., регистрационной палатой г. Курска 30 декабря 1993 г. За номером 496.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 8 июля 2002 г. За основным государственным регистрационным номером 1024600937371.

Внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Курску 9 октября 2013 г. За государственным регистрационным номером 2134632133572 о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, связанных с изменением наименования юридического лица. ОАО «Курскгаз» переименовано в ОАО «Газпром газораспределение Курск». Внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Курску 02 декабря 2015 г. За государственным регистрационным номером 2154632201645 о государственной регистрации изменений вносимых в учредительные документы юридического лица. ОАО «Газпром газораспределение Курск» переименовано в АО «Газпром газораспределение Курск».

Юридический адрес: 305040, Российская Федерация, г.Курск, ул.Аэродромная,18
Почтовый адрес: 305040, Российская Федерация, г.Курск, ул.Аэродромная,18

Электронный адрес: info@kurskgaz.ru

Сайт в Интернет: http://www.kurskgaz.ru

Контактный телефон (приемная): (4712)39-99-47

Размер уставного капитала Общества на дату окончания последнего отчетного квартала составляет 88420 руб. и разделен на 88420 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль.

Размер уставного капитала Общества в отчетном году не изменялся.

Состав акционеров приведен в таблице (см. Таблица 1)

Таблица 1. Акционеры Общества

№ п/п	Наименование Акционера	Доля в уставном капитале	Кол-во акций, шт.
1	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ»	*87,81%*	77643
2.	КОМИТЕТ ПО УПРАВЛЕНИЮ ИМУЩЕСТВОМ КУРСКОЙ ОБЛАСТИ	*3,83%*	3 388
3.	ПРОЧИЕ	*8,36%*	7389

Реестродержатель Общества:

Закрытое акционерное общество «Специализированный регистратор – Держатель реестра акционеров газовой промышленности»

«Аудит-новые технологии»

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, 71/32

Тел. (495) 719-39-29, факс: 719-45-85

E-mail: info@draga.ru, http://www.draga.ru

ОГРН 1037739162240

Генеральный директор: Караваев Александр Владимирович;

Лицензия № 10-000-1-00291 от 26 декабря 2003 года, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

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

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007883379.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

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

Почтовый адрес: 117420, Российская Федерация, г. Москва, а/я 23.

Тел./факс: (495) 988-95-61.

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 года за основным регистрационным номером 11206022602.

Основные виды деятельности
Основным видом деятельности Общества является:

- Распределение газообразного топлива;
- Оптовая торговля прочими жидким и газообразным топливом;
- Техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.),
- Производство общестроительных работ по строительству прочих зданий и сооружений, не включенных в другие группировки;
- Производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- Предоставление услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки;
- Специализированная розничная торговля прочими непродовольственными товарами, не включенными в другие группировки.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске к определенным видам работ:
- Лицензия Серия 46Л01 № 0000304 от 06.08.2013 г.- право осуществления образовательной деятельности без ограничения срока действия.

- Лицензия № ЛО-46-01-001750 от 28.12.2016 г. – осуществление медицинской деятельности. Срок действия бессрочно.
- Лицензия № ЛО-46-01-001497 от 28.12.2015 г. – осуществление медицинской деятельности. Срок действия бессрочно.
- Лицензия ПРД №4604963 от 13 ноября 2013 г. На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте, выдана без ограничения срока действия.
- Лицензия № 1-Б/00029 от 19.08.2014 – производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности и сооружений, выдана без ограничения срока действия;
- Лицензия на осуществление образовательной деятельности по указанным в приложении образовательным программам № 1782 от 06.11.2013, выдана без указания срока действия,
- Лицензия № ВХ-00-014884 от 24.07.2014 на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, выдана без ограничения срока действия,
- Лицензия № 46-Б/00029 от 19.08.2014 на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности и сооружений, выдана без ограничения срока действия,

Членство в саморегулируемых организациях (далее СРО):
- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП -06-010 от 31.03.2016 г., выдано НП «Газораспределительная система. Проектирование».
- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП -08-010 от 29.10.2013 г., выдано НП «Газораспределительная система. Проектирование».
- Свидетельство о допуске к определенным виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСС-09-150-06112009 от 07 октября 2015 года, выдано НП «Газораспределительная система. Строительство»,
- Свидетельство о допуске к определенным виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСС-10-150-06112009 от 25 января 2016 года, выдано НП «Газораспределительная система. Строительство»,

1.2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Общество имеет следующие филиалы:

- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Железногорске - г. Железногорск, ул. Мирная.22;
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Обояни – г. Обоянь, пер. Газовый, 1;
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Фатеже- г. Фатеж, ул. Загородная, 103;
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Рыльске – г. Рыльск, ул. 25 лет Октября, 9;
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в п.Кшень – п. Кшень, ул. Красная, 1а;
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Щигры – г. Щигры, ул. Лазарева, 3;
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Судже - с. Заолешенка, пер. 1 Мая, 1, Суджанский р-он,

«Аудит-новые технологии»

- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в п. Тим – пос. Тим, ул. Косинова, 5.
- Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Курске - г. Курск Аэродромная 18

Общество дочерних и зависимых обществ не имеет.
В соответствии с решением Совета директоров от 21.12.2015 года протокол №14 01 февраля 2016 года создан Филиал АО «Газпром газораспределение Курск» в г. Курске

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Управление Обществом осуществляется:
- Общим собранием акционеров;
- Советом директоров;
-Генеральным директором.

В соответствии с решением Совета директоров от 23.10.2014 года, протокол №1 генеральным директором Общества на срок с 28.10.2014 по 27.10.2017 г. Назначен Кострикин Владимир Викторович.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

Состав совета директоров Общества с 18.07.2015 по 13.06.2016 г.

Таблица 2 Состав совета директоров

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Кочуров Юрий Алексеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	главный диспетчер
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным взаимоотношениям
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	заместитель начальника отдела Бюджетирования и ценообразования
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Ивановский Артем Владимирович	ООО «Газпром межрегионгаз»	главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным

		отношениям
Королев Дмитрий Александрович	ООО «Газпром межрегионгаз»	главный специалист группы по работе с ДЗО Приволжского Федерального округа отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям

Состав совета директоров Общества с 13.06.2016 г.

Таблица 3 Состав совета директоров

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Гурин Александр Валерьянович	ООО «Газпром межрегионгаз»	заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям
Прохорова Ольга Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным взаимоотношениям
Власенко Вероника Владимировна	ООО «Газпром межрегионгаз»	заместитель начальника отдела Бюджетирования и ценообразования
Елецкий Алексей Сергеевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	начальник группы по работе с ДЗО Приволжского и Центрального ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Сидоров Игорь Андреевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	начальник группы по работе с ДЗО Южного и Северо-Кавказского ФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям
Илясова Наталия Ивановна	ООО «Газпром межрегионгаз»	начальник отдела по корпоративному взаимодействию управления по имуществу и корпоративным отношениям
Крон Михаил Альфродович	ООО «Газпром межрегионгаз»	заместитель начальника управления по имуществу и корпоративным отношениям

Председатель Совета Директоров:
- с 31.08.2015 – Власенко Вероника Владимировна (протокол Совета директоров № 9 от 31.08.2015),
- с 13.07.2016 – Власенко Вероника Владимировна (протокол Совета директоров № 11 от 13.07.2016),

Ревизионная комиссия Общества:
Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества на годовом Собрании акционеров избрана Ревизионная комиссия в составе 3- х человек.
Состав совета директоров Общества с 18.07.2015 по 13.06.2016 г

Таблица 4. Состав ревизионной комиссии

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Афанасьева Александра Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	ведущий аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной детальностью Управления внутреннего аудита
Емельянова Татьяна Владимировна	АО «Газпром газораспределение Курск»	начальник финансового отдела
Прокофьева Ирина Витальевна	АО «Газпром газораспределение Курск»	ведущий бухгалтер

Состав ревизионной комиссии с 13.06.2016 г.

Таблица 5. Состав ревизионной комиссии

Фамилия, имя, отчество	Место работы	Занимаемая должность
Афанасьева Александра Юрьевна	ООО «Газпром межрегионгаз»	ведущий аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной детальностью Управления внутреннего аудита
Емельянова Татьяна Владимировна	АО «Газпром газораспределение Курск»	начальник финансового отдела
Лебедева Полина Михайловна	АО «Газпром газораспределение Курск»	главный экономист отдела бюджетирования Управления бюджетирования и ценообразования

Председатель Ревизионной комиссии: Афанасьева Александра Юрьевна

1.4 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила:
- на 31.12.2016 - 2124 человек.
- на 31.12.2015 – 2151 человек,
- на 31.12.2014 –2173 человек,

«Аудит-новые технологии»

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

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

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена приказом Общества от 31.12.2015 г. № 588.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;

- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

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 8.3.

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

К существенным относятся показатели, которые:

составляют десять и более процентов от общей суммы выручки за отчетный период (стр.2110 ф.2, гр.4) , а также десять процентов от нераспределенной прибыли на начало отчетного периода (стр.1370 гр.5) .

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

1.Существенной признается ошибка, которая приводит к изменению группы статей бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, содержащей исправленный показатель по статье бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

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

Филиалы и структурные подразделения Общества не выделяются на отдельные балансы, выполняют функции сбора, обработки и предоставления учетной информации по всем направлениям своей деятельности. Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов, и подразделений.

2.3. Инвентаризация имуществ и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится:

- материально-производственных запасов – ежегодно по состоянию на 1 октября;
- 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, дата последней инвентаризации – 1 ноября 2014 года;
- иного имущества, расчетов и обязательств – ежегодно по состоянию на 31 декабря.

2.4. Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов приведена в таблице (см. Таблица 6).

Таблица 6. Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов

№ п/п	Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1.	Товарный знак	60

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

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

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

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

При этом платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются пользователем в расходы отчетного периода. Платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

«Аудит-новые технологии»

49

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств:

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»

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

- Для стальных газопроводов – 40 лет или 480 месяцев;
- Для полиэтиленовых газопроводов – 50 лет или 600 месяцев.

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

В составе объектов основных средств также учитываются:

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

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

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

- объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет с 01.01.2011 года, стоимостью до 40 000 рублей, в общем порядке до момента их выбытия.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, принимаемые к учету начиная с 01.01.2011 г., стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

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

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

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

В составе объектов основных средств учитываются объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, документы на которые не переданы на государственную регистрацию.

При выбытии основных средств, при условии неспособности объектов приносить Обществу экономические выгоды, начисление амортизации прекращается с месяца, следующего за месяцем подписания акта приема-передачи объекта.

Общество не проводит переоценку основных средств.

«Аудит-новые технологии»

Арендованные объекты основных средств отражаются на забалансовом счете по стоимости, указанной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, учитываются по кадастровой стоимости.

При получении объектов основных средств, в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются на забалансовом счете (в соответствии с договором).

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного

приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые, долговые и прочие 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;
- к прочим ценным бумагам относятся вложения в другие виды ценных бумаг, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Общество ведет учет финансовых вложений в разрезе их групп (видов), по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Квалификация финансовых вложений в качестве вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется в момент их приобретения, а также на 31 декабря отчетного года соответствующим подразделением, занятым управлением имуществом.

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

Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений являются: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.7. Материально-производственные запасы

В обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

В составе МПЗ учитываются предметы специальной одежды и специальной оснастки учитываются.

Стоимость специальной одежды погашается в следующем порядке:

«Аудит-новые технологии»

- 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.

В составе МПЗ учитываются активы, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, стоимостью приобретения не более 40 000 рублей за единицу (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Стоимость таких активов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета МПЗ.

Общество ведет учет данных предметов после передачи в эксплуатацию до их ликвидации на забалансовых счетах, с целью обеспечения их сохранности.

Оценка материалов, включая активы, принятые к учету начиная с 01.01.2011 г. И отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу себестоимости каждой единицы.

Стоимость материалов (возвратных материалов), оприходованных в результате замены их на аналогичные материалы при проведении работ по ремонту основных средств, в т.ч. находящихся в аренде (если в договоре не предусмотрено иное), относится в уменьшение расходов по материалам, отпущенных в производство (ремонт) основных средств.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости. При выбытии готовая продукция оценивается по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение, с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы). При выбытии товары оцениваются по способу себестоимости каждой единицы.

Оценка газа при его постановке на учет и его выбытии ведется на отдельном субсчете счета 41 «Товары» по средней цене покупки в соответствии с Отраслевыми методиками Общества.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.
При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- косвенные налоги

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.

2.9. Расходы 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.

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности в размере фактических затрат на производство продукции работ, услуг без учета общехозяйственных расходов.
При оценке и учете себестоимости готовой продукции счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. То есть эти расходы, учитываемые на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

2.10. 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.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

Учитывая требование рациональности ведения бухгалтерского учета, платежи за неисключительные права пользования программными продуктами классифицируются в составе оборотных или внеоборотных активов при их первоначальном признании в бухгалтерском учете. Деление на долгосрочную и краткосрочную части не производится. При этом данные РБП подлежат отражению в составе оборотных с момента, когда оставшийся срок их списания не будет превышать 12 месяцев.

2.11. 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.

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

Авансы выданные отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности включая налог на добавленную стоимость.

2.12. Капитал

Общество создает резервный капитал в размере, предусмотренном уставом Общества, но не менее 5% от его уставного капитала. По состоянию на 31.12.2016 г. Резервный капитал сформирован полностью.

2.13. Учет кредитов и займов

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов, в течение предусмотренного векселем срока выплаты (в течение срока действия договора займа). Дополнительные затраты, связанные с получением займов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

2.14. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется на конец каждого отчетного периода исходя из количества заработанных, но не использованных каждым сотрудником дней основного и дополнительного отпусков за все время работы в организации и среднедневной заработной платы работника за последние 12 месяцев.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

2.15. Доходы по обычным видам деятельности

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

«Аудит-новые технологии»

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.

Стоимость безвозмездно полученного имущества, отражается в составе прочих доходов единовременно, после его оприходования.

Остаточная стоимость основных средств, полученных безвозмездно учитывается на счете 98 «Доходы будущих периодов» и отражается в разделе V «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

2.16. Изменения и дополнения учетной политики

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

В учетную политику на 2016 год существенных изменений внесено не было.

«Аудит-новые технологии»

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 1.1. Пояснения П-1 «Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах» (далее – Пояснения П-1).

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью приведены в таблице 1.3 Пояснения П-1.

3.1.2. Результаты исследований и разработок

Результаты НИОКР в обществе отсутствуют.

3.1.3. Основные средства

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

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3 Пояснения П-1, иное использование (полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом) раскрыто в таблице 2.3 Пояснения П-1.

Таблица 7. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	Стоимость		
			на 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1.	Земельные участки	11506	5174	5174	5174

В Обществе числится 6074,202 км газопроводов, в том числе низкого давления 3833,605 км, среднего давления 578,224 км., высокого давления 1662,373 км.. Количество зарегистрированных газопроводов 1978,73 км, в том числе низкого давления 546,401 км, среднего давления 429,129 км., высокого давления 1003,2 км..

В составе основных средств АО «Газпром газораспределение Курск» по состоянию на 31 декабря 2016 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 524348 тыс. руб., права собственности на которые не зарегистрированы в установленном порядке.

В строке 5283 таблицы 2.4 Пояснений П-1 указана стоимость газопроводов, полученных в аренду, и стоимость автотранспортных средств, полученных в лизинг.

Основные средства, полученные в аренду.

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

в 2016 г.	312873	тыс.руб.
в 2015 г.	4514663	тыс.руб.

«Аудит-новые технологии»

в 2014 г. 6942957 тыс.руб.

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

в 2016 г. 208497 тыс.руб.

в 2015 г. 2721927 тыс.руб.

в 2014 г. 3882357 тыс.руб.

Кроме этого Общество получило в лизинг основных средств стоимостью:

в 2016 г. - тыс.руб.

в 2015 г. - тыс.руб.

в 2014 г. 5071 тыс.руб.

В 2017 году Общество не будет осуществлять лизинговые платежи.

За имущество, полученное по договорам лизинга, Обществом были выплачены лизинговые платежи:

в 2016 г. 2483 тыс.руб.

в 2015 г. 3257 тыс.руб.

в 2014 г. 3371 тыс.руб.

Общество в 2016 году основные средства, в аренду не передавало.

3.1.4. Финансовые вложения

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведено в таблице 3.1. Пояснения П-1.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражена информация о следующих активах Общества, представленных в таблице (см. Таблица 8.).

Таблица 8. Финансовые вложения

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т. Ч.:	1170	21	21	21
1.1	Обыкновенные акции ОАО «Росгазификация»	-	21	21	21

Процент акций ОАО «Росгазификации» находящихся в Обществе составляет 1% .

Краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

3.1.5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены следующие активы.

«Аудит-новые технологии»

Таблица 9. Прочие внеоборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1.	Право пользования программным обеспечением свыше 1 года	1190	1491	2055	1053

3.1.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Таблица 10. Налог на добавленную стоимость

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014 г.
1	Налог на добавленную стоимость по оказанным услугам	1220	-	-	-
	ИТОГО	**1220**	-	-	-

3.1.7. Запасы

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

Запасы в залоге отсутствуют.

Таблица 11. Состав запасов Общества (в том числе отраженных в составе прочих запасов)

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	**Запасы**	**1210**	**152620**	**144188**	**117126**
2	в том числе: **материалы**	12101	**110681**	**100120**	**80453**
3	сырье		88944	75722	63822
4	топливо		1833	2315	1291
5	строительные материалы		318	603	611
6	запасные части		6339	6530	6587
7	прочие		13247	15130	8142
8	**товары для перепродажи**	12102	**41939**	**44068**	**36673**

3.1.8. Дебиторская задолженность

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

Крупнейшие дебиторы Общества приведены в таблице (см. Таблица 12).

Таблица 12. Крупнейшие дебиторы

Наименование дебитора	Сумма (тыс. Рублей)	Характер задолженности
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ КУРСК ООО, 4629051286	229671,71	транспортировка природного газа
ГАЗПРОМ ИНВЕСТГАЗИФИКАЦИЯ ООО, 7810170130	8791,33	агентский договор
ЛОРЕС ООО, 5003113643	2627,48	агентский договор
СТРОЙЭЛ65 ООО, 7731469023	1509,38	СМР
ВЕКТОР ООО ИНН4632179060, 4632179060	1229,48	СМР
КиБ ООО, 3123096548	1006,48	СМР
БРЯНСКАГРОСТРОЙ ООО, 3250521869	907,78	СМР
УК ЖИЛИЩНИК ООО, 4633023595	743,15	СВДГО
ГОРОДСКАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ №2 ООО, 4632160077	630,52	СВДГО
ГАЗПРОМ ИНВЕСТГАЗИФИКАЦИЯ ООО, 7810170130	16893,87	в рамках агентского договора оплачены услуги 3-х лиц
Филиал Центральное управление ООО «Газпром газнадзор», 7740000051	945,18	Технический надзор

Общество создает резерв по сомнительным долгам в следующем размере:

Таблица 13. Резерв по сомнительным долгам

№ п/п	Наименование организации (потребителя, заказчика)	Дата образования задолженности	Сальдо на начало периода (тыс. руб.)	Обороты за период (тыс. руб.)		Сальдо на конец период а (тыс. руб.)	Основание списания (восстановления) сумм из резерва
				Дебет	Кредит		
Итого			**1877**	**745**	**3698**	**4830**	

«Аудит-новые технологии»

1	ИП Шабанов В.В. ИНН 463208281429	31.05.2010	405	-	-	405	Решение суда (исковые требования удовлетворены); исполнительные документы в ОСП по ЦО г. Курска. 28.03.12г. взыскано судебными приставами 190,78 тыс. руб.
2	Муниципальное унитарное предприятие ЖКХ «Лазурное» МО «Щетинский сельсовет» ИНН4611007409 КПП461101001	01.12.2013	-	-	54	54	конкурсное производство
3	ООО «ЖИЛСЕРВИС» П.ИМ.К.ЛИБКНЕХТА ИНН4634009770 ПП463401001	30.11.2014	539	-	-	539	конкурсное производство
4	КУРСКРЕГИОНЭНЕРГОСБЫТ ОАО., 4632049456	16.01.2013	-	-	268	268	конкурсное производство
5	ООО «Городская управляющая компания» 307170, Курская обл, Железногорский р-н, Железногорск г, Ленина ул, 92 ИНН4633022859	31.07.2011	70	-	-	70	конкурсное производство
6	ООО «ККЗ» 305023, Курская Обл, Курск г, Шоссейный 2-й пер, 21 ИНН 4630026037	30.09.2013	117	-	-	117	конкурсное производство
7	МУП ЖКХ «Лебяжье», 4611007568	31.12.2014	-	-	95	95	конкурсное производство
8	ООО «Октябрьский домостроительный комбинат» 307200, Курская Область, Прямицыно Поселок городского типа, Центральная Улица, 1 ИНН4632054713	31.12.2013	745	745	-	-	конкурсное производство
9	ООО «Партнёр» 305512, Курская Область, Курский Район, Камыши Поселок сельского типа, 3 ИНН4611011959	30.04.2013	-	-	142	142	исполнительное производство
10	ООО “Стройпоставка” ИНН4617004676	30.11.2013	-	-	196	196	конкурсное производство

«Аудит-новые технологии»

11	ООО «Управляющая компания поселка Черемисиново» 306440, Курская обл, Черемисиновский р-н, Черемисиново пгт, Комсомольская ул, 13 ИНН 4627003061	29.11.2013	-	-	57	57	исполнительное производство
12	Предприниматель Медов В.В., 463204193725	31.01.2014	-	-	13	13	исполнительное производство
13	РОСГАЗИФИКАЦИЯ ОАО, 7719040220	31.03.2014	-	-	991	991	исковое производство
14	ГАЗСПЕЦРЕСУРС ООО, 4632063370	31.03.2015	-	-	1562	1562	исполнительное производство
15	ИФНС РОССИИ ПО Г. КУРСКУ, 4632012456	2014-2016гг.	-	-	321	321	госпошлина (по вынесенным решениям суда)

Прочая дебиторская задолженность приведена в таблице (см. Таблица14)

Таблица 14. Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1.	Платежи (взносы) по прочим видам страхования	-	2433	913	-
2.	Расчеты с подотчетными лицами	-	44	10	37
3.	Расчеты по оплате труда	-	52	17	-
4.	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	2	3	-
	Итого	**12303.3**	**2531**	**943**	**37**

3.1.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

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

Состав денежных средств и денежных эквивалентов раскрыт в приведенной ниже таблице:

Таблица 15. Денежные средства и денежные эквиваленты

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1.	на расчетных счетах		113127	136361	257032
2.	на специальных счетах		5	10	39

3.	в.т.ч. специальные счета платежного агента		5	10	39
4.	Касса		255	343	361
5.	Переводы в пути		517	348	163
6.	Депозиты		-	-	-
	Итого	**1250**	**113904**	**137062**	**257595**

В составе прочих поступлений и выплат от текущих, инвестиционных и финансовых операций Отчета о движении денежных средств, отражены следующие потоки.

Таблица 16. Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	За 2015 г.
	Денежные потоки от текущих операций	-	-	-
1.	Поступления – всего	4110	1679462	1575611
2.	прочие, в.т.ч.	4119	**53123**	**36446**
3.	Возврат авансов поставщикам	-	659	734
4.	Проценты к получению	-	10754	10296
5.	Возмещение выпадающих доходов по СУГ	-	30140	25416
6.	НДС свернутый	-	10996	-
7.	Прочие поступления	-	574	-
8.	Прочие платежи., в т.ч.	4129	**(65338)**	**(49832)**
9.	Страхование , профсоюз , мат.помощь	-	(5762)	(10202)
10.	Добровольное пожертвование и благотворительность	-	(510)	(602)
11.	Выдача под авансовый отчет	-	(11838)	-
12	НДС свернутый	-	-	(15316)
13.	Налоги	-	(21406)	(21059)
14	Расходы по агентским договорам	-	(20941)	-
15	Госпошлина		(1895)	
16	Прочие выплаты	-	(2986)	(2653)

3.1.10. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены следующие активы.

Таблица 17. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1.	Расходы будущих периодов – права пользования	12601	214	2239	2040
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	113	-	8
	Итого	**1260**	**327**	**2239**	**2048**

3.1.11. Капитал

Информация об акциях, выпущенных Обществом, представлена в таблице.

Таблица 18. Акции, выпущенные Обществом

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2016г.		На 31 декабря 2015г.		На 31 декабря 2014г.	
		Кол-во, шт.	Сумма, руб.	Кол-во, шт.	Сумма, руб.	Кол-во, шт.	Сумма, руб.
1.	Выпущенные и полностью оплаченные акции	88420	88420	88420	88420	88420	88420

Выпущенный и полностью оплаченный капитал ОАО «Газпром газораспределение Курск» состоит из 88420 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

3.1.12. Кредиты и займы

В 2016 году кредиты и займы Общество не получало.

3.1.13. Кредиторская задолженность

Долгосрочная и просроченная кредиторская задолженность в обществе отсутствует.

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

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 19.)

«Аудит-новые технологии»

Таблица 19. Крупнейшие кредиторы

тыс. руб.

Наименование кредитора	Сумма (тыс. рублей)	Характер задолженности
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ АО, 7838306818	22426,59	аренда, субаренда имущества
АНТ-ИНФОРМ ООО КПП 783450001, 7806108193	8355,35	работы по внедрению систем телеметрии
ВАГ ООО, 7811554860	1958,37	ТМЦ
ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ КУРСК ООО, 4629051286	1423,54	газ на технологические, собственные нужды
ГАЗКОМПЛЕКТ СЕВЕРО-ЗАПАД ООО, 7802841427	972,99	ТМЦ
АЛЬФАКОМ ООО, 3444253552	565,21	ТМЦ
ГАЗПРОМ ИНВЕСТГАЗИФИКАЦИЯ ООО, 7810170130	1229,00	технологическое присоединение
КУРСКИЙ ЗАВОД КПД ИМ. А.Ф. ДЕРИГЛАЗОВА АО, 4630005929	1031,46	СМР
КОРПОРАЦИЯ ГРИНН АО, 4629045050	2027,89	СМР
ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ АО, 7838306818	2700,00	агентский договор
ЩУК ЖКХ, 4628006731	646,31	СВДГО
Бредихин Владимир Вячеславович, 461100084407	1084,45	СМР
КОНСОЛЬ ООО СК, 3123342553	1600,00	СМР
ИНСТЕП ООО, 3665047879	4503,52	технологическое присоединение

3.1.14. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов отражены следующие пассивы.

Таблица 20. Доходы будущих периодов

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1.	Безвозмездно полученные газопроводы	1530	77294	80989	84507

3.1.15. Оценочные обязательства.

Наличие, состав и движение оценочных обязательств в течение отчетного периода приведено в таблице №7 Пояснения П-1

«Аудит-новые технологии»

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

В таблице представлена расшифровка выручки от продаж в разрезе прочих видов деятельности:

Таблица 21. Выручка от продаж. Прочие виды деятельности

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
1.	Исходные данные на проектирование, согласование проектов	8987	5278
2.	Обслуживание газопроводов, газового оборудования	70196	57819
3.	Обслуживание и ремонт ВДГО население, организации	63237	59305
4.	Проектные работы	8338	8915
5.	Услуги ремонтно-механического участка, контрольно-испытательных приборов и диагностики, пуск газа, обслуживание ГРП, служба наружных сетей	22001	18022
6.	Технадзор	11706	16875
7.	Плата за технологическое подключение	16806	19417
8.	Прочие услуги	2984	3100
	Итого:	**204255**	**188731**

3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности

Состав затрат на производство (издержек обращения) по экономическим элементам приведен в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах в таблице № 6 Пояснений П-1 « Затраты на производство».

Кроме того, в составе затрат на производство (издержек обращения) присутствуют расходы по формированию оценочных обязательств:

в составе расходов на оплату труда в сумме 71541 тыс.руб. (за 2016 год).

64990 тыс.руб. (за 2015 год).

Ниже в таблице представлена расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности:

«Аудит-новые технологии»

Таблица 22. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе прочих видов деятельности по стр.21205 формы отчета о финансовых результатах

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
1.	Исходные данные на проектирование, согласование проектов	5522	5201
2.	Обслуживание газопроводов, газового оборудования	19313	8712
3.	Обслуживание и ремонт ВДГО население, организации	54206	46093
4.	Проектные работы	7869	3121
5.	Услуги ремонтно-механического участка, контрольно-испытательных приборов и диагностики, пуск газа, обслуживание ГРП , служба наружных сетей	32967	20154
6.	Технадзор	9936	4312
7.	Плата за технологическое присоединение	181	-
8.	Прочие услуги	1545	1762
	Итого	**131539**	**89355**

Ниже в таблице представлена расшифровка коммерческих расходов по элементам затрат:

Таблица 23. Расшифровка коммерческих расходов по элементам затрат по стр.2210 формы отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
1.	Материальные расходы	10519	11966
2.	Расходы на ОТ и отчисления во внебюджетные фонды	50138	47263
3.	Амортизация ОС	1453	1610
4.	Прочие расходы	6522	7902
	Итого:	**68632**	**68741**

Ниже в таблице представлена расшифровка управленческих расходов по элементам затрат:

Таблица 24. Расшифровка управленческих расходов по элементам затрат по стр. 2220 формы отчета о финансовых результатах

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
1.	Материальные расходы	13809	11722
2.	Расходы на оплату труда, в том отчисления во внебюджетные фонды	130273	113639
	в т.ч.- формирование резерва на ОТ	11917	9291
3.	Амортизация ОС	2833	1639
4.	Прочие расходы	17698	16764
	Итого:	**164613**	**143764**

3.2.3. Прочие доходы

Ниже в таблице представлена расшифровка прочих доходов:

Таблица 25. Прочие доходы по стр. 23403 формы отчета о финансовых результатах

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
1.	Доходы в виде начисленной амортизации по безвозмездно полученному ранее имуществу	3695	3518
2.	Доходы от реализации материалов	244	364
3.	Доходы от реализации основных средств	55	-
4.	Оприходованы тяжелые остатки	57	18
6.	Прочие доходы	1606	2294
	Итого:	**5657**	**6194**

3.2.4. Прочие расходы

Ниже в таблице представлена расшифровка прочих расходов:

Таблица 26. Прочие расходы по стр. 23505 формы отчета о финансовых результатах

тыс.руб.

Наименование	за 2016 г.	За 2015 г.
Расходы ФОК	2359	2576
Расходы на благотворительность	510	602

«Аудит-новые технологии»

Наименование	за 2016 г.	За 2015 г.
Штрафы , пени	20	30
Стоимость реализованных материалов	229	318
Отчисления ПК по кол.договору	720	1158
Представительские расходы	253	698
Разовые премии	659	1234
Списание дебиторской задолженности	87	95
Страховые взносы по соц.выплатам	3555	3416
Прочие	5532	3918
Итого:	**13924**	**14045**

3.2.5. Налог на прибыль

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

Таблица 27. Отчет о финансовых результатах

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
1.	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	106832	91332
2.	-	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	21366	18266
3.	2421	Постоянные налоговые обязательства: (стр.4х20%)	4396	3789
4.	-	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль за счет расходов и доходов, не признаваемых (признаваемых) для целей НУ	21980	18945
4.1.	-	амортизация	82	82
4.2.	-	Благотворительная помощь	510	602
4.3.	-	Мат.помощь по кол.договору	6176	4704
4.4.	-	Премии по кол.договру	10108	8907
4.5.	-	Расходы ФОК	1914	2576
4.6.	-	Прочие	3190	2074
5.	-	Вычитаемые временные разницы	53335	4895
6.	-	Налогооблагаемые временные разницы	(48380)	(47265)
7.	-	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.4+стр.5+стр.6)	133765	67907
8.	2430	Отложенные налоговые обязательства	(9676)	(9453)

№ п/п	№ строки Отчета о финансовых результатах	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	За 2015 г.
		(стр.6х20%)		
9.	2450	Отложенные налоговые активы (стр.5х20%)	10667	979
10.	2410	Налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр8+стр.9)	26753	13581

3.2.6. Чистая прибыль к распределению

Чистая прибыль к распределению акционерами Общества на годовом собрании представлена следующим расчетом:

Таблица 28. Отчет о финансовых результатах

тыс. руб.

Направление распределения прибыли	Сумма
1. Чистая прибыль на 31.12.2015 г.	67866
2. Направления использования прибыли в 2016 году всего:	67866
в том числе: 2.1. в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации	46371
2.2. в части платы за технологическое присоединение потребителей к газораспределительным сетям	15533
2.3. Прибыль к распределению	5962

Решением №7 от 17.05.2016 г. Совета директоров Общества утверждено распределение прибыли за вычетом специальной надбавки, полученной по результатам 2015 финансового года в размере 21495тыс. руб., следующим образом:
-на выплату дивидендов 4471 тыс. руб.
- оставить в распоряжении Общества для направления на реализацию инвестиционных проектов (программ) – 17023 тыс. руб.

3. Чистая прибыль 2016 года	80638
3.1. в том числе в части специальной надбавки к тарифу на транспортировку для финансирования программ газификации плата	55721
3.2. в части платы за технологическое присоединение потребителей к газораспределительным сетям	13300
4.Всего прибыль к распределению за 2016 г. (стр. 1 – стр. 2 + стр. 3-стр.3.1-стр.3.2)	11617

3.2.7. Прибыль на акцию

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

Таблица 29. Показатели прибыли (убытка) на акцию, тыс. руб.

Наименование	за 2016 г.	За 2015 г.
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), руб.	80638	67866
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года без учета спецнадбавки и платы за тех. присоединение)	11653	5962
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении[1], шт.	88420	88420
Базовая прибыль (убыток) без учета спецнадбавки и платы за тех. присоединение на 1 акцию,	0,132	0,067
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	-	-

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

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

«Аудит-новые технологии»

4. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, были скорректированы данные Бухгалтерского баланса:

1) В связи с изменением отражения сумм задолженности перед персоналом по оплате труда.

Таблица 30. Бухгалтерский баланс (предыдущий год, показатели на 31.12.2015)

тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Дебиторская задолженность	**1230**	**1**	**248995**	**17**	**249012**
Прочая	12303	-	**12380**	**17**	**12397**
в том числе : расчеты с покупателями и заказчиками	12303.1	-	6690	-	6690
с бюджетом	12303.2	-	4764	-	4764
прочая	12303.3		926	17	943
Кредиторская задолженность	**1520**	**1**	**(269852)**	**(17)**	**(269869)**
расходы по оплате труда	15205	-	54374	(17)	54391

5. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

5.1.1. Обеспечения обязательств

В Обществе на отчетную дату отсутствуют обеспечительные обязательства.

5.1.2. Прочие ценности, операции, отраженные на забалансовых счетах

Сведения о суммах ценностей и операций, отраженных на забалансовых счетах приведены в таблице (см.Таблица 31).

Таблица 31. Сведения о существенных суммах ценностей и операций, отраженные на забалансовых счетах

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Основание постановки на учет	Срок	Сумма
1.	Газопроводы	Договор	10 лет	11 777773
2.	Аренда земли	Договор аренды	2012-2027	6752
3.	ТМЦ, принятые на ответственное хранение	Учетная политика	До 5 лет	669
4	Материальные ценности в эксплуатации	Накладная-требование	2017	73606
5.	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	Приказ	2017	2089
6.	Материальные ценности на складе	Договор	2017	9135
7.	Материалы, принятые на комиссию	Накладная-требование	2017	5249
	Итого			**11875273**

5.1.3 Информация об операциях со связанными сторонами

№ п/п	ИНН	Организационно-правовая форма	Полное наименование	Юридический адрес
Основные хозяйственные общества				
1	7838306818	Акционерное общество	Акционерное общество «Газпром газораспределение»	190000, г. Санкт-Петербург, бульвар Конногвардейский, 17, Лит А
Другие связанные стороны				
1	4824003938	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Липецк"	398059, г.Липецк, ул.Неделина, д.25
2	6832003117	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Тамбов"	392000, г.Тамбов, ул.Московская, д.19А
3	3234007455	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Брянск"	241033, г. Брянск, ул. Щукина,54,
4	3328101380	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Владимир"	600017, г. Владимир, ул. Краснознаменная, д.3

72

		Непубличное акционерное общество		
5	5321039753	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Великий Новгород"	Ф, 173015, Великий Новгород, ул. Загородная, 2,
6	4000000015	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Калуга"	Калужская область, г. Калуга пер. Баррикад д 4
7	0105018196	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Майкоп"	385003, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Апшеронская, 4
8	5700000020	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Орел"	302028, г. Орел, ул. 7-е Ноября, д. 19-а
9	5902183841	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Пермь"	614990, г.Пермь, ул.Петропавловская, 43
10	7107029245	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Тула"	300012, г. Тула, ул. Мориса Тореза, д. 5 "А"
11	3124010222	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Белгород"	308023, г.Белгород, 5-ый Заводской пер., 38;
12	3664000885	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Воронеж"	394018 г. Воронеж, ул. Никитинская, д.50а
13	5836611971	Непубличное акционерное общество	Акционерное общество "Газпром газораспределение Пенза"	440602, г.Пенза, ул.М.Горького 50
14	4629051286	Общество с ограниченной ответственностью	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз Курск»	305035 , Российская Федерация, Курская область, г. Курск, ул. Энгельса, дом № 8
15	5003021311	Общество с ограниченной ответственностью	Общество с ограниченной ответственностью «Газпром межрегионгаз»	197110 СПб Набережная адмирала Лазарева д. 24 лит. А

Таблица 32. Операции со связанными сторонами за 2016 г.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций (покупка, услуга)	Объем операций (в т.ч. выручка), тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Списана дебиторская задолженность и другие долги
1.	**АО «Газпром газораспределение»**	Субагентский договор №12-3/08-51 от 23.04.2012 (рег. №612/1 от 11.05.12г.) оформление прав принципала "Газпром межрегионгаз" на земельные участки.	2700,00	Отчёт Агента, безналичный расчет	-
		Субагентский договор №2020/1 от 24.06.2013 оформление прав принципа	698,18	Отчёт Агента, безналичный расчет	-
		Договор 13/ГП (Упр8-066/14) от 14.01.2015 (лицензионный договор	83,00	Предоплата, безналичный расчет	-

		РЦК)			
		Договор 539/ГП (Упр8-041/15) от 26.06.2015 (лицензионный договор на право использования товарного знака)	297,36	Предоплата, безналичный расчет	-
		Договор №11/17-78 от 14.02.11 г. вознаграждение за использование АСДОБ	11,64	Предоплата, безналичный расчет	-
		Договор аренды имущества №12-1/01-155 от 01.01.09г. (рег. №170/1)	224,40	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды 12-1/01-183 (рег. №952/1)	53,92	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды 12-1/01-184С (рег. №953/1 от 06.06.2013)	5108,93	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №12-1/01-10 от 01.02.2010 (474/1 от 22.03.2010)	190958,00	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №12-1/01-156С от 15.04.09г. (рег. №169/1 от 01.01.2009)	18495,33	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №12-1/01-174С от 15.04.2013г. (рег. №733/1 1 от 13.05.2013, доп.1, доп.2, доп.3(рег. №453/1	40933,04	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №389/1 от 01.04.2012, доп. согл. №2 от 01.04.13г., рег. №516/1	8185,07	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор Упр6-241/15/1052/ГП от 29.05.2015 от 29.05.15 г. (консультационные услуги по сопровождению ПО для ЭВМ "АС РЦК")	41,40	Предоплата, безналичный расчет	-
2.	**ООО «Газпром межрегионгаз Курск»**	Договор на оказание услуг №1752/1 от 06.11.2014 г. по транспортировке газа промышленным предприятиям	745020,25	не позднее 15 числа месяца, следующего за отчётным месяцем, безналичный расчет	-
		Договор 2544/ГП от 27.12.2015г (аренда нежилого помещения в п.Б.Солдатское)	38,90	до 10 числа следующего месяца, безналичный	-

«Аудит-новые технологии»

				расчет	
		Договор на оказание услуг №1754/1 от 27.11.12 г. по транспортировке газа для населения, доп. соглашение №2730/ГП от 25.12.15 г.	618695,96	не позднее последнего числа месяца, следующего за отчётным месяцем, безналичный расчет	-
		1455/ГП от 20.07.2015 (СОГЛАШЕНИЕ о взаимодействии)	13,45	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		ВДГО Контракт №172 от 30.12.2015	18,75	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор СВДГО ТО № 117 от 28,10,2015 г	11,15	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Оказания услуг по техническому обслуживанию № 732/СГРП/11	61,63	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор на технологические нужды и потери №27-4-0002/13 (рег.№1959/1 от 29.12.12г.), доп.согл.2707/ГП от 23.12.2015	31058,87	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор поставки газа на собственные нужды №27-4-0472/16 (рег. №2671/ГП от 22.12.2015)	6507,30	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-

Таблица 33. Операции со связанными сторонами за 2015 г.

№ п/п	Наименование организации	Вид операций (покупка, услуга)	Объем операций (в т.ч. выручка), тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов, форма расчетов	Списана дебиторская задолженность и другие долги
	ПАО «Газпром»	Сублицензионный договор ГП-014/09-77 от 28.09.2015г. на приобретение лицензий Microsoft по программе лицензирования Enterprise Agreement компании Microsoft	516	В течении 30 дней с момента подписания Акта-приема передачи	-
1.	**АО «Газпром газораспределение»**	Субагентский договор №12-3/08-51 от 23.04.2012 (рег.	2700	Отчёт Агента, безналичный	-

		№612/1 от 11.05.12г.) оформление прав принципала "Газпром межрегионгаз" на земельные участки.		расчет	
		Договор займа №101000003193, 101000003194 от 28.05.2014	107166	% - 0,3 Срок погашения декабрь 2014 Май 2015	-
		Договор №1854/1 от 31.12.2013 Сопровождение программы АС РЦК ГПРГ-ГРО	31	Предоплата, безналичный расчет	-
		Договор №1855/1 от 31.12.2013 года право использования ГПРГ-ГРО РЦК	62	Предоплата, безналичный расчет	-
		Договор аренды имущества №12-1/01-155 от 01.01.09г. (рег. №170/1)	224	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды 12-1/01-183 (рег. №952/1) от 06.06.2013г.	54	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды 12-1/01-184С (рег. №953/1) от 06.06.2013г.	5 109	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №12-1/01-10 от 01.02.2010 (474/1 от 22.03.2010), доп. согл. №4 от 01.04.13г., рег.№517/1 от 03.04.13г.	190 958	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №12-1/01-156С от 15.04.09г. (рег. №169/1) доп. согл. №2 от 01.07.10г. (рег. №1302/1)	18 7546	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №12-1/01-174С от 15.04.2013г.	37 111	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор субаренды имущества №389/1 от 01.04.2012, доп. согл. №2 от 01.04.13г., рег. №516/1 от 03.04.13г.	8 185	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
3.	**ООО «Газпром**	Договор на оказание услуг	500076	до 10 числа	-

	межрегионгаз Курск»	№1754/1 от 27.11.12 г. по траспортировке газа для населения		следующего месяца, безналичный расчет	
		Договор на оказание услуг №1754/1 от 27.11.12 г. по траспортировке газа промышленным предприятиям	537692	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		Договор на технологические нужды и потери №27-4-0002/13 (рег.№1959/1 от 29.12.12г.) на сетях газораспределения	27 478	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-
		договор поставки газа на собственные нужды №27-4-0472/13 (рег. №1934/1 от 26.12.12г.)	5 895	до 10 числа следующего месяца, безналичный расчет	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей, главного бухгалтера, членов совета директоров и ревизионной комиссии.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Советом директоров Общества. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается трудовыми договорами или утверждается Советом директоров Общества.

Таблица 34. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс.руб.

Осуществленные операции со связанными сторонами	**2016 г.**	**2015 г.**
Расходы на содержание основного управленческого персонала (генеральный директор, главный инженер, заместители ген.директора, директора филиалов, гл.бухгалтер)	21049	20011
В том числе: Выплаты по окладу	11428	9477
Доплата	1768	2451
Мат.помощь к отпуску	1133	1031
Премия по итогам работы за месяц	1399	1111
Прочие разовые выплаты	2224	2844
Оплата расходов по командировкам, больничных листов, работы в праздничные дни и прочие	3097	2572
Выплаты по соглашению сторон (увольнение)	-	525

77

Вознаграждение членам Совета директоров	150	105

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

5.1.4 Условные обязательства и условные активы

Условные активы у Общества отсутствуют.

За 2016 год Обществом в Арбитражный суд Курской области предъявлено 45 исковых заявления по взысканию дебиторской задолженности на сумму 3343 тыс. руб.. Общая сумма оплаченных должниками требований по искам составляет 1001 тыс.руб..

В части условных обязательств в обществе создан резерв по судебным искам в сумме 47859 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование истца	Сумма иска, тыс. руб.		Сумма созданного резерва, тыс. руб.	Процент взыскания по мнению общества
		основной долг	проценты		
1	АО «Росгазификация»	31885	4447	32699	90
2	ООО «Газспецресурс»	11363	-	11363	100
3	Комитет по управлению имуществом Курской области	3797	-	3797	100

По состоянию на 30.01.2017 предъявлено исковое требование о взыскании неосновательного обогащения с АО «Газпром газораспределение Курск» за пользование имуществом ОАО «Росгазификация» - «Закольцовка АГРС-1А и АГРС-3 газопроводом высокого давления I категории в г. Курске» сумма в размере 74797 тыс. руб руб. и процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 10554 тыс. руб.

Увеличение суммы искового требования истца по неосновательному обогащению до 74 797 тыс. руб. и процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 10 554 тыс. руб. произошло за счет включения в сумму иска инвестиционной составляющей.

Данная инвестиционная составляющая не была включена в последний неоспариваемый договор аренды имущества с ОАО «Росгазификация» от 30.12.2011 № АН/04-12-11.

Вероятность взыскания суммы с включенной инвестиционной составляющей в рамках рассматриваемого иска с учетом имеющейся документальной базы считаем маловероятным.

5.1.5 События после отчетной даты

На дату составления годовой бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют, за исключением информации изложенной в п. 5.1.4.

5.1.6 Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

За 2016 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе:

«Аудит-новые технологии»

Таблица 35. Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды

Наименование налога	На начало периода	2016 г.		На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность	Начислено	Уплачено	«+» переплата «-» задолженность
НДС счет 68.02	(62411)	(184973)	171486	(75898)
Прибыль счет 68.04.1	2184	(24848)*	12909	(9755)
Налог на имущество счет 68.08	(3814)	(18162)	17549	(4427)
НДФЛ счет 68.01	(5606)	(99404)	99668	(5342)
Земельный налог	(25)	(2366)	2209	(182)
Транспортный налог счет 68.07	(213)	(1563)	1490	(286)
ЕНВД	70	-	-	70
Прочие налоги и сборы	4	(6)	3	1
Итого	**(69811)**	**(331322)**	**305314**	**(95819)**
Внебюджетные фонды	(30046)	(184368)	191339	(23075)
Итого	**(99857)**	**(515690)**	**496653**	**(118894)**

* - начислен налог на прибыль за 2016 год (-26753) тыс. руб.,
- доначислено по акту проверки(-333) тыс. руб..Акт проверки № 19-10/96 от 06.11.2015
- корректировка задолженности согласно акта сверки с ИФНС 2238 тыс.руб.

5.1.7. Информация о рисках

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится в вышеизложенных разделах настоящих Пояснений.

«Аудит-новые технологии»

5.1.8. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принимались решения по прекращению деятельности.

Генеральный директор **В.В. Кострикин**

Главный бухгалтер **Е.Н. Боев**

10 февраля 2017 г.

80