

## Аудиторское заключение

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Краснодар»

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Наименование:**

Акционерное общество «Газпром газораспределение Краснодар» (АО «Газпром газораспределение Краснодар»).

**Государственная регистрация:**

Зарегистрировано Постановлением Главы администрации Ленинского района г. Краснодар от 28 января 1994г. за № 49/1. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №1 по г.Краснодар 01 июля 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1022301189790.

**Место нахождения:**

Российская Федерация, 350051, город Краснодар, улица Строителей, дом 23.

### 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 Краснодар» 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 бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство АО «Газпром газораспределение Краснодар» 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 Краснодар», 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 Краснодар» 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.

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



М.М.Гурова

«28» марта 2017 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2016 г.

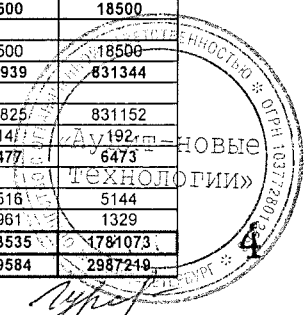
Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям  
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ смешанная  
российская с долей собственности субъектов РФ  
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.) \_\_\_\_\_

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

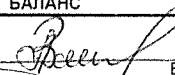
Коды		
0710001		
31	12	2016
03322313		
2308021656		
35.22		
12267	42	
384 (386)		

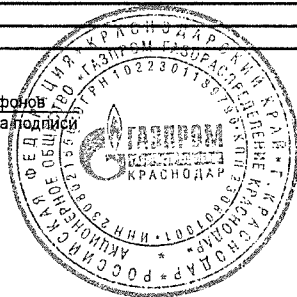
Местонахождение (адрес) Российская Федерация 350051, г. Краснодар, ул. Строителей, 23

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1.(п1)	<b>Нематериальные активы</b>	<b>1110</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
-	в том числе:				
1.1.(п1)	<b>объекты нематериальных активов</b>	<b>11101</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.1.(п1)	права на средства индивидуализации (товарные знаки, коммерческие обозначения и т.п.)	111011	-	-	-
1.1.(п1)	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1.1.(п1)	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
1.1.(п1)	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.(п1)	<b>Основные средства</b>	<b>1150</b>	<b>2061016</b>	<b>1381805</b>	<b>1034909</b>
-	в том числе:				
2.1.(п1)	<b>объекты основных средств</b>	<b>11501</b>	<b>1569414</b>	<b>488613</b>	<b>386868</b>
2.1.(п1)	здания	115011	41336	42755	44172
2.1.(п1)	сооружения	115012	1426269	388764	299221
2.1.(п1)	прочие	115013	101809	57094	43475
2.1.(п1)	незавершенные капитальные вложения	11502	491602	893192	648041
2.1.(п1)	незавершенные строительные работы	115021	489729	891096	631205
2.1.(п1)	прочие	115022	1873	2096	16836
2.1.(п1)	Доходные вложения в материальные ценности	1160	88267	98537	112447
3.1.(п1)	<b>Финансовые вложения</b>	<b>1170</b>	<b>22740</b>	<b>18782</b>	<b>4522</b>
-	в том числе:				
3.1.(п1)	в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	11701	1492	1492	1482
3.1.(п1)	в уставные капиталы прочих организаций	11702	21248	17290	3040
-	Отложенные налоговые активы	1180	11973	9844	6807
3f(п2)	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>1190</b>	<b>76662</b>	<b>117081</b>	<b>47461</b>
-	в том числе:				
-	активы подлежащие передаче инвесторам	11901	-	-	-
3f(п2)	предоплата строительных работ	11902	72010	113351	41901
3f(п2)	прочие активы	11903	4652	3730	5560
-	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2260658</b>	<b>1626049</b>	<b>1206146</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1.(п1)	<b>Запасы</b>	<b>1210</b>	<b>69426</b>	<b>74100</b>	<b>25935</b>
-	в том числе:				
4.1.(п1)	материалы	12101	29454	25025	20744
4.1.(п1)	товары	12102	39971	49065	5177
4.1.(п1)	прочие	12103	1	10	14
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25852	45093	25138
5.1.(п1)	<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>1230</b>	<b>1231173</b>	<b>948426</b>	<b>873683</b>
-	в том числе:				
5.1.(п1)	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	-	-	-
-	долговые ценные бумаги и займы	123011	-	-	-
-	долговые ценные бумаги и займы зависимым организациям	1230111	-	-	-
5.1.(п1)	задолженность по договору о переводе долга	123012	-	-	-
5.1.(п1)	авансы выданные	123013	-	-	-
5.1.(п1)	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	1231173	948426	873683
5.1.(п1)	покупателей и заказчиков	123021	809107	570661	602308
5.1.(п1)	авансы выданные	123022	391283	352713	189131
5.1.(п1)	по приобретенным правам (требованиям)	123023	2520	4033	6020
5.1.(п1)	по приобретенным правам (требованиям) к зависимым организациям	1230231	2520	4033	6020
5.1.(п1)	прочая	123024	28263	21019	76224
-	в том числе:				
5.1.(п1)	задолженность бюджета по налогам	1230241	4167	256	59305
5.1.(п1)	начисленная выручка по длительным договорам подряда	1230242	-	1312	-
5.1.(п1)	прочая другая	1230243	24096	19451	16919
3.1(п1),3e(п2)	<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)</b>	<b>1240</b>	<b>18500</b>	<b>18500</b>	<b>18500</b>
-	в том числе:				
3.1(п1),3e(п2)	в долговые ценные бумаги и займы	12401	18500	18500	18500
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	752462	652939	831344
-	в том числе:				
-	на расчетных счетах	12501	752425	652825	831152
-	в кассе	12502	37	114	192
3k(п2)	<b>Прочие оборотные активы</b>	<b>1260</b>	<b>60454</b>	<b>54477</b>	<b>6473</b>
-	в том числе:				
3k(п2)	налоги, подлежащие вычету	12601	45777	43516	5144
3k(п2)	прочие активы	12602	14677	10961	1329
-	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2157867</b>	<b>1793535</b>	<b>1781073</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>4418525</b>	<b>3419584</b>	<b>2987219</b>



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
-	<b>ПАССИВ</b>				
-	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3(п2)	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	83	83	83
-	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	( - )	( - )	( - )
3м(п2)	Переоценка внеоборотных активов	1340	5682	5682	5682
-	в том числе:				
3м(п2)	основных средств	13401	5682	5682	5682
3м(п2)	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2427	2427	2427
-	Резервный капитал	1360	4	4	4
3о(п2)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1278982	886957	596171
-	в том числе:				
3о(п2)	отчетного периода	13701	450991	290786	86050
3о(п2)	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	137011	97970	90382	91152
-	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации (корректировка)	137012	-	-	-
3о(п2)	от технологического присоединения объектов кап.строительства к сетям газораспределения	137013	56580	24646	-
3о(п2)	в прочей части	137014	296441	175758	( 5102 )
-	прошлых лет	13702	827991	596171	510121
-	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1287178</b>	<b>895153</b>	<b>604367</b>
-	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3(п1),3р(п2)	Заемные средства	1410	582729	184064	184399
-	в том числе:				
5.3(п1),3р(п2)	займы	14101	582729	184064	184399
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	125881	53459	40283
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	в том числе:				
-	задолженность по договору уступки права требования	14505	-	-	-
-	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>708610</b>	<b>237523</b>	<b>224682</b>
-	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3(п1),3к(п2)	Заемные средства	1510	255200	400500	400500
-	в том числе:				
5.3(п1),3к(п2)	займы	15101	255200	400500	400500
5.3(п1)	Кредиторская задолженность	1520	2108662	1837277	1722958
-	в том числе:				
5.3(п1)	поставщики и подрядчики	15201	1710327	1470508	1673269
5.3(п1)	авансы полученные	15202	300094	285272	33724
5.3(п1)	задолженность перед государственным бюджетом и внебюджетными фондами	15203	75528	72037	1763
5.3(п1)	задолженность перед персоналом	15204	8463	72	192
5.3(п1)	задолженность по договору уступки права требования	15205	-	-	-
5.3(п1)	прочая	15206	14250	9388	14010
-	Доходы будущих периодов	1530	12044	12359	-
7(п1)	Оценочные обязательства	1540	46831	36772	34712
-	в том числе:				
7(п1)	оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам года	15401	23808	23679	24986
7(п1)	оценочные обязательства на выплату вознаграждения за выслугу лет	15402	-	-	-
7(п1)	на выплату премий	15403	12172	4393	1180
7(п1)	оценочные обязательства на оплату отпусков	15404	10167	8055	7724
7(п1)	оценочные обязательства на гарантийный ремонт по СМР	15405	684	645	822
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>2422737</b>	<b>2286908</b>	<b>2158170</b>
-	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>4418525</b>	<b>3419584</b>	<b>2987219</b>

Руководитель  В.А. Агафонов  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 " 06 " марта 20 17 г.



Главный бухгалтер  Е.Л. Ильина  
 (подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах**  
за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 16 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Краснодар"**  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_ по \_\_\_\_\_  
по ОКПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2016
03322313		
2308021656		
35.22		
12267	42	
384 (385)		

Организационно-правовая форма/форма собственности **распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям** ОКВЭД \_\_\_\_\_  
**акционерное общество/смешанная российская с долей собственности субъектов РФ**  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.-)

Пояснения	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За _____ год _____ 20 16 г. <sup>3</sup>	За _____ год _____ 20 15 г. <sup>4</sup>
-	<b>Выручка <sup>5</sup></b>	2110	<b>4 399 864</b>	<b>3 792 677</b>
-	Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа	2110.1	4 023 767	3 592 624
-	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки (с нал-ой сост.)</i>	2110.1.1	122 444	112 966
3w(p2)	Выручка от реал. прочих услуг	2110.2	376 097	200 053
-	<i>в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения</i>	2110.2.1	96 384	58 985
6(p1)	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	<b>( 3 453 236 )</b>	<b>( 3 115 205 )</b>
6(p1)	Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа	2120.1	( 3 316 708 )	( 3 001 699 )
-	<i>в том числе: услуги по техническому обслуживанию объектов газораспределительных сетей</i>	2120.1.1	( 1 544 271 )	( 1 434 384 )
6(p1)	<i>аренда газопроводов</i>	2120.1.2	( 1 464 512 )	( 1 293 325 )
6(p1)	<i>другие расходы</i>	2120.1.3	( 307 925 )	( 273 990 )
6(p1)	Себестоимость прочих услуг	2120.2	( 136 528 )	( 113 506 )
6(p1)	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	<b>946 628</b>	<b>677 472</b>
6(p1)	<b>Коммерческие расходы</b>	2210	<b>( 5 210 )</b>	<b>( 2 797 )</b>
6(p1)	<b>Управленческие расходы</b>	2220	<b>( 332 510 )</b>	<b>( 309 935 )</b>
6(p1)	<i>в том числе: расходы на оплату труда</i>	2220.1	( 161 808 )	( 159 708 )
-	<i>страховые взносы на обязательное социальное и пенсионное страхование</i>	2220.2	( 44 998 )	( 43 221 )
6(p1)	<i>аренда имущества</i>	2220.3	( 22 378 )	( 20 363 )
6(p1)	<i>амортизация</i>	2220.4	( 12 448 )	( 10 168 )
6(p1),3x(p2)	<i>другие расходы</i>	2220.5	( 90 878 )	( 76 475 )
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	608 908	364 740
3y(p2)	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	2310	<b>8 955</b>	<b>4 776</b>
3y(p2)	<b>Проценты к получению</b>	2320	<b>37 071</b>	<b>77 445</b>
3z(p2)	<b>Проценты к уплате</b>	2330	<b>( 3 787 )</b>	<b>( 9 847 )</b>
-	<b>Прочие доходы</b>	2340	<b>47 365</b>	<b>24 454</b>
-	<i>в том числе:</i>			
-	<i>восстановление резерва по сомнительным долгам</i>	2340.1	8 142	7 757
-	<i>доведение фин.вложений до рыночной стоимости</i>	2340.2	3 957	14 250
-	<i>прибыль прошлых лет</i>	2340.3	30 405	641
-	<i>списание кредиторской задолженности</i>	2340.4	352	204
3y(p2)	<i>другие доходы</i>	2340.5	4 509	1 602
-	<b>Прочие расходы</b>	2350	<b>( 110 094 )</b>	<b>( 84 789 )</b>
-	<i>в том числе: резерв по сомнительным долгам</i>	2350.1	( 43 141 )	( 13 153 )
-	<i>убытки прошлых лет</i>	2350.2	( 4 160 )	( 6 252 )
-	<i>расходы социального характера в соответствии с коллективным договором</i>	2350.3	( 18 156 )	( 14 391 )
-	<i>списание дебиторской задолженности</i>	2350.4	( 247 )	( 16 014 )
-	<i>расходы, связанные с выбытием активов</i>	2350.5	( 7 605 )	( 7 072 )
3z(p2)	<i>другие расходы</i>	2350.6	( 36 785 )	( 27 907 )
-	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	<b>588 418</b>	<b>376 779</b>
-	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки(с нал-ой сост.)</i>	2300.1	122 444	112 966
-	<b>Текущий налог на прибыль</b>	2410	<b>( 67 081 )</b>	<b>( 75 822 )</b>
5b(p2)	<i>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2420	19 690	10 605
5b(p2)	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 72 422 )	( 13 176 )
5b(p2)	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 129	3 037
-	Прочее	2460	( 53 )	( 32 )
3.о(p2)	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	<b>450 991</b>	<b>290 786</b>
-	<i>в т.ч. от применения спец.надбавки ( без нал-ой сост.)</i>	2400.1	97 970	90 382
-	<i>в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения</i>	2400.2	56 580	24 646



Пояснения	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За <u>    </u> год 20 <u>16</u> г. <sup>3</sup>	За <u>    </u> год 20 <u>15</u> г. <sup>4</sup>
-	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	-	-
30(п2)	<b>Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup></b>	2500	<b>450 991</b>	<b>290 786</b>
11(п2)	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

В.А.Агафонов

(расшифровка подписи)

главный бухгалтер

" 06 " марта 20 17 г.




(подпись)

Е.Л.Ильина

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала  
за 20 16 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2016
03322313		
2308021656		
35.22		
12267	42	
384 (385)		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по

деятельности газораспределительным сетям

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное

общество/ смешанная российская с долей собственности субъектов РФ по ОКПО/ОКФС

Единица измерения: Тys. руб. (млн.-руб.) по ОКЕИ

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>	3100	83	( - )	8109	4	596171	604367
<u>За 20 15 г.<sup>2</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	290786	290786
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	-	290786	290786
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



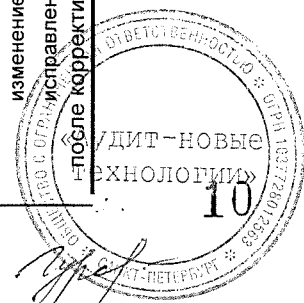


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	( - )	( - )	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	( - )	X	X	X	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	( - )	X	X	X	( - )
реорганизация юридического лица	3226	( - )	( - )	X	X	X	( - )
дивиденды	3227	X	X	X	X	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	( - )	( - )	( - )	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	( - )	( - )	X
Величина капитала на 15 г. <sup>2</sup>	3200	83	( - )	8109	4	886957	895153
За 20 16 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	( - )	( - )	( - )	( - )	450991	450991
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	450991	450991
переоценка имущества	3312	X	X	( - )	X	( - )	( - )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	( - )	X	7	7
дополнительный выпуск акций	3314	( - )	( - )	( - )	X	X	( - )
увеличение номинальной стоимости акций	3315	( - )	( - )	( - )	X	X	( - )
реорганизация юридического лица	3316	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	( - )	X	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	( - )	X	X	X	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	( - )	X	X	X	( - )
реорганизация юридического лица	3326	( - )	( - )	X	( - )	X	( - )
дивиденды	3327	X	X	X	X	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	( - )	( - )	( - )	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	( - )	( - )	X
Величина капитала на 16 г. <sup>3</sup>	3300	83	( - )	8109	4	1278982	1287178



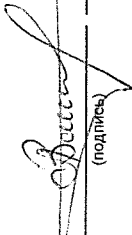
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 15 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	604367	290786	-	895153
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	604367	290786	-	895153
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	596171	290786	-	886957
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	596171	290786	-	886957
в том числе:					
<b>Добавочный капитал</b>					
до корректировок	3402	8109	-	-	8109
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	8109	-	-	8109
в том числе:					
<b>резервный капитал до корректировок</b>	3403	4	-	-	4
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	4	-	-	4
в том числе:					
<b>уставный капитал до корректировок</b>	3404	83	-	-	83
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3505	83	-	-	83

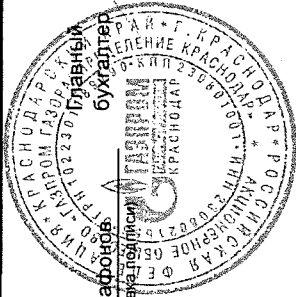



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	1 299 222	907 512	604 367

Генеральный директор  (подпись)  
 В.А. Агафонов (расшифровка подписи)

" 06 " марта 20 17 г.



 (подпись)  
 Е.Л. Ильина (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств**  
за \_\_\_\_\_ год 20 16 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/смешанная российская с долей собственности субъектов РФ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб.-(млн.-руб.-) по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2016
03322313		
2308021656		
35.22		
12267	42	
384 (385)		

Наименование показателя	Код	За _____ год	
		20 16 г. <sup>1</sup>	20 15 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>	<b>4110</b>		
<b>Поступления - всего</b>		<b>4 433 627</b>	<b>4 263 777</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	4 026 631	3 711 343
от зависимых и дочерних обществ	4111.1	881	1 289
от основной компании	4111.2	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	4112	72 579	45 531
от зависимых и дочерних обществ	4112.1	6 199	3 349
от основной компании	4112.2	6	411
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	118 093	232 352
прочие поступления, в том числе:	4119	216 324	274 551
по договорам уступки права требования	4119.1	1 514	1 304
возврат налога на прибыль	4119.2	136 788	179 798
налог на добавленную стоимость	4119.3	35 105	-
возврат авансов выданных	4119.4	4 208	9 148
проценты к получению по денежным средствам	4119.5	35 224	75 366
другие поступления	4119.6	3 485	8 935
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>	<b>( 3 945 879 )</b>	<b>( 4 066 463 )</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	( 3 025 977 )	( 3 247 286 )
зависимым и дочерним обществам	4121.1	( 1 618 782 )	( 1 736 217 )
основной компании	4121.2	( 925 081 )	( 1 115 964 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 309 986 )	( 311 124 )
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	( 4 039 )	( 9 682 )
основной компании	4123.1	( 4 039 )	( 9 682 )
налога на прибыль организаций	4124	( 210 820 )	( 134 800 )
авансы выданные, в том числе:	4126	( 322 008 )	( 246 831 )
зависимым и дочерним обществам	4126.1	( 278 871 )	( 241 706 )
основной компании	4126.2	( - )	( - )
прочие платежи, в том числе:	4129	( 73 049 )	( 116 740 )
налог на добавленную стоимость	4129.3	( - )	( 90 380 )
прочие налоги (кроме налога на прибыль, НДС и НДФЛ)	4129.4	( 23 607 )	( 17 925 )
другие платежи	4129.5	( 49 442 )	( 8 435 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>487 748</b>	<b>197 314</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>	<b>4210</b>		
<b>Поступления - всего</b>		<b>11 389</b>	<b>13 081</b>
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	594	-
от зависимых и дочерних обществ	4211.1	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213	-	7 000
от зависимых и дочерних обществ	4213.1	-	7 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	10 795	6 081
от зависимых и дочерних обществ	4214.1	3 404	1 687
по инвестиционным договорам	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>( 594 363 )</b>	<b>( 388 300 )</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	( 565 180 )	( 357 972 )
зависимым и дочерним обществам	4221.1	( 241 105 )	( 132 215 )
основной компании	4221.2	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( 10 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	( - )	( 7 000 )
зависимым и дочерним обществам	4223.1	( - )	( 7 000 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	( 29 183 )	( 23 318 )
основной компании	4224.1	( 29 183 )	( 23 318 )
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	( - )	( - )
зависимым обществам и основной компании	4225.1	( - )	( - )
на прочие выплаты, перечисления	4229	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>( 582 974 )</b>	<b>( 375 219 )</b>



Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 15 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>	4310		
<b>Поступления - всего</b>		<b>254 200</b>	<b>-</b>
в том числе:			
получение кредитов и займов, в том числе:	4311	254 200	-
от основной компании	4311.1	254 200	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4320	<b>( 59 451 )</b>	<b>( 500 )</b>
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 58 451 )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	( 1 000 )	( 500 )
основной компании	4323.1	( 1 000 )	( 500 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	<b>194 749</b>	<b>( 500 )</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	<b>99 523</b>	<b>( 178 405 )</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	<b>652 939</b>	<b>831 344</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	<b>752 462</b>	<b>652 939</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

*В.А. Агафонов*  
(подпись)

В.А. Агафонов  
(расшифровка подписи)

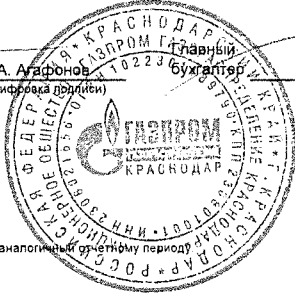
*Е.Л. Ильина*  
(подпись)

Е.Л. Ильина  
(расшифровка подписи)

" 06 " марта 20 17 г.

Примечания

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



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

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			персональная частьная стоимость <sup>3</sup>	неперсональная частьная стоимость от обесценения		выбыло	накопленная стоимость в убытке от обесценения	персональная частьная стоимость <sup>3</sup>	неперсональная частьная стоимость от обесценения	
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5100	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5110	4	( 4 )	-	( - )	4	( - )	-	( - )
исследования, разработки, полезные модели	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5101	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5111	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
программы ЭВМ базы данных	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5102	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5112	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
патенты и интеллектуальные права	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5103	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5113	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5104	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5114	4	( 4 )	-	( - )	4	( - )	-	( - )
селекционные достижения	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5105	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5115	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Догова репутация организации	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5106	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5116	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 16 г. <sup>1</sup>	20 15 г. <sup>2</sup>	20 16 г. <sup>1</sup>	20 14 г. <sup>3</sup>
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(из нематериальных активов)	5121	-	-	-	-
(из нематериальных активов)	5122	-	-	-	-

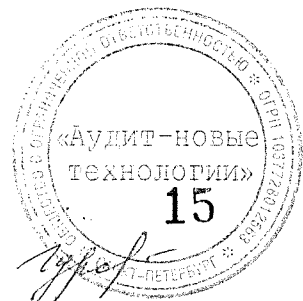


## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2014 г. <sup>3</sup>	
		2016	г.	2015	г.	2014	г.
Всего	5130	-	-	-	-	4	-
в том числе:							
полезный срок	5131	-	-	-	-	4	-
(из нематериальных активов)	5132	-	-	-	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
	5150	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
	5141	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
в том числе:	5151	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
		за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
		за 2015 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)	5152	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )
		за 2015 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )



## 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	принято к учету в качестве нематериальных активов для НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	-
	5170	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	-
в том числе:	5161	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	-
	5171	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	-
	5172	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	-
	5190	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	-
в том числе:	5181	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	-
	5191	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( )	-
	5192	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( )	-





## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		персональная стоимость	накопленная амортизация	На конец периода персональная стоимость	накопленная амортизация
			персональная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов персональная стоимость	накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - ВЕЩО	5200	за 20 16 г. <sup>1</sup>	695400	( 206787 )	1118648	( 3847 )	3769	( )	( )	1810201	( 240787 )
	5210	за 20 15 г. <sup>2</sup>	563943	( 177075 )	132573	( 1116 )	1116	( )	( )	695400	( 206787 )
	5201	за 20 16 г. <sup>1</sup>	53763	( 11008 )	-	( - )	-	( )	( )	53763	( 12427 )
	5211	за 20 15 г. <sup>2</sup>	53763	( 9591 )	-	( - )	-	( )	( )	53763	( 11008 )
	5202	за 20 16 г. <sup>1</sup>	75203	( 41615 )	46737	( 632 )	616	( )	( )	121308	( 46297 )
	5212	за 20 15 г. <sup>2</sup>	62778	( 36982 )	13541	( 1116 )	1116	( )	( )	75203	( 41615 )
	5203	за 20 16 г. <sup>1</sup>	493499	( 104735 )	1056755	( 62 )	-	( )	( )	1552192	( 125923 )
	5213	за 20 15 г. <sup>2</sup>	388378	( 89157 )	105121	( - )	-	( )	( )	493499	( 104735 )
	5204	за 20 16 г. <sup>1</sup>	63856	( 42461 )	13105	( 3153 )	3153	( )	( )	73808	( 48340 )
	5214	за 20 15 г. <sup>2</sup>	50073	( 35418 )	13783	( - )	-	( )	( )	63856	( 42461 )
Проектируемый и незавершенный инвентарь	5205	за 20 16 г. <sup>1</sup>	9069	( 6968 )	-	( - )	-	( )	( )	9069	( 7800 )
	5215	за 20 15 г. <sup>2</sup>	6941	( 5927 )	128	( - )	-	( )	( )	9069	( 6968 )
Земельные участки и объекты недвижимого имущества	5206	за 20 16 г. <sup>1</sup>	10	( - )	51	( - )	-	( )	( )	61	( - )
	5216	за 20 15 г. <sup>2</sup>	10	( - )	-	( - )	-	( )	( )	10	( - )
Прочие основные средства	5207	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( )	( )	-	( - )
	5217	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( )	( )	-	( - )
УЧЕНО В СОСТАВЕ ДОХОДНЫХ вложений в материальные ценности - ВЕЩО	5230	за 20 16 г. <sup>1</sup>	134458	( 35521 )	3432	( - )	-	( )	( )	137890	( 49623 )
	5230	за 20 15 г. <sup>2</sup>	134458	( 22011 )	-	( - )	-	( )	( )	134458	( 35921 )
в том числе:	5221	за 20 16 г. <sup>1</sup>	7903	( 3436 )	-	( - )	-	( )	( )	7903	( 4477 )
	5231	за 20 15 г. <sup>2</sup>	7903	( 2182 )	-	( - )	-	( )	( )	7903	( 3436 )
автомобили и оборудование	5222	за 20 16 г. <sup>1</sup>	126555	( 32465 )	3432	( - )	-	( )	( )	129987	( 45146 )
	5232	за 20 15 г. <sup>2</sup>	126555	( 19829 )	-	( - )	-	( )	( )	126555	( 32465 )



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период, списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		На конец периода
						за 20 16 г. <sup>1</sup>	за 20 15 г. <sup>2</sup>	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. <sup>1</sup>	893192	721530	( 1040	( 1122080	)	491602
	5250	за 20 15 г. <sup>2</sup>	648041	378143	( 419	( 132573	)	893192
	5241	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5251	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
	5242	за 20 16 г. <sup>1</sup>	4489	49946	( -	( 50169	)	4286
Машины и оборудование	5252	за 20 15 г. <sup>2</sup>	16836	1194	( -	( 13541	)	4489
	5243	за 20 16 г. <sup>1</sup>	888703	658428	( 1040	( 1058755	)	487336
Сооружения	5253	за 20 15 г. <sup>2</sup>	631205	363038	( 419	( 105121	)	888703
	5244	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	13105	( -	( 13105	)	-
Транспортные средства	5254	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	13763	( -	( 13763	)	-
	5245	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( -	( -	)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5255	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	128	( -	( 128	)	-
	5246	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	51	( -	( 51	)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5256	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( -	( -	)	-
	5247	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( -	( -	)	-
Прочие основные средства	5257	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	( -	( -	)	-
	5248	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	( -	( -	)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 16 г. <sup>1</sup>		за 20 15 г. <sup>2</sup>	
		на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Увеличение стоимости объектов в том числе по группам: здания, сооружения и оборудование для легкого машиностроения и приборостроения	5260	280	12714	-	-
	5261	-	-	-	-
	5262	-	-	-	-
	5263	280	12714	-	-
	5264	-	-	-	-
Увеличение стоимости объектов в том числе: здания и сооружения для легкого машиностроения и приборостроения	5271	-	-	-	-
	5272	-	-	-	-
	5273	-	-	-	-
	5274	-	-	-	-
	5275	-	-	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	г. 5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280				
здания	5280.1	120795	126767	141849	
машины и оборудование	5280.2	26363	27538	27660	
транспортные средства	5280.3	84841	94071	106726	
прочие	5280.4	9591	5158	7463	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	196503	188198	188060	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282	-	-	-	
по лизингу	5282.1	-	-	-	
5282.2	-	-	-	-	
5282.3	-	-	-	-	
Прочие основные средства	5283	37123990	35274015	32391461	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (по остаточной стоимости)	5284	595279	-	-	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, по которым ведется работа по подготовке к гос. регистрации (по остаточной стоимости)	5285	129312	110269	105961	
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	-	-	-	
Иное использование основных средств (безвозм. пользование)	5287	625418	625418	-	

## 2.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств

период	на начало периода	поступило	выбыло	на конец периода
2016	35833	-	-	35833
2015	34552	1281	-	35833
2016	129280	3498	-	132778
2015	126555	2725	-	129280
2016	14212	7474	-	21686
2015	11295	4613	-	14212
2016	179325	10972	-	190297
2015	172402	8819	-	179325
полученные в аренду основные средства числящиеся за балансом, в том числе:				
здания	356123	3695	11122	348696
2016	372123	16000	-	356123
2015	7069	-	7069	7069
2016	7069	4959	4959	7069
2015	5646	-	476	5170
2016	7146	5851	7351	5646
2015	73238	95081	67767	100552
2016	66915	69516	63293	73238
2015	34831939	1935687	105023	36682503
2016	31938208	2896792	3061	34831939
2015	35274015	2034363	184388	37123990
2016	32391461	2077218	94664	35274015



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущий финансовый результат (убыток от переоценки)	На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выброс (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20 18 г. <sup>1</sup>	18782	-	-	-	-	3958	22740	
	5311	за 20 15 г. <sup>2</sup>	4522	-	10	-	-	14250	18782	
<b>Вклады в уставные капиталы, в том числе:</b>	5302	за 20 16 г. <sup>1</sup>	18782	-	-	-	-	3958	22740	
	5312	за 20 15 г. <sup>2</sup>	4522	-	10	-	-	14250	18782	
<b>Фонды и запасные обществу</b>	5302.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1482	-	-	-	-	-	1482	
	5312.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	1482	-	10	-	-	-	1492	
<b>коммерческих организаций</b>	5302.2	за 20 16 г. <sup>1</sup>	17290	-	-	-	-	3958	21248	
	5312.2	за 20 15 г. <sup>2</sup>	3040	-	-	-	-	14250	17290	
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 20 16 г. <sup>1</sup>	18500	-	-	-	-	-	18500	
	5315	за 20 15 г. <sup>2</sup>	18500	-	7000	-	-	-	18500	
<b>Вклады в уставные капиталы, в том числе:</b>	5306	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Фонды и запасных обществ</b>	5306.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>коммерческих организаций</b>	5306.2	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.2	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>коммерческих банков</b>	5306.3	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.3	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>организации некоммерческого партнерства, общества</b>	5306.4	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.4	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Государственные и муниципальные ценные бумаги</b>	5306.5	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.5	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Ценные бумаги других организаций, в том числе:</b>	5307	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Акции</b>	5307.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Облигации</b>	5307.2	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.2	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Всего</b>	5307.3	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.3	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Предоставленные займы</b>	5307.4	за 20 16 г. <sup>1</sup>	18500	-	-	-	-	-	18500	
	5317.4	за 20 15 г. <sup>2</sup>	18500	-	7000	-	-	-	18500	
<b>Депозитные вклады</b>	5307.5	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.5	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Прочие финансовые вложения</b>	5307.6	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.6	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Финансовые вложения - Итого</b>	5300	за 20 16 г. <sup>1</sup>	37282	-	-	-	-	3958	41240	
	5310	за 20 15 г. <sup>2</sup>	23022	-	7010	-	-	14250	37282	



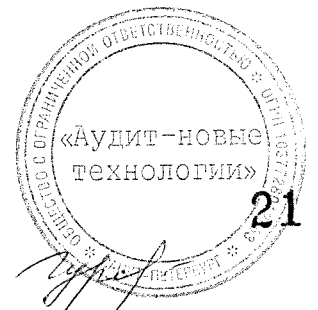
## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Финансовые вложения, находящиеся в запасе, - всего, в том числе:	5320	-	-	-	-	-	-
Вклады и уставные вклады	5321	-	-	-	-	-	-
Посредственные и муниципальные ценные бумаги	5322	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги биржевых организаций	5323	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	5326	-	-	-	-	-	-
Посредственные и муниципальные ценные бумаги	5327	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги биржевых организаций	5328	-	-	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. <sup>1</sup>	75976	( 1876 )	83556	( 1330 )	638	71994	( 2568 )
	5420	за 20 15 г. <sup>2</sup>	26534	( 589 )	115151	( 1277 )	-	75976	( 1876 )
в том числе:	5401	за 20 16 г. <sup>1</sup>	26169	( 1144 )	68583	( 1318 )	-	31916	( 2462 )
	5421	за 20 15 г. <sup>2</sup>	20934	( 180 )	64400	( 954 )	-	26169	( 1144 )
запасы в незавершенном производстве	5402	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5422	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
запасы продукции и товаров для переработки	5403	за 20 16 г. <sup>1</sup>	49797	( 732 )	18772	( 12 )	638	40077	( 106 )
	5423	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5586	( 409 )	47959	( 323 )	-	49797	( 732 )
расходы будущих периодов	5404	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	5424	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г. <sup>1</sup>	10	( - )	5201	( - )	-	1	( - )
	5425	за 20 15 г. <sup>2</sup>	14	( - )	2792	( - )	-	10	( - )



## 4.2. Запасы в запале

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
прочие запасы	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в запале по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-
прочие запасы	5448	-	-	-



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	выявлена резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственной операции (субсидии по оплате операций)	присутствие притока, оттока и иных начислений	создан резерв по сомнительным долгам	погашение	выбыло списание на финансовый результат <sup>1</sup>	списано за счет резерва	восстановлено с резерва	перевод договорной задолженности	учтенная по условиям договора	выявлена резерва по сомнительным долгам	
Договорная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5801	за 20 16 г. <sup>1</sup>	121 466	( 8 115 )	53 952	-	( 18 314 )	( 80 123 )	( - )	-	-	3 144	-	95 295	( 23 285 )
	5821	за 20 15 г. <sup>2</sup>	46 872	( 4 971 )	85 015	-	( 3 144 )	( 10 421 )	( - )	-	-	-	-	121 466	( 8 115 )
Попутатели и заказчики всего, в том числе:	5802	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
	5822	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
Доверенные и заказные общества	5802.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
	5822.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
Авансы выданные всего, в том числе:	5803	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
	5823	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
Доверенные и заказные общества	5803.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
	5823.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
Прочие дебиторы	5804	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
	5824	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	-	-	( - )	( - )
Придоплата строительных работ	5805	за 20 16 г. <sup>1</sup>	121 466	( 8 115 )	53 952	-	( 18 314 )	( 80 123 )	( - )	-	3 144	-	95 295	( 23 285 )	
	5825	за 20 15 г. <sup>2</sup>	46 872	( 4 971 )	85 015	-	( 3 144 )	( 10 421 )	( - )	-	-	-	121 466	( 8 115 )	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5810	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1 005 060	( 53 438 )	1 156 461	-	( 24 827 )	( 855 638 )	( 247 )	( 3 477 )	4 998	-	1 307 636	( 69 790 )	
	5830	за 20 15 г. <sup>2</sup>	928 065	( 54 382 )	855 006	80	( 10 009 )	( 777 931 )	( 160 )	( 3 196 )	7 757	-	1 005 060	( 53 438 )	
Попутатели и заказчики всего, в том числе:	5811	за 20 16 г. <sup>1</sup>	622 202	( 51 541 )	747 612	-	( 2 651 )	( 509 800 )	( 207 )	( 3 472 )	3 492	-	856 535	( 47 428 )	
	5831	за 20 15 г. <sup>2</sup>	653 479	( 51 171 )	538 593	-	( 8 112 )	( 566 664 )	( - )	( 3 196 )	4 546	-	622 202	( 51 541 )	
Доверенные и заказные общества	5811.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	59 309	( - )	59 540	-	( - )	( 2 044 )	( 12 )	( - )	-	-	110 793	( - )	
	5831.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	27 380	( - )	53 049	-	( - )	( 21 120 )	( - )	( - )	-	-	59 309	( - )	
Авансы выданные всего, в том числе:	5812	за 20 16 г. <sup>1</sup>	354 610	( 1 897 )	391 904	-	( 19 315 )	( 335 525 )	( - )	( 5 )	1 506	-	410 984	( 19 701 )	
	5832	за 20 15 г. <sup>2</sup>	189 131	( - )	311 337	-	( 1 897 )	( 145 846 )	( 12 )	( - )	-	-	354 610	( 1 897 )	
Доверенные и заказные общества	5812.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	327 072	( - )	329 067	-	( - )	( 318 845 )	( - )	( - )	-	-	336 294	( - )	
	5832.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	155 691	( - )	285 267	-	( - )	( 113 868 )	( - )	( - )	-	-	327 072	( - )	
Приобретенные права требования	5813	за 20 16 г. <sup>1</sup>	4 033	( - )	-	-	( - )	( 1 513 )	( - )	( - )	-	-	2 520	( - )	
	5833	за 20 15 г. <sup>2</sup>	6 020	( - )	-	-	( - )	( 1 987 )	( - )	( - )	-	-	4 033	( - )	
Доверенные и заказные общества	5813.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	4 033	( - )	-	-	( - )	( 1 513 )	( - )	( - )	-	-	2 520	( - )	
	5833.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	6 020	( - )	-	-	( - )	( 1 987 )	( - )	( - )	-	-	4 033	( - )	
Прочие дебиторы	5814	за 20 16 г. <sup>1</sup>	21 019	( - )	16 745	-	( 2 661 )	( 6 800 )	( 40 )	( - )	-	-	30 924	( 2 661 )	
	5834	за 20 15 г. <sup>2</sup>	79 435	( 3 211 )	5 086	80	( - )	( 63 434 )	( 148 )	( - )	3 211	-	21 019	( - )	
Итого	5800	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1 126 526	( 61 553 )	1 210 413	-	( 43 141 )	( 933 761 )	( 247 )	( 3 477 )	8 142	( x )	1 399 454	( 93 075 )	
	5820	за 20 15 г. <sup>2</sup>	974 937	( 59 353 )	940 021	80	( 13 153 )	( 788 352 )	( 160 )	( 3 196 )	7 757	( x )	1 123 330	( 61 553 )	



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.	
		Угнетенная	Балансовая	Угнетенная	Балансовая	Угнетенная	Балансовая
Всего	5540	200988	181895	153240	93667	238416	179065
в том числе:							
поступили и выписки	5541	172792	125364	84009	32468	98894	48723
выписки выданы	5542	68042	49541	32788	30901	90104	90104
предоставля строительным работ	5543	23285	-	27354	-	30800	25829
прочие дебиторы	5543	15849	13188	11079	11079	17620	14409

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате взаимных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>а</sup>	по поступлению (применяются проценты, штрафы и иные начисления) <sup>б</sup>	выбыло (погашение)	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г. <sup>1</sup>	184 064	-	165	( 1 000 )	399 500
	5571	за 20 15 г. <sup>2</sup>	184 399	-	165	( - )	( 500 )
в том числе:							
Кредиты	5552	за 20 16 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )
	5572	за 20 15 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )
Займы	5553	за 20 16 г. <sup>1</sup>	184 064	-	165	( 1 000 )	399 500
	5573	за 20 15 г. <sup>2</sup>	184 399	-	165	( - )	( 500 )
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 16 г. <sup>1</sup>	2 237 777	1 832 792	-	( 1 306 855 )	( 399 500 )
	5580	за 20 15 г. <sup>2</sup>	2 123 458	1 750 626	-	( 1 636 603 )	500
в том числе:							
поставщики и подрядчики, в том числе:	5561	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1 470 508	1 466 209	-	( 1 226 385 )	5
	5581	за 20 15 г. <sup>2</sup>	1 673 269	1 397 120	-	( 1 599 879 )	2
Фонды и задолженность	5561.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	500 949	520 537	-	( 457 585 )	-
	5581.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	486 256	435 355	-	( 430 662 )	-
лиансы полученные	5562	за 20 16 г. <sup>1</sup>	285 272	21 571	-	( 6 473 )	( 276 )
	5582	за 20 15 г. <sup>2</sup>	33 724	273 847	-	( 22 109 )	( 190 )
от дочерних зависимых обществ	5562.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	200	185	-	( 200 )	-
	5582.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	24	200	-	( 24 )	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 16 г. <sup>1</sup>	18	4 141	-	( - )	-
	5583	за 20 15 г. <sup>2</sup>	18	-	-	( 18 )	-
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 16 г. <sup>1</sup>	72 037	71 387	-	( 72 037 )	-
	5584	за 20 15 г. <sup>2</sup>	1 745	72 037	-	( 1 745 )	-
задолженность перед персоналом организации	5565	за 20 16 г. <sup>1</sup>	72	8 463	-	( 65 )	( 7 )
	5585	за 20 15 г. <sup>2</sup>	192	72	-	( 192 )	-
прочие кредиторы	5567	за 20 16 г. <sup>1</sup>	9 388	6 621	-	( 1 895 )	( 64 )
	5587	за 20 15 г. <sup>2</sup>	14 010	7 550	-	( 12 160 )	( 12 )
заемные средства	5568	за 20 16 г. <sup>1</sup>	400 500	254 200	-	( - )	( 399 500 )
	5588	за 20 15 г. <sup>2</sup>	400 500	-	-	( 500 )	500
Итого	5570	за 20 16 г. <sup>1</sup>	2 421 841	1 832 792	165	( 1 307 855 )	x
		за 20 15 г. <sup>2</sup>	2 307 857	1 750 626	165	( 1 636 603 )	x



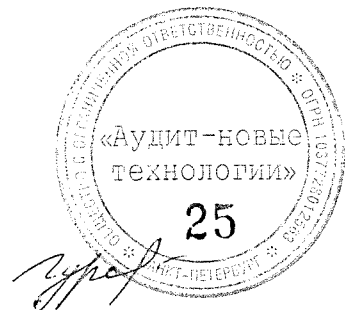


## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5660	862933	719119	1419548
в том числе:				
забыты и забыли	5691	-	-	-
поступили и погашены	5692	862933	719119	1419548
задолженность по налогам и сборам	5593	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5594	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
прочие кредиторы	5596	-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	98 466	67 635
Расходы на оплату труда	5620	238 739	228 708
Отчисления на социальные нужды	5630	67 137	63 529
Амортизация	5640	51 266	44 328
Прочие затраты, в том числе	5650	3 334 725	3 023 535
услуги по личному обслуживанию объектов газораспределительных сетей	5650.1	1 544 271	1 434 384
арендная плата	5650.2	1 512 182	1 344 052
услуги инженерной охраны объектов газоснабжения	5650.3	32 685	31 929
капитальный текущий ремонт газораспределительных сетей	5650.4	44 140	53 330
выявленная газораспределительных сетей	5650.5	19 032	18 181
услуги субаренды по ПИР и СИР	5650.6	6 876	6 523
прочие расходы	5650.8	175 539	135 136
Итого по элементам	5660	3 790 955	3 427 933
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	5670	1	4
исавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1	4
Итого расходы по основным видам деятельности	5600	3 790 956	3 427 937



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Оценочные обязательства - всего	5700	36772	67624	( 57565 )	-	46831
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	8055	17077	( 14965 )	-	10167
Оценочное обязательство на выплату вознаграждений за выслугу лет	5702	-	7463	( 7463 )	-	-
Оценочное обязательство на выплату вознаграждений по итогам работы за год	5703	23679	30872	( 30743 )	-	23908
Оценочное обязательство на выплату премий	5704	4393	12173	( 4394 )	-	12172
Оценочное обязательство по краткосрочному ремонту выполненных строительных монтажных работ	5705	645	39	( - )	-	684

## 8. Обеспечения обязательств


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>3</sup>	
Полученные - всего	5900	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Выданные - всего	5910	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Денежные средства	5911	-	-	-	-	-	-
Остатки вклада	5912	-	-	-	-	-	-
Прочие	5913	-	-	-	-	-	-

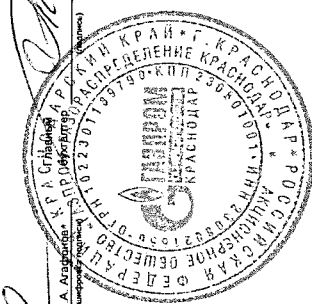


9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>		За 20 15 г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	На начало года	Получено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		20 16 г. <sup>1</sup>		20 15 г. <sup>2</sup>	
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:		20 16 г. <sup>1</sup>		20 15 г. <sup>2</sup>	
(наименование цели)	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

ИТ.Д.

Руководитель  В.А. Александров (подпись) 20 17 г.  
 Е.Л. Ильина (интерпретация подписи)

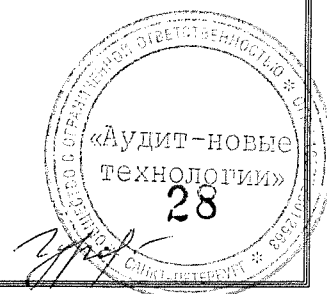


**АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КРАСНОДАР»**

**Пояснения к бухгалтерскому  
балансу и отчету о  
финансовых результатах (П 2)**

**за 2016 год**

г. Краснодар



# СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения.....	3
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета .....	6
3. Расшифровки и пояснения к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о движении денежных средств.....	13
4. Информация по учету договоров строительного подряда.....	31
5. Налоги.....	32
6. Операции со связанными сторонами.....	34
7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	37
8. События после отчетной даты.....	37
9. Информация по прекращаемой деятельности.....	38
10. Чистые активы Общества .....	38
11. Прибыль на акцию.....	38
12. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества.....	39



## 1. Общие сведения

**Юридический адрес акционерного общества «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КРАСНОДАР» (далее «Общество»):**

Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, 23.

Почтовый индекс 350051.

**Почтовый адрес Общества:**

Российская Федерация, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, 23.

Почтовый индекс 350051.

**Регистрация Общества:**

Общество зарегистрировано Постановлением Главы Администрации Ленинского района г. Краснодара от 28 января 1994г. № 49/1 как Акционерное общество открытого типа «Краснодаркрайгаз» (переименовано в «Газпром газораспределение Краснодар»). На основании вышеуказанного Постановления Регистрационной палатой города Краснодара Администрации г. Краснодара выдано Свидетельство № 4448 серия Б на имя Открытого акционерного общества «Краснодаркрайгаз» (переименовано в «Газпром газораспределение Краснодар»). В связи с введением в действие Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, свидетельство от 11 июля 2002 года, за основным государственным номером 1022301189790.

В рамках приведения в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ изменилась организационно-правовая форма с открытого акционерного общества (ОАО) на акционерное общество (АО), о чем 09.07.2015г. внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным номером 2152308113714.

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

Последняя редакция Устава утверждена годовым общим собранием акционеров Общества 29 июня 2015 г. (протокол № 1). Лист записи в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы, выдан ИФНС России № 1 по г. Краснодару 09.07.2015 г., ГРН 2152308113714. В 2016 году изменений и дополнений к Уставу не было.

**Филиалы и представительства:**

Отсутствуют

**Уставный капитал Общества, вид и количество акций:**

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 г. равен 82 827 (восемьдесят две тысячи восемьсот двадцать семь) рублей и разделен на 2070675 (два миллиона семьдесят тысяч шестьсот семьдесят пять) акций номинальной стоимостью 0,04 рубля каждая.

Все акции, размещаемые обществом, являются обыкновенными именными и существуют в бездокументарной форме.

**Изменениям размер Уставного капитала Общества не подвергался.**

**Реестродержатель Общества:**

ЗАО «СР-ДРАГа» по договору на ведение реестра владельцев именных ценных бумаг от 27.07.2004 г. № Э-127-2004 г.



**Аудитор Общества:**

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

**Государственная регистрация:**

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

**Место нахождения:**

Российская Федерация, 192029, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2

**Членство в саморегулируемой аудиторской организации:**

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

**Численность работников Общества:**

- в 2016 году: среднесписочная численность работающих составила 369 ед., средняя по совместительству – 4 ед., по договорам гражданско-правового характера – 2 ед.
- в 2015 году: среднесписочная численность работающих составила 360,7 ед., средняя по совместительству – 3,7 ед., по договорам гражданско-правового характера – 2 ед.
- в 2014 году: среднесписочная численность работающих составила 329,7 чел., средняя по совместительству - 2,9 чел., по договорам гражданско-правового характера – 1,8 чел.;

**Основные виды деятельности общества в 2016 году:**

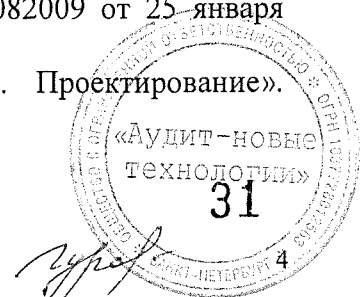
- услуги транспортировки природного газа;
- строительная деятельность;
- прочие.

**Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий (свидетельств):**

-Лицензия № ВХ-30-004607 от 12 февраля 2014 г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2, 3 – его классов опасности, срок действия: бессрочная

**Членство в саморегулируемых организациях; прочие свидетельства:**

- 1) Общество является членом НП «Газораспределительная система. Строительство», регистрационный номер СРО-С-048-12102009;  
- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСС-12-019-03082009 от 25 января 2016 г. (без ограничения срока действия);
- 2) Общество состоит также в НП «Газораспределительная система. Проектирование». Регистрационный номер СРО-П-082-14122009:



- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № ГСП-08-106 от 01 февраля 2016 г. (без ограничения срока действия);

3) Устав Некоммерческого партнерства «Российское газовое Общество» (НП «РГО»), утвержденный Общим собранием учредителей НП «РГО» от 18.05.2001 г., протокол № 1 (в редакции от 23.04.2010 г.) где АО «Газпром газораспределение Краснодар» является учредителем (членом НП «РГО»)

4) Свидетельство о регистрации А30-00236 опасных производственных объектов в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 1997 года № 116-ФЗ «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору 15 января 2016 года;

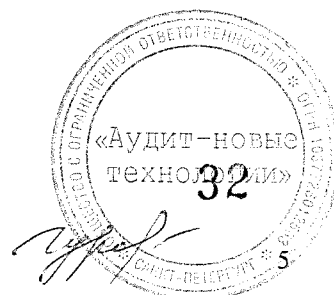
**Генеральный директор Общества** - с 01.05.2014 г. – Агафонов Владимир Александрович на условиях внешнего совместительства (протокол № 9 заседания Совета директоров от 30.04.2014 г.). Телефон: - (861) 224-81-53.

**Главный бухгалтер Общества** - Ильина Елена Леонидовна протокол № 6 заседания совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 16 декабря 2014 г. Телефон: - (861) 279-36-07.

**Совет директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар»**  
избран на годовом общем собрании акционеров 29 июня 2016 г.

№ п/п	Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность / Место работы
1.	Дмитриев Евгений Анатольевич	Начальник Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Беляева Наталья Владимировна	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имущественным и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
3.	Гордиевский Роман Анатольевич	Заместитель начальника отдела по управлению корпоративным имуществом АО «Краснодаргоргаз»
4.	Карпель Евгений Моисеевич	Начальник управления по стратегическому развитию ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Крон Михаил Альфредович	-
6.	Осипова Александра Ефимовна	Главный специалист отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
7.	Сидоров Игорь Андреевич	Начальник группы по работе с ДЗО ЮФО СКФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имущественным и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

**Ревизионная комиссия АО «Газпром газораспределение Краснодар»**  
избрана на годовом общем собрании акционеров 29 июня 2016г.





№ п/п	Ф.И.О. члена Ревизионной комиссии	Должность / Место работы
1.	Власенко Вероника Владимировна	Заместитель начальника Управления бюджетирования деятельности ГРО Поволжья, Юга России и сводной аналитической информации Управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром межрегионгаз»
2.	Зайчик Дмитрий Юрьевич	Заместитель начальника отдела планирования и ценообразования АО «Газпром газораспределение Краснодар»
3.	Сорокина Мария Александровна	Ведущий специалист группы внутреннего контроля и аудита АО «Газпром газораспределение Краснодар»

## 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### а. Основа представления

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

Положение по учетной политике Общества на 2016 год подготовлено с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных правовых актов, утверждено приказом от 31.12.2015 №397/7.

### б. Основные средства

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

### с. Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

### д. Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является



рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей) устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

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

#### **е. Переоценка объектов основных средств**

Последняя переоценка основных средств была произведена Обществом по состоянию на 1 января 1997 года согласно постановлению Правительства.

#### **ф. Амортизация объектов основных средств**

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

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

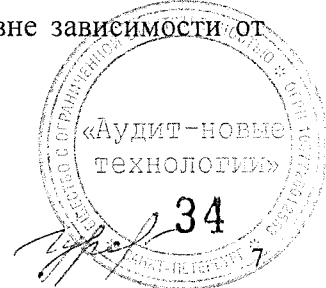
Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании «Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных производственных фондов народного хозяйства СССР», утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 1072; по объектам, включенным в состав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

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

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности за 2016 год в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль над их движением.

Данная норма устанавливается для всех активов, стоимость которых не превышает 40 000 руб., кроме объектов газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП и др.). Объекты газового хозяйства (газопроводы, ГРП, ШРП и др.) учитываются в составе основных средств вне зависимости от стоимостного критерия.

#### **г. Выбытие объектов основных средств**



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

#### **h. Затраты по ремонту и обслуживанию**

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

#### **i. Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

#### **j. Определение первоначальной стоимости нематериальных активов**

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации. В 2016 году Обществом НМА не приобретались.

#### **k. Амортизация нематериальных активов**

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

#### **l. Материально-производственные запасы**

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

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

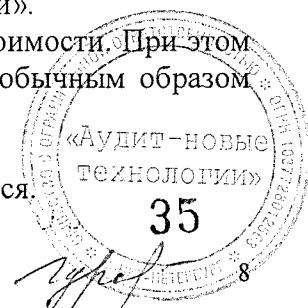
Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретенных товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счет 41 «Товары».

Учет поступления МПЗ ведется без использования счетов «Заготовления и приобретения материальных ценностей» и «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Оценка материалов, при их выбытии производится по способу средней себестоимости. При этом материалы и объекты со стоимостью до 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.



Неотфактурованные сырье, материалы и товары (право собственности на которые перешло к предприятию, но расчетные документы, на которые на отчетную дату не получены), поступившие на предприятие, оцениваются по стоимости, указанной в договоре с поставщиком. При отсутствии договора стоимость определяется исходя из цены последнего приобретения этих запасов, а при отсутствии цены последнего приобретения - рыночной цены аналогичных ценностей.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары, отгруженные оцениваются по фактической себестоимости.

В аналитическом бухгалтерском учете и местах хранения готовой продукции применяется фактическая производственная себестоимость.

Товарно-материальные ценности, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении, принятые на ответственное хранение в соответствии с условиями договора, принимаются к учету на соответствующие забалансовые счета в натуральном выражении, предусмотренном в договоре.

В составе запасов учитываются также предметы со сроком использования превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода) стоимость данных предметов по мере их выбытия списывается на внереализационные расходы. Для целей налогообложения такие расходы не принимаются.

Стоимость материалов списывается на затраты в полном размере по мере их передачи в эксплуатацию.

Стоимость специальной оснастки погашается организацией линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также в Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утв. Постановлением Министерства труда и социального развития РФ от 18.12.1998 г. № 51

С целью снижения трудоемкости учетных работ производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Начисление погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды в бухгалтерском учете отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту счета "Материалы" субсчет "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

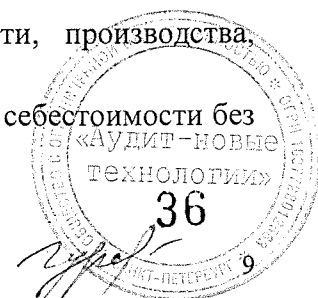
### **т. Порядок оценки незавершенного производства**

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 с применением счета 20.10 «Затраты по транспортировке природного газа», 20.20 «Затраты по прочим видам деятельности», 20.30 «Затраты по СМР», счета 25 «Общепроизводственные расходы».

К прочим расходам Общество относит все иные виды расходов, связанных с производством продукции, работ, услуг.

Бухгалтерский учет расходов ведется обособленно по видам деятельности, производства, технологических процессов, продукции, работ (услуг).

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.



**п. Учет общепроизводственных и управленческих расходов, издержек обращения**

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

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

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности – в дебет счета 90 «Продажи» с распределением по видам проданной продукции, работ, услуг, а также товаров в торговой деятельности, пропорционально удельному весу выручки от продаж продукции (товаров, работ, услуг) каждого вида деятельности в общей сумме выручки от их продаж.

При этом:

- удельным весом выручки от продаж в торговой деятельности признается товарооборот (выручка от торговли) за минусом покупной стоимости товаров, т.е. - маржинальный доход
- удельным весом выручки от продаж в строительной (в том числе по проектно-изыскательским работам (ПИР)) деятельности (услуги генподряда) признается сумма выручки за минусом суммы расходов на субподрядные работы, согласно КС-2, КС-3, актам выполненных работ (оказанных услуг) по ПИРам.

**о. 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.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря создается резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если, последняя, ниже их первоначальной стоимости. Данный анализ осуществляется в соответствии с критериями снижения стоимости указанных вложений, установленными Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Анализ стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, может быть основан в части вложений:

- в акции (доли в уставном капитале) объекта инвестиций - на размере доли инвестора в чистых активах, рассчитанной исходя из его доли в уставном капитале;
- в иные виды, не имеющие рыночной стоимости - на порядке определения резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности.

Результаты анализа по проверке наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений оформлены в виде Справки о результатах проверки наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений в 2016 году. Согласно данным справки, в 2016 году не произошло существенного снижения стоимости финансовых вложений.

**р. Выручка от продаж**

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

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

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

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

#### **q. Заемные средства**

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухучету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н.

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате (заимодавцу (кредитору)), непосредственно связанные с приобретением, сооружением (или) изготовлением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов и размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих (операционных) расходов по мере их осуществления.

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов.

#### **г. Резервный капитал**

Обществом создан резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

#### **с. Операции в иностранной валюте**

В 2016 году Общество не осуществляло операций в иностранной валюте.



**t. Инвентаризация имущества и обязательств**

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

**и. Учет расчетов по налогу на прибыль**

При составлении бухгалтерской отчетности за 2016 год для целей Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 отражены различия налога на бухгалтерскую прибыль, признанную в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированную в налоговом учете и отражены в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы постоянных налоговых обязательств, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного года.

Организация использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;

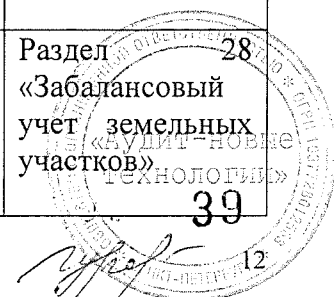
При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

**v. Изменения учетной политики на следующий отчетный период**

Существенных изменений, влияющих на показатели бухгалтерской отчетности за 2016 год в учетную политику на 2016 г не вносилось.

В учетную политику Общества на 2017 год были внесены следующие изменения :

Наименование	Комментарий	Ссылка на раздел УП
Амортизация объектов основных средств	Срок полезного использования объектов основных средств АО «Газпром газораспределение Краснодар» определяет (на дату ввода в эксплуатацию) по их видам с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1 (в редакции постановления Правительства Российской Федерации от 07.07.2016 № 640), на основании рекомендаций технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных актов государственных органов.	Раздел 9 «Основные средства» (пункт 9.3)
Учет земельных участков, полученных по договору аренды	Стоимость земельных участков, полученных по договору аренды, отражается на забалансовом счете по кадастровой стоимости на основании договора аренды и (либо) акта приема-передачи. В случае отсутствия данных о кадастровой стоимости земельного участка	Раздел 28 «Забалансовый учет земельных участков»



	отражение осуществляется по любой другой доступной оценке (договорная либо рыночная стоимость)	
--	--	--

**в. Изменения сравнительной информации в отчетности за 2016год**

Бухгалтерский баланс:

Код строки	В отчетности за 2016		В отчетности за 2015год		отклонение		Комментарии
	На 31.12.15	На 31.12.14	На 31.12.15	На 31.12.14	На 31.12.15	На 31.12.14	
12101	25025	20744	24293	20335	732	(409)	Перенос начисленного резерва под снижение стоимости товаров и материалов
12102	49065	5177	49797	5586	(732)	409	
12602	-	-	1312	-	(1312)	-	Перенос выручки по длительным договорам подряда в состав дебиторской задолженности
1230242	1312	-	-	-	1312	-	
11903	3730	5560	-	5560	3730	-	Перенос РБП со сроком полезного использования больше 12 месяцев
12602	10961	1329	14691	1329	(3730)	-	

Отчет о финансовых результатах:

Код строки	Наименование строки	за 2015год	изменения	За 2015 год с учетом изменений
2340.3	Прибыль прошлых лет	-	641	641
2340.5	Прочие доходы	2243	(641)	1602

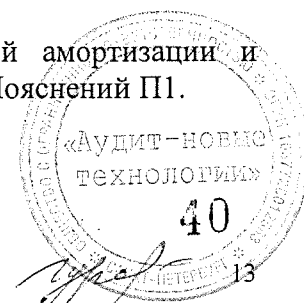
Комментарий: перенос сумм прибыли прошлых лет для сопоставимости с показателями текущего года.

**3. Расшифровки и пояснения к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о движении денежных средств.**

**а. Нематериальные активы**

Наличие, поступление и выбытие, а также сведения о начисленной амортизации и остаточной стоимости нематериальных активов приведены в таблице 1.1 Пояснений П1.

**б. Основные средства**





а) Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации приведено в таблице 2.1 Пояснений П1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2 Пояснений П1.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлено в таблице 2.3. Пояснений П1, иное использование (например, передача в аренду, перевод на консервацию) раскрыто в таблице 2.4 Пояснений П1.

б) Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам) приведена в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	от 40 до 100 лет	более 30 лет
Машины и оборудование	от 2 до 15 лет	от 2 до 11 лет
Транспортные средства	от 3 до 7 лет	от 3 до 7 лет
Информационное оборудование	от 5 до 10 лет	3 года
Прочие	от 7 до 45 лет	от года до 50 лет

#### с. Доходные вложения в материальные ценности

Данные о доходных вложениях в материальные ценности приведены в таблице 2.1 пояснений (П1)

#### д. Финансовые вложения

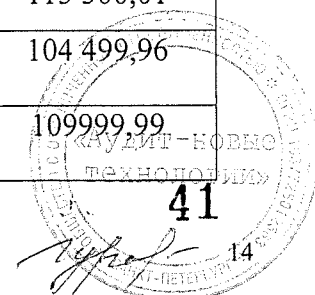
Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1 Пояснений П1.

#### е. Краткосрочные финансовые вложения

Информация о предоставленных займах, сроках действия договоров и начисленных процентах представлена в таблице:

№ п/п	Контрагенты / Договоры	Сумма долга по состоянию на 31.12.2015г.	% ставка по договору	Срок действия договора (доп. соглашения)	Начислено % за 2016г.
	АО «Геленджикгоргаз»	18 500 000,00			1 846 937,44
1	3805 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	10,5	до 31.12.17г.	115 500,01
2	3806 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	9,5	до 31.12.17г.	104 499,96
3	3807 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	10	до 31.12.17г.	109 999,99

руб.



4	3808 от 21.12.10 Д.С. 7	1 100 000,00	10,25	до 31.12.17г.	112 749,96
5	3948 от 11.03.11 Д.С. 6	1 110 000,00	9,5	до 31.12.17г.	105 450,01
6	3949 от 11.03.11 Д.С. 7	1 110 000,00	9,75	до 31.12.17г.	108 225,00
7	3950 от 11.03.11 Д.С. 7	1 090 000,00	10	до 31.12.17г.	109000,01
8	3951 от 11.03.11 Д.С. 7	1 090 000,00	10,5	до 31.12.17г.	114 449,99
9	3998 от 13.05.11 Д.С. 7	1 475 000,00	10,5	до 31.12.17г.	154 875,01
10	3999 от 13.05.11 Д.С. 6	1 475 000,00	9,75	до 31.12.17г.	143 812,50
11	4000 от 13.05.11 Д.С. 6	1 475 000,00	10	до 31.12.17г.	147 499,99
12	4001 от 13.05.11 Д.С. 7	1 475 000,00	9,5	до 31.12.17г.	140 125,01
13	4272 от 08.11.11 Д.С.6	1 200 000,00	9,5	до 31.12.17г.	114000,01
14	4273 от 08.11.11 Д.С.6	1 250 000,00	10	до 31.12.17г.	124999,98
15	4274 от 08.11.11 Д.С.6	1 350 000,00	10,5	до 31.12.17г.	141 750,01

#### ф. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2016г. на балансе Общества отражаются предоплата строительных работ и неисключительное право пользования.

#### г. Запасы

Наличие и движение запасов с указанием резервов под снижение стоимости приведено в таблице 4.1 Пояснений П1.

По состоянию на 31.12.2016г. Общество не имеет запасов, находящихся в залоге.

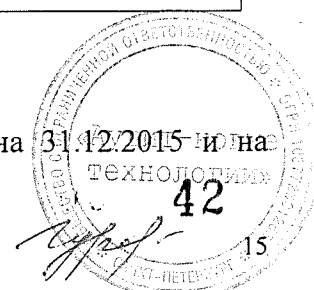
Наличие запасов, учтенных на забалансовых счетах представлено в таблице:

тыс. руб.

наименование	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Товары, принятые от комитента	-	-	613
Товары, переданные на реализацию субкомиссионеру	-	-	2527
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	1	535	516

#### н. Долгосрочная дебиторская задолженность

Долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016, на 31.12.2015 и на 31.12.2014 у общества не имеется.



**i. Краткосрочная дебиторская задолженность**

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности (с учетом резервов сомнительных долгов и за вычетом оборотов при возникновении и погашения) приведено в таблице 5.1. Пояснений П1. В составе дебиторской задолженности суммы выданных авансов отражаются с налогом на добавленную стоимость.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.2 Пояснений П1.

**Наиболее крупными дебиторами являются:**

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.	
		на 31.12.2016	на 31.12.2015
1	ООО «Краснодар Газ-Сервис»	94168	41070
2	АО «Северскаярайгаз»	32481	19995
3	ООО «Газпром Межрегионгаз Краснодар»	605457	482921
4	ООО «Южная сетевая компания»	50916	-
5	АО «Геленджикгоргаз»	45751	42164
6	АО «Крымскрайгаз»	23953	26516
7	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	33952	79826
8	АО «Выселкирайгаз»	22869	24416
9	АО «Калининскаярайгаз»	28135	22870
10	АО «Краснодартеплосеть»	67853	5950

По договору цессии (переуступка прав требования) с ООО «Межрегионгаз» №9-005/09 от 29.12.09г. (Переименовано в ООО «Газпром межрегионгаз») дебиторами также являются: АО «Геленджикгоргаз» № 25-3-0009/98-3/00 от 12.10.1999 – 2 520 тыс. руб.

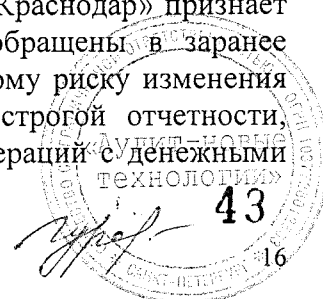
Отчет о работе с предприятиями-дебиторами, вступившими в процедуру банкротства, за 2016 год приведен в Приложении №1 к настоящим пояснениям.

На счете 007 отражена задолженность с истекшим сроком исковой давности. Данные о наличии и движении приведены в таблице:

Наименование	тыс. руб.			
	на 31.12.15	поступило	списано	на 31.12.16
Покупатели и заказчики	15987	249	60	16176
Авансы выданные	546	5	75	476
Прочие, том числе	796	12	795	13
возмещение затрат агента	775	-	775	-
<b>итого</b>	<b>17329</b>	<b>266</b>	<b>930</b>	<b>16665</b>

**j. Денежные средства**

В качестве денежных эквивалентов АО «Газпром газораспределение Краснодар» признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам общество не относит бланки строгой отчетности, учитываемые по счету 50.30. В 2016 году Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами.



**к. Прочие оборотные активы**

Данные о прочих оборотных активах представлены в таблице:

	тыс. руб.		
Прочие оборотные активы	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
<b>Строка баланса 1260</b>	<b>60454</b>	<b>54477</b>	<b>6473</b>
<i>В том числе: НДС с авансов</i>	<i>45777</i>	<i>43516</i>	<i>5144</i>
<i>Денежные документы</i>	<i>-</i>	<i>26</i>	<i>43</i>
<i>Права на использование программного обеспечения</i>	<i>14677</i>	<i>10935</i>	<i>1286</i>

**л. Уставный капитал**

31.12.2016		31.12.2015		31.12.2014	
Кол-во акций, шт.	Величина уставного капитала, тыс. руб.	Кол-во акций, шт.	Величина уставного капитала, тыс. руб.	Кол-во акций, шт.	Величина уставного капитала, тыс. руб.
2 070 675	83	2 070 675	83	2 070 675	83

По состоянию на 31.12.2016 в обращении находится 2 070 675 акций Общества номинальной стоимостью 0,04 руб.

Акции Общества на 31.12.2016 года распределены следующим образом:

№ п/п	Наименование акционера	Количество акций	Процент от общего числа
	<b>АО «Газпром газораспределение Краснодар»</b>	<b>2 070 675</b>	<b>100</b>
1.	АО «Газпром газораспределение»	1 552 986	74,999
2.	Краснодарский край в лице краевого государственного казённого специализированного учреждения «Фонд государственного имущества Краснодарского края»	35 150	1,6975
3.	АО «Краснодаргоргаз»	41 500	2,0042
4.	ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс»	70 055	3,3832
5.	ООО «Социум-банк»	4 453	0,2151
6.	ЗАО «Судебные поверенные и правовые консультанты «Юрискон»	15	0,0007
7.	ЗАО «СИТИТРЕЙД»	157 004	7,5823
8.	СИВАЛЕРО ЛИМИТЕД (SIVALERO LIMITED)	9 500	0,4588
9.	Акционеры - физические лица - 102 человека	200 012	9,6593
	<i>в том числе:</i>		
	Семенко Борис Григорьевич	171 625	8,2884

**м. Добавочный капитал**

Данные о движении добавочного капитала в 2016 году отражены в таблице:

	Остаток на 31.12.2015г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2016г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке	5682	-	-	5682

тыс. руб.  
44  
17

согласно Постановления Правительства				
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	2427	-	-	2 427
<b>Итого:</b>	<b>8109</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8109</b>

**п. Резервный капитал**

Данные о наличии и движении резервного капитала отражены в таблице:

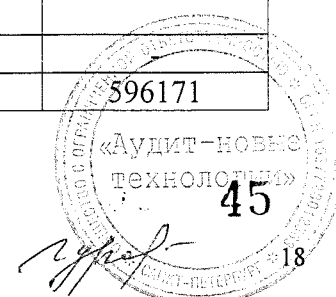
тыс. руб.

Вид резерва	Остаток на 31.12.2015г.	Поступило	Используй но	Остаток на 31.12.2016г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	4	-	-	4
<b>Итого:</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4</b>

**о. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**

тыс. руб.

Статья нераспределенной прибыли	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Нераспределенная прибыль прошлых лет	886957	596171	510117
Нераспределенная прибыль отчетного года, в том числе:	450991	290786	86050
- прибыль от спец. надбавки (не подлежащая распределению)	97970	90382	91152
- прибыль от спец. надбавки (не подлежащая распределению по корректировкам)	-	-	-
-от технологического присоединения объектов кап. строительства к сетям газораспределения	56580	24646	-
- прибыль, оставшаяся в распоряжении Общества для распределения	296441	175758	(5102)
Списанная сумма дивидендов в связи с истечением срока исковой давности	7	-	4
Сумма причитающихся к выплате дивидендов с налогом	(58973)	-	-
Сумма налога с дивидендов	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>1278982</b>	<b>886957</b>	<b>596171</b>



**Использование прибыли:**

руб.

Направление использования прибыли	Сумма
Использование прибыли за 2015 год в 2016 г. (согласно плану распределения, прибыли за 2015 год, утв. Протоколом годового собрания акционеров № 1 от 29.06.2016 г.):	-
- на выплату дивидендов	58328429
- на покрытие убытков прошлых лет	57828000
Прибыль направленная на реализацию инвестиционных проектов	83603176
Прочие (в том числе налог с дивидендов)	644395
<b>Итого:</b>	<b>200404000</b>

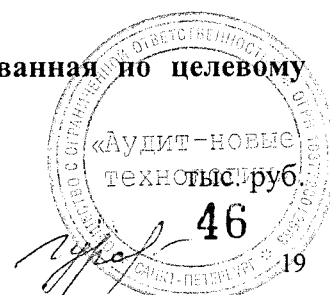
**Расшифровка нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на 31.12.2016 года:**

тыс. руб.

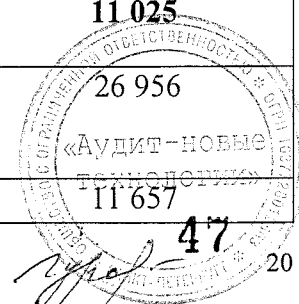
	Сумма
Прибыль отчетного года без учета специальной надбавки и прибыли по тех.присоединению	296441
Прибыль использованной специальной надбавки по программам газификации с 2005 – 2016 г.г.	687265
Прибыль прошлых лет, использованная на реализацию инвестиционных проектов	91 666
Прибыль от дооценки по выбывшим основным средствам, ранее подвергшихся переоценки	5025
Прибыль от технологического присоединения к сетям газораспределения	81226
Прибыль от неиспользованных средств специальной надбавки по программам газификации с 2005 – 2016 г.г.	47745
Прибыль, образовавшаяся в результате корректировки резервного капитала в соответствии с Уставом	8
Прибыль, направленная на выплату члену Совета директоров (до 2007 года), но не выплаченная	60
Прибыль, полученная в результате списания не выплаченных дивидендов, по истечении срока исковой давности	24
Сумма, перенесенная с добавочного капитала	10 564
Не использованная прибыль на реализацию инвестиционных проектов	58958
Непокрытый убыток прошлых лет	-
<b>Итого:</b>	<b>1278982</b>

На 31.12.2016 года источник «Чистая прибыль на фонд развития производства» - 58958 тыс. руб.

Прибыль, полученная от сумм специальной надбавки и использованная по целевому назначению 2005 – 2016 гг.



Период	Начислена СН	Использована СН		Остаток неиспользованной СН
		Период начисления	Сумма использованной СН	
2005	44 441	2005	33 171	11 270
<b>Итого нарастающим итогом 2005</b>	<b>44 441</b>		<b>33 171</b>	<b>11 270</b>
2006	-	2005	5 455	5 815
<b>Итого нарастающим итогом 2006</b>	<b>44 441</b>		<b>38 626</b>	<b>5 815</b>
2007	29 695	2007	25 380	4 315
		2005	-	5 815
<b>Итого нарастающим итогом 2007</b>	<b>74 136</b>		<b>64 006</b>	<b>10 130</b>
2008	53 149	2008	51 930	1 219
		2007	447	3 868
		2005	1 566	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2008</b>	<b>127 285</b>		<b>117 949</b>	<b>9 336</b>
2009	48731	2009	56508	(7 777)
		2008	454	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2009</b>	<b>176 016</b>		<b>174 911</b>	<b>1 105</b>
2010	52 125	2010	52 484	(359)
		2009	-	(7 777)
		2008	-	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2010</b>	<b>228 141</b>		<b>227 395</b>	<b>746</b>
2011	77 380	2011	65 603	11 777
		2010	1 498	(1 857)
		2009	-	(7 777)
		2008	-	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2011</b>	<b>305 521</b>		<b>294 496</b>	<b>11 025</b>
2012	68 627	2012	41 671	26 956
	-	2011	120	11 657



	-	2010	-	(1 857)
	-	2009	-	(7 777)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2012</b>	<b>374 148</b>		<b>336 287</b>	<b>37 861</b>
<b>2013</b>	81 422	2013	58 553	22 869
(1)корректировка		2012	-	26 955
(1)корректировка		2011	911	10 745
(1)корректировка		2010	-	(1 858)
45		2009	-	(7 732)
-		2008	-	765
-		2007	-	3 868
-		2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2013</b>	<b>455 612</b>		<b>395 751</b>	<b>59 861</b>
2014	91 152	2014	42 109	49 043
	-	2013	-	22 869
	-	2012	-	26 955
	-	2011	-	10 745
	-	2010	-	(1 858)
	-	2009	-	(7 732)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом 2014</b>	<b>546 764</b>		<b>437 860</b>	<b>108 904</b>
<b>2015</b>	90 382	<b>2015</b>	<b>62 960 на ТП</b>	(66 680)
		2015	94 102	
(105)корректировка		2014	361	48 577
		2013	-	22 869
-		2012	-	26 955
-		2011	-	10 745
-		2010	-	(1 858)
-		2009	-	(7 732)
-		2008	-	765
-		2007	-	3 868



	-	2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2015 г. с учетом ТП</b>	<b>637 041</b>		<b>595 283</b>	<b>41 758</b>
<b>2016 год</b>	97 970	2016	66 893 на ТП Пост.№1314	7 719
	-	2016	23 358	
	(1) корректировка	2015	-	(66 681)
	-	2014	1 731	46 846
	-	2013	-	22 869
	-	2012	-	26 955
	-	2011	-	10 745
	-	2010	-	(1 858)
	-	2009	-	(7 732)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	-	4 249
<b>Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2016 г. с учетом ТП</b>	<b>735 010</b>	-	<b>687 265</b>	<b>47 745</b>

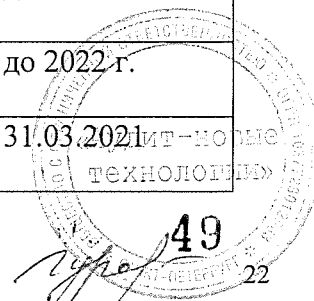
Данные за 2016 год по доходам, экономически обоснованным расходам и прибыли, не подлежащей распределению от оказания услуг по технологическому присоединению газоиспользующего оборудования к газораспределительным сетям в рамках Постановления Правительства РФ от 30.12.2013 № 1314 "Об утверждении правил подключения (технологического присоединения) объектов капитального строительства к сетям газораспределения» приведены в Приложении № 2.

#### р. Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.16 г. в составе долгосрочных заемных средств отражены займы по следующим договорам:

№ п/п	Наименование	Реквизиты договора	Сумма	Срок погашения
1	АО «Газпром газораспределение»	Договор целевого займа, переуступка от ОАО «Регионгазхолдинг»	17000	до 2029 г.
2	АО «Газпром газораспределение»	№15-1/07-120 от 19.07.2012	165 000	до 2022 г.
3	АО «Газпром газораспределение»	Договор № 15-1/07-117 от 11.06.12 г.	400 000	31.03.2021

тыс. руб.



Сумма, причитающихся к уплате процентов по займам на 31.12.2016г. составляет 729 тыс. руб.

#### д. Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.16 в составе краткосрочных заемных средств отражены займы по следующим договорам:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Реквизиты договора	Сумма	Срок погашения
1	АО «Газпром газораспределение»	Договор № Упр9-059/16 от 21.12.2016	254200	27.11.2017
2	АО «Газпром газораспределение»	Договор целевого займа, переуступка от ОАО «Регионгазхолдинг»	1000	до 31.12.2016 г.

#### г. Прочие долгосрочные обязательства

Прочих долгосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2016 года общество не имеет.

#### с. Кредиторская задолженность

Наличие, состав и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3 Пояснений П1.

Суммы авансов, полученных от покупателей, отражены с учетом налога на добавленную стоимость.

Информация о просроченной кредиторской задолженности раскрыта в таблице 5.4 Пояснений П1.

Задолженность, отраженная по строке «Прочие кредиторы» по состоянию на 31.12.2016 года сформирована преимущественно за счет расчетов по строительству в рамках агентских договоров (12673 тыс. руб.).

#### Наиболее крупными кредиторами являются:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма, тыс. руб.	
		на 31.12.2016	на 31.12.2015
1	АО «Анапагоргаз»	41367	30495
2	АО «Каневскаярайгаз»	32394	27998
3	АО «Брюховецкаярайгаз»	46093	54611
4	АО «Динскаярайгаз»	75796	64776
5	АО «Ейскгогаз»	30028	27433
6	АО «Кореновскрайгаз»	57949	51175
7	АО «Курганинскрайгаз»	74639	88356
8	АО «Сочигоргаз»»	54337	21356
9	АО «Тбилисскаярайгаз»	30520	24858
10	ООО «АНТ Информ»	38515	34838
11	АО «Газпром газораспределение»	1053915	867851
12	ООО «Краснодар Газ-сервис»	39918	36336
13	АО «Крыловскаярайгаз»	26659	19142

**t. Оценочные обязательства**

Наличие состав и движение оценочных обязательств в течение года приведено в таблице 7 Пояснений П1.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в 2016 г. определялось на последнее число каждого квартала. Вновь созданная сумма резерва по состоянию на 31.12.2016 года, которая соответствует неиспользованным дням отпуска, перенесена на следующий год.

Оценочное обязательство по гарантийному ремонту создано по контрактам, предусматривающим условия о гарантийном ремонте.

**и. Учет операций, связанных с предоставлением (получением) права использования нематериальных активов**

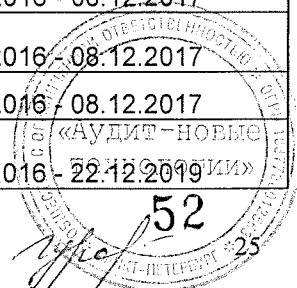
В соответствии с пунктом 39 ПБУ 14/2007 нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются пользователем (лицензиатом) на забалансовом счете 040 «Полученные права на использование программного обеспечения» в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Лицензия название	Сумма	Период
IC:Автоматизированное обновление измененных конфигураций ПРОФ	98	27.05.2014 - 26.05.2017
программа для ЭВМ "Адепт: Поект"	68	19.12.2016 - 18.12.2017
SQL Svr Standard Core ALNG Subscriptions VL MVL	1339	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Lync Server ALNG LicSAPk MVL A 1 Year Addinional Corporate	131	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Lync Server Plus ALNG LicSAPk MVL Device CAL A 1 Year Addinional Corporate	135	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Lync Server Plus ALNG LicSAPk MVL Device CAL A 1 Year Addinional Corporate	97	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Offis Professional Plus ALNG LicSAPk MVL Platform 1 Year Enterprate Corporate	1722	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Offis Professional Plus ALNG LicSAPk MVL Platform 1 Year Enterprate Corporate	1559	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Offis Professional Plus ALNG LicSAPk MVL Platform 1 Year Enterprate Corporate	6103	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Projeck Server ALNG LicSAPk MVL A 1 Year Addinional Corporate	204	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия SharePointSvr ALNG LicSAPk MVL артикул H04-00232	244	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Visio Standart ALNG LicSAPk MVL A 1 Year Addinional Corporate	260	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Visio Standart ALNG LicSAPk MVL A 1 Year Addinional Corporate	156	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Win Enterprise for SA ALNG UpgrdSAPk MVL Platform A 1 yer Enterprise Corporate	588	01.07.2016 - 30.06.2017

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2016 год

Лицензия Win Enterprise for SA ALNG UpgrdSAPk MVL Platform A 1 yer Enterprise Corporate	620	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Win Enterprise for SA ALNG UpgrdSAPk MVL Platform A 1 yer Enterprise Corporate	2245	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Windows Remote Desktop Services G ALNG LicSAPk MVL A 1 yer Additional Corporate	183	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Core CAL ALNG LicSAPk MVL Platform Device CALA 1 Year Enterprate Corporate	655	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Core CAL ALNG LicSAPk MVL Platform Device CALA 1 Year Enterprate Corporate	593	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Core CAL ALNG LicSAPk MVL Platform Device CALA 1 Year Enterprate Corporate	2126	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Enterprise GAL ALNG LicSAPk MVL Platform Device CAL w Services A 1 yer Enterpris Corporate	440	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Exchange Server Standart ALNG LicSAPk MVL A 1 Year Addinional Corporate	102	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Professional ALG LicSAPk MVL w1ProjecrCALA 1 Year Additional Corporate	294	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия Professional ALG LicSAPk MVL w1ProjecrCALA 1 Year Additional Corporate	98	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия SQL Svr Enterprise Core ALNG Subscription VL MVL 2License CoreLic A	446	01.07.2016 - 30.06.2017
Core Infrastructure Server Suite Datacenter ALNG Subscriptions VL MVL	5942	01.07.2016 - 30.06.2017
Лицензия клиентская на 100 р.м. 1С Предприятие 8.	243	01.11.2016 - 31.10.2017
Лицензия клиентская на сервер. 1С Предприятие 8.	116	01.11.2016 - 31.10.2017
неисключительная лицензия на использование программы для ЭВМ "Торговая система"Газнефтеторг"	85	01.08.2016 - 31.07.2017
"Контур-Экстерн" в режиме "Обслуживающая бухгалтерия"	64	21.03.2016 - 20.03.2018
Клиентская лицензия на 100 р.м.1С Предприятие 8 ( USB)	78	05.05.2014 - 04.05.2017
Kaspersky Endpoint Security для бизнеса	165	13.01.2016 - 12.01.2017
продление лицензии на сетевой сканер безопасности Positive	39	09.08.2016 - 08.08.2017
Клиентская лицензия на 100 р.м.1С Предприятие 8 ( USB)	864	05.05.2014 - 04.05.2017
Лицензия на сервер 1С Предприятие 8.3 ( USB)	104	05.05.2014 - 04.05.2017
DeskWork/Support BusinessProsseses	50	09.12.2016 - 08.12.2017
DeskWork/Support Enterprise	106	09.12.2016 - 08.12.2017
DeskWork/Support TaskManagement	10	09.12.2016 - 08.12.2017
программа для эвм Autodesk AutoCAD LT 2017	890	23.12.2016 - 22.12.2019



внедрение интракорпоративного портала на базе MS SharePoint 2013	1625	17.02.2015 - 16.02.2018
лицензия на ПО IT Man Inventory на одно раб. место	5	20.12.2016 - 19.12.2017
лицензия на ПО TeamViewer 10 Corporate	128	20.12.2016 - 19.12.2017
лицензия на ПО Essentian 12 months renewal for backup exec agent for applications and dbs win 1 s	108	20.12.2016 - 19.12.2017
лицензия на ПО Essentian 12 months renewal for backup exec agent for vmware and hyper-v win 1 host	129	20.12.2016 - 19.12.2017
лицензия на ПО Essentian 12 months renewal for backup exec agent for vmware and hyper-v win 1 host	345	20.12.2016 - 19.12.2017
лицензия на ПО Essentian 12 months renewal for backup exec agent for win 1 server onpremise standar	48	20.12.2016 - 19.12.2017
программа для эвм SolarWinds NetFlow Traffic Analyzer Module for SolarWinds Network Performance Moni	46	08.09.2016 - 07.09.2017
программа для эвм SolarWinds Network Performance Monitor SL250	69	08.09.2016 - 07.09.2017
ПК "ГРАНД-Смета", версия "Prof"/"Флеш" на 4 раб. место	124	08.11.2016 - 07.11.2017
<b>итого</b>	<b>31889</b>	

**в. Информация о расчетах по взаимным обязательствам**

В течение 2016 и 2015 гг. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

1. Зачет взаимных требований:

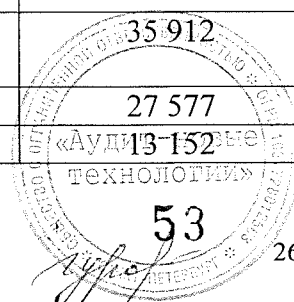
тыс. руб.

Наименование организации	2016	2015
АО «Краснодарремстройгазкомплект»	155	-
АО «Сочигоргаз»	15645	25016
ООО СМФ «Прометей»	1933	1933
ООО «Газовые и промышленные системы»	-	59
АО «Тихорецкгоргаз»	-	877
<b>Итого:</b>	<b>17733</b>	<b>27885</b>

**г. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2110.2 отчета о финансовых результатах представлена в таблице:

Вид деятельности	2016	2015
Обслуживание и ремонт сетей газораспределения	15 030	11 785
Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населения	4 272	4 340
Сдача в аренду и субаренду газопроводов и газового оборудования	35 912	35 912
Сдача в аренду прочего имущества	29 146	27 577
Выполнение строительно-монтажных работ	7180	



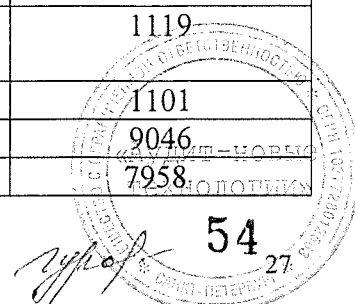
Технологическое присоединение объектов кап. строительства к сетям газораспределения	96 384	58 985
Деятельность по агентским договорам	220	4 847
Врезка в действующие г/п	3 695	4 513
Осуществление исполнительно-распорядительных функций	34 888	33 686
Торговля газовым оборудованием	27 660	3 434
Услуги тех. надзора	959	1 582
Подключение к газораспределительным сетям	118 514	-
Другие виды деятельности	2 237	240
<b>итого</b>	<b>376 097</b>	<b>200 053</b>

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений III.

#### х. Управленческие расходы

Расшифровка других расходов, отраженных по строке 2220.5 Отчета о финансовых результатах представлена в таблице:

	тыс. руб.	
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Другие расходы, в том числе :</b>	<b>90878</b>	<b>76475</b>
Расходы на страхование	6867	7148
Информационно-консультационные услуги (включая юридические)	2305	2502
Ремонт и обслуживание орг. техники	4202	3216
Материальные расходы на содержание зданий и помещений	2000	2512
Коммунальные услуги (электроэнергия, теплоэнергия, водоснабжение)	3728	3040
Аудиторские услуги	1587	997
Услуги связи	2599	2587
Транспортные расходы и тех. обслуживание автомобилей, в т.ч. ГСМ	11206	9704
Услуги охраны	7337	7080
Налоги, включаемые в с/стоимость (имущество, транспортный и др.)	1926	2032
Тех. обслуживание оборудования и средств связи	1078	1744
Представительские расходы	2771	1558
Подготовка кадров	1443	1692
Приобретение объектов до 40 тыс. руб.	2082	2048
Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	1312	950
Расходы на ПО и лицензии	16066	5987
Подписка, приобретение литературы, реклама	1505	1189
Агентские услуги	739	1265
Расходы на приобретение материалов для оборудования и средств связи	323	1119
Ремонт зданий и помещений	3663	1101
Командировочные расходы	9340	9046
Прочие	6799	7958



## у. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице:

тыс. руб.

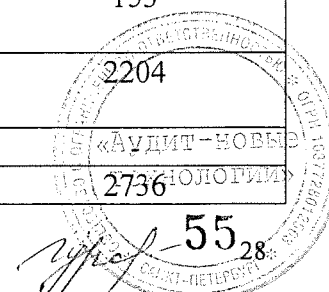
Наименование	2016	2015
<b>Доходы от участия в других организациях – всего:</b>	<b>8955</b>	<b>4776</b>
<i>в том числе дивиденды по акциям</i>	8955	4776
<b>Проценты к получению – всего:</b>	<b>37071</b>	<b>77445</b>
<i>в том числе:</i>		
<i>банковским депозитам и вкладам</i>	35224	75366
<i>по предоставленным займам</i>	1847	2079
<b>Другие доходы отраженные по строке 2340.5 отчета о финансовых результатах – всего:</b>	<b>4509</b>	<b>1602</b>
<i>в том числе:</i>		
<i>доходы от продажи основных средств и незавершенного производства</i>	607	-
<i>доходы от продажи материалов</i>	-	104
<i>Восстановление резерва под обесценивание ТМЦ</i>	638	-
<i>штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение хоздоговоров</i>	-	85
<i>Возмещение материального ущерба в связи с расторжением договора</i>	1475	-
<i>частичное возмещение стоимости путевок сотрудниками</i>	1125	1131
<i>Возврат госпошлины</i>	171	89
<i>Прочие</i>	493	193

## з. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	2016	2015
<b>Проценты к уплате – всего:</b>	<b>3787</b>	<b>9847</b>
<i>в том числе по займам</i>	3787	9847
<b>Другие расходы, отраженные по строке 2350.5 отчета о финансовых результатах – всего:</b>	<b>36785</b>	<b>27907</b>
<i>в том числе:</i>		
<i>Расходы, связанные по выбытию материалов</i>	-	108
<i>Суммы, уплаченные банку</i>	584	292
<i>Налог на имущество</i>	65	66
<i>Расходы, связ. с безвозмездной передачей активов</i>	2436	3125
<i>Штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение хоздоговоров</i>	550	153
<i>Расходы на детские оздоровительные учреждения (путевки)</i>	2242	2204
<i>Благотворительная помощь</i>	429	
<i>Затраты на культурно-просветительские,</i>	3125	2736



<i>профессиональные, корпоративные, спортивные мероприятия, юбилейные затраты предприятия</i>		
<i>Содержание непроизводственных Фондов (в том числе амортизация и расходы на базу отдыха)</i>	1312	1336
<i>Госпошлина, расходы по судебным искам</i>	275	216
<i>Не подлежащий возмещению НДС</i>	4066	3480
<i>Отчисления профсоюзному комитету</i>	727	690
<i>Членские взносы в СРО</i>	200	200
<i>Начисления в фонды с выплат. соц. характера</i>	4573	3532
<i>Материалы непроизводственного назначения</i>	657	355
<i>Корректировка резерва на выплату вознаграждения по итогам года</i>	6846	1842
<i>Расходы по суд. аренде имущества</i>	3470	3567
<i>Расходы по выбытию основных средств</i>	31	14
<i>Рекламная продукция</i>	507	315
<i>Списание объектов кап. вложений в связи с расторжением договора</i>	1012	-
<i>Прочие</i>	3678	3676

**Полученных и выданных обеспечений исполнения обязательств Общество не имеет.**

#### **аа. Движение денежных средств**

При классификации денежных потоков АО «Газпром газораспределение Краснодар» использует раздел 2 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежные потоки, не указанные в ПБУ 23/2011 в 2015-2016 годах отсутствовали.

В течение 2015-2016 годов АО «Газпром газораспределение Краснодар» не осуществляла и не получала платежи в иностранной валюте.

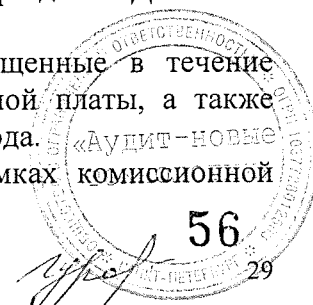
В качестве денежных эквивалентов АО «Газпром газораспределение Краснодар» признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В 2015-2016 годах Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами. В соответствии п.16. ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность в рамках агентских договоров с ООО «Газпром инвестгазификация», ОАО «Регионгазхолдинг», ООО «Газпром межрегионгаз» в качестве агента. Это обусловило проведение платежей АО «Газпром газораспределение Краснодар» в пользу 3-х лиц от имени ООО «Газпром инвестгазификация», ОАО «Регионгазхолдинг», ООО «Газпром межрегионгаз» с последующей компенсацией уплаченных сумм. В Отчете о движении денежных средств указанные суммы показаны свернуто и отражены в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

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

Свернуто в Отчете показаны подотчетные суммы, выданные и возвращенные в течение отчетного периода, возвращенные суммы излишне выплаченной заработной платы, а также суммы до выяснения, полученные и возвращенные в течение отчетного периода.

Свернуто в Отчет показаны суммы полученные и перечисленные в рамках комиссионной торговли.





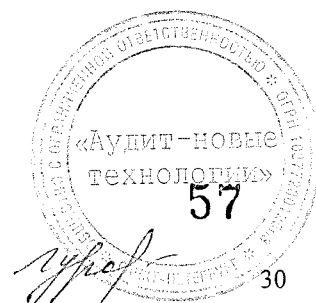
Сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, показана в части, не закрытой поступлениями товаров, работ и услуг.

Сумма авансов, полученных от покупателей и заказчиков, представлена в отчете в части, не погашенной отгрузкой товаров, работ и услуг.

Руководствуясь принципом рациональности АО «Газпром газораспределение Краснодар» не разделяло денежные потоки по налогу на прибыль на текущую, инвестиционную и финансовую составляющие.

В соответствии с п. 20 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» АО «Газпром газораспределение Краснодар» раскрывает информацию о существенных оборотах между дочерними, зависимыми и основными обществами. Для целей подготовки бухгалтерской отчетности к дочерним, зависимым обществам относятся:

АО «Абинскрайгаз»  
 АО «Анапагоргаз»  
 АО «Армавиргоргаз»  
 АО «Белая Глинаярайгаз»  
 АО «Белореченскрайгаз»  
 АО «Брюховецкаярайгаз»  
 АО «Выселкирайгаз»  
 АО «Геленджикгоргаз»  
 АО «Горячий Ключгоргаз»  
 АО «Гулькевичирайгаз»  
 АО «Динскаярайгаз»  
 АО «Ейскгоргаз»  
 АО «Калининскаярайгаз»  
 АО «Каневскаярайгаз»  
 АО «Кореновскрайгаз»  
 АО «Красноармейскаярайгаз»  
 АО «Кропоткингоргаз»  
 АО «Крыловскаярайгаз»  
 АО «Крымскрайгаз»  
 АО «Курганинскрайгаз»  
 АО «Кущевскаярайгаз»  
 АО «Лабинскрайгаз»  
 АО «Ленинградскаярайгаз»  
 АО «Мостовскойрайгаз»  
 АО «Новокубанскрайгаз»  
 АО «Новопокровскаярайгаз»  
 АО «Отраднаярайгаз»  
 АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»  
 АО «Северскаярайгаз»  
 АО «Сочигоргаз»  
 АО «Староминскаярайгаз»  
 АО «Тбилисскаярайгаз»  
 АО «Темрюккрайгаз»  
 АО «Тимашевскрайгаз»  
 АО «Тихорецгоргаз»  
 АО «Успенскаярайгаз»  
 АО «Щербиновскаярайгаз»  
 АО «Газпроект»  
 АО «Подземметалозащита»



АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»  
 ООО «Краснодар Газ-сервис»

К основным (материнским) обществам относятся:  
 АО «Газпром газораспределение»  
 ООО «Газпром межрегионгаз»

#### 4. Информация по учету договоров строительного подряда

##### а. Раскрываемая информация

Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется отдельно по каждому объекту строительства в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденного Приказом МФ РФ от 24.10.2008 г. № 116н.

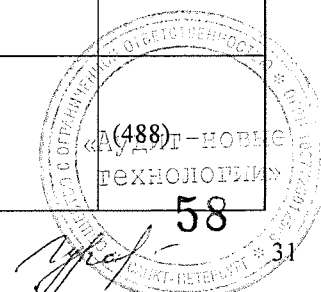
Выручка от выполнения СМР с длительным циклом определяется по мере выполнения отдельных работ по конструктивным элементам или этапам. При этом, подписание актов со стороны Заказчика подразумевает, что закончен определенный конструктивный элемент или этап и форма КС-2 означает оценку готовности выполненных СМР. Соответственно, выручка отражается по объему СМР согласно подписанным с Заказчиком формам № КС-2, КС-3. Данный способ отражения выручки признается способом «по мере готовности», а оценка готовности выполненных СМР (по каждой форме КС-2) признается степенью завершенности работ по договору.

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству.

##### б. Обороты по деятельности «Выполнение строительного-монтажных работ организациям» (СМР и ПИР) за 2016 год:

тыс. руб.

Объекты СМР	Обороты 2016 год		Обороты 2016 год		Обороты 2016 год	
	Выручка	НДС	субподрядные расходы	прочие расходы	общехозяйственные расходы	финансовый результат
Прямые убытки по строительной деятельности	-	-	-	1231	-	(1231)
Газоснабжение жилых домов Малоэтажной застройки квартала №7 Восточно-Кругликовского жилого района г.Краснодара	13	2	-	-	2	9
Проектирование и строительство бальнеологического комплекса «Медуница»	1953	298	1655	95	5	(100)
Распределительные газопроводы высокого и низкого давления в ст.Удобной Отрадненского района	2604	397	2072	546	77	(488)



Распределительный газопровод среднего и низкого давления квартала №7 Восточно-Кругликовской жилой застройки г.Краснодара	3902	595	3149	250	5	(97)
<b>итого</b>	<b>8472</b>	<b>1292</b>	<b>6876</b>	<b>2122</b>	<b>89</b>	<b>(1907)</b>

## 5. Налоги

### а. Информация по начисленным налогам

тыс. руб.

<b>Налог на имущество</b>		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Налог на имущество текущий	27281	19111
Штрафы и пени по налогу на имущество	-	-
Всего текущие начисления	27281	19111
Налог на имущество прошлых лет	(3)	1270
Пени, штрафы по налогу на имущество прошлых лет	-	-

тыс. руб.

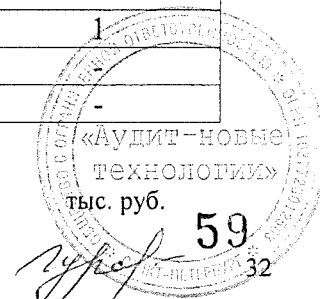
<b>Налог на добавленную стоимость</b>		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Налог на добавленную стоимость текущий	107811	143794
Штрафы и пени по налогу на добавленную стоимость	-	-
Всего текущие начисления	107811	143794
Налог на добавленную стоимость прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по налогу на добавленную стоимость прошлых лет	-	-

тыс. руб.

<b>Транспортный налог</b>		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Транспортный налог текущий	706	635
Штрафы и пени по транспортному налогу	-	-
Всего текущие начисления	706	635
Транспортный налог прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по транспортному налогу прошлых лет	1	1

тыс. руб.

<b>Земельный налог</b>		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Земельный налог текущий	1	1
Штрафы и пени по земельному налогу	-	-
Всего текущие начисления	1	1
Земельный налог прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по земельному налогу прошлых лет	-	-



Налог на прибыль		
	2016	2015
Налог на прибыль текущий	67081	75822
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Всего текущие начисления	67081	75822
Налог на прибыль прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по налогу на прибыль прошлых лет	-	-

**в. Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательствах и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах**

тыс. руб.

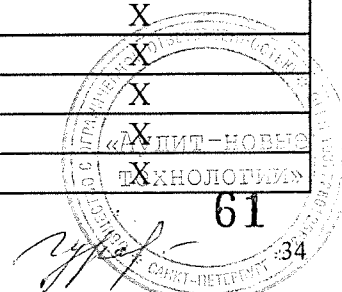
Показатель	2016	2015
Постоянная положительная разница		
-образовано ПНО	24053	16624
<i>в том числе:</i>		
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам в БУ	8628	3251
Убытки прошлых лет	44	3171
Доходы, связанные с безвозмездным использованием имущества	4889	1782
Выплаты социального характера в соответствии с коллективным договором	1657	1367
Путевки на базу отдыха	655	1187
Прочие ПНО	8180	5866
Постоянная отрицательная разница		
-образовано ПНА	4363	6019
<i>в том числе:</i>		
Доведение финансовых вложений до рыночной цены	791	2850
Восстановленные резервы по сомнительным долгам в БУ	1628	1551
Дивиденды полученные	1791	955
Создание резерва по сомнительным долгам в НУ	-	620
Прочие ПНА	153	43
Вычитаемая временная разница		
-образовано ОНА	84309	67432
<i>в том числе</i>		
Разницы, возникающие в результате образования убытка	71551	53327
Резерв на выслугу лет и на выплату вознаграждения по итогам года в БУ	6131	7863
Прочие ОНА	6627	6242
Налогооблагаемая временная разница		
-образовано ОНО	76167	14932
Амортизация ОС	5226	2561

Амортизационная премия	37477	6897
Проценты за пользование заемными средствами	5920	5456
Стоимость имуществе до 100т.р	20763	-
Доходы прошлых лет(проценты по кредиту)	6074	
Прочие ОНО	707	18
Списание и погашение ОНА и ОНО		
Погашено ОНА	82180	64395
<i>в том числе:</i>		
Разницы, возникшие в результате образования убытка текущего периода	68951	53327
Выплата премии по итогам года	7641	8148
Разницы, возникшие в результате образования убытка прошлого периода	2600	2600
Прочие ОНА	2988	320
Списано ОНА	-	-
<i>в том числе:</i>		
Прочие ОНА	-	-
Погашено ОНО	3745	1704
<i>в том числе:</i>		
Амортизация ОС	3507	1686
Прочие ОНО	238	18
Списано ОНО	-	52
<i>в том числе:</i>		
Списание амортизационной премии	-	52
Списание процентов по долговым обязательствам	-	-
Условный расход по налогу на прибыль	117684	75356

## 6. Операции со связанными сторонами

а. Связанными сторонами Общества являются дочерние и зависимые общества по нижеприведенным основаниям:

№ п/п	Организации (связанные стороны)	Доля участия более 20 %	Договор Управления/ Система Единого оператора*
1.	АО «Абинскрайгаз»	-	X
2.	АО «Анапагоргаз»	37,15 %	X
3.	АО «Армавиргоргаз»	-	X
4.	АО «Белореченскрайгаз»	-	X
5.	АО «Белая Глинарайгаз»	-	X
6.	АО «Брюховецкаярайгаз»	-	X
7.	АО «Выселкирайгаз»	-	X
8.	АО «Геленджикгоргаз»	35,45 %	X



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

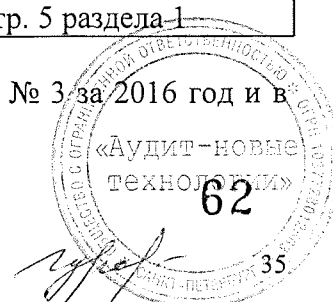
АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2016 год

9.	АО «Горячий Ключгоргаз»	32,17 %	X
10.	АО «Гулькевичирайгаз»	-	X
11.	АО «Динскаярайгаз»	-	X
12.	АО «Ейскгоргаз»	30,77 %	X
13.	АО «Калининскаярайгаз»	-	X
14.	АО «Каневскаярайгаз»	-	X
15.	АО «Кореновскрайгаз»	24,56 %	X
16.	АО «Красноармейскаярайгаз»	21,59 %	X
17.	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	49,01 %	X
18.	АО «Кропоткингоргаз»	25,43 %	X
19.	АО «Крыловскаярайгаз»	24,18 %	X
20.	АО «Крымскрайгаз»	-	X
21.	АО «Курганинскрайгаз»	26,93 %	X
22.	АО «Куцевскаярайгаз»	-	X
23.	АО «Лабинскрайгаз»	40,03 %	X
24.	АО «Ленинградскаярайгаз»	30,91 %	X
25.	АО «Мостовскойрайгаз»	23,51 %	X
26.	АО «Новокубанскрайгаз»	23,19 %	X
27.	АО «Новопокровскаярайгаз»	25,27 %	X
28.	АО «Отраднаярайгаз»	21,89 %	X
29.	АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	43,51 %	X
30.	АО «Подземметаллозащита»	49,00 %	X
31.	АО «Северскаярайгаз»	-	X
32.	АО «Сочигоргаз»	27,44 %	-
33.	АО «Староминскаярайгаз»	-	X
34.	АО «Тбилисскаярайгаз»	29,90 %	X
35.	АО «Темрюкрайгаз»	20,32 %	X
36.	АО «Тимашевскрайгаз»	27,97 %	X
37.	АО «Тихорецгоргаз»	32,98 %	X
38.	АО «Успенскаярайгаз»	29,40 %	X
39.	АО «Щербиновскаярайгаз»	36,07 %	X
40.	АО «Павловскаярайгаз»	-	X
41.	ОАО СПКБ «Газпроект»	49,18 %	-
42.	ООО «Краснодар Газ-Сервис»	100,00 %	X
43.	ООО «Научно-технический центр»	50,00 %	-

\*- Общества, находящиеся в управлении согласно статье 105 ГК РФ, являются дочерними

	Организации (связанные стороны)	Кол. акций (шт.)	Доля в %
1.	ПАО «Газпром»	-	-
2.	АО «Газпром газораспределение»	1 709 990	82,5813
3.	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Генеральный директор Общества и ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» является одним лицом	
4.	Члены Совета директоров	См. список на стр. 5 раздела 1	

Данные по расчетам со связанными сторонами приведены, в приложении № 3 за 2016 год и в приложении № 4 за 2015 год к данным пояснениям.



**в. Связанные стороны основного управленческого персонала организации, составляющей бухгалтерскую отчетность:**

За 2014год:

тыс.руб

Должность	Задолженность Общества на начало 2014г	Начислено за 2014 год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2014год	Задолженность Общества на конец 2014г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, первый заместитель генерального директора – главный инженер, заместитель генерального директора, главный бухгалтер)	Фонд оплаты				
	1163,8	21816,1	5201,8	17778,1	-
	Отчисления в фонды				
	233,2	3754,2	-	3987,4	-

За 2015год:

тыс.руб

Должность	Задолженность Общества на начало 2015г	Начислено за 2015 год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2015год	Задолженность Общества на конец 2015г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, первый заместитель генерального директора – главный инженер, заместитель генерального директора, главный бухгалтер)	Фонд оплаты				
	-	24043,9	5655,9	18388,0	-
	Отчисления в фонды				
	-	4831,5	-	4831,5	-

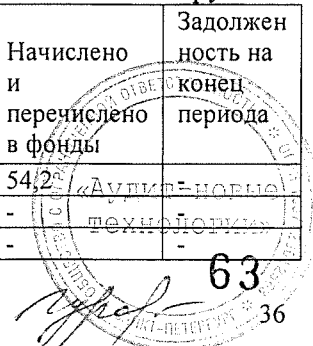
За 2016год:

тыс.руб.

Должность	Задолженность Общества на начало 2016г	Начислено за 2016 год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2016год	Задолженность Общества на конец 2016г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, исполнительный директор, первый заместитель, главный бухгалтер, главный инженер)	Фонд оплаты				
		22789,5	5342,7	16881,7	565,1
	Отчисления в фонды				
		5066,1	-	4651,1	415

тыс.руб.

Выплаты председателю и членам совета директоров	Задолженность на начало периода	Начислено за период	Удержан НДФЛ	Выплачено за период		Начислено и перечислено в фонды	Задолженность на конец периода
				Вознаграждение	НДФЛ		
2016г.	-	200	26	174	26	54,2	-
2015г.	-	-	-	-	-	-	-
2014г.	-	-	-	-	-	-	-



## 7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

### а. Отражение оценочных обязательств

Состав оценочных обязательств приведен в таблице 7 Пояснений (П1)

### б. Условные обязательства

Условные обязательства Общества отсутствуют

### с. Судебные разбирательства

Данные по судебным разбирательствам представлены в Приложении № 1

#### 1. Информация о банкротях

##### 1.1. Должники, взыскание задолженности по которым

производится в соответствии с ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»

##### 1.2. Отчет о работе с предприятиями, вступившими в процедуру банкротства в 2016 г.

#### 2. Информация по искам о ликвидации

##### 2.1. Отчет о работе по предъявлению исков о ликвидации задолженности юридических лиц и ПБЮЛ за 2016 год

##### 2.2. Реестр поданных исков в 2016 году

#### 3. Информация об исковых заявлениях, предъявленных к Обществу

#### 4. Информация по предъявленным Обществом искам

##### 4.1. Отчет о работе по взысканию присужденных по исполнительным листам за 2016 год

##### 4.2. Реестр исполнительного производства за 2016 год

По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу, не могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

## 8. События после отчетной даты

### а. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

### б. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений:

Крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты, не было.

### с. Смена собственников

Смена собственников, после отчетной даты, не происходила.

### д. Решения об эмиссии акций и ценных бумаг.





Решения об эмиссии акций и ценных бумаг не принимались.

**е. Принятие решения о реорганизации.**

Решения о реорганизации Общества не принимались.

**9. Информация по прекращаемой деятельности**

В 2016 году АО «Газпром газораспределение Краснодар» не принимало решение о прекращении каких-либо видов деятельности.

**10. Чистые активы Общества**

Показатель	Сумма на 31.12.2015г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016г., тыс. руб.	Динамика (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	907512	1299222	+ 391710
Уставный капитал	83	83	-
Превышение Чистых активов над Уставным капиталом	+907429	+1299139	+391710

**11. Прибыль на акцию**

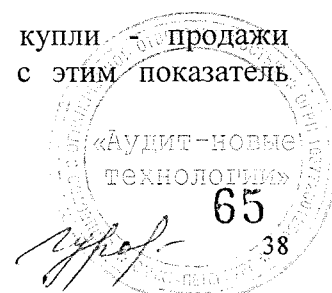
Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров:

руб.

Показатель	2015	2016
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	290 786 112	450 991 510
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	2 070 675	2 070 675
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	140	218
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях без учета прибыли от специальной надбавки и прибыли от тех. присоединения	175 758 265	296 441 306
Базовая прибыль на акцию, в рублях без учета прибыли от специальной надбавки и прибыли от тех. присоединения	85	143

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.



## 12. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

### а. Финансовые риски

Существенные финансовые риски Общества, отражающиеся на финансово-хозяйственной деятельности, связаны:

- ✓ с неплатежами потребителей по оплате полученных услуг, вызывая дополнительный (к сезонному) финансовый дефицит и кассовые разрывы, вынуждая тем самым увеличивать объем привлечения заемных средств для их покрытия;
- ✓ с колебаниями (повышением) процентных ставок привлекаемых Обществом средств поскольку Общество использует в своей деятельности заемные средства;
- ✓ с инфляцией, несмотря на то, что данный фактор прогнозируется при составлении финансовых планов, влияние данного фактора может существенно сказаться на результатах при резком (внеплановом) увеличении.

Наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков следующие показатели финансовой отчетности:

- ✓ кредиторская задолженность – увеличение сроков оборачиваемости;
- ✓ денежные средства – уменьшение свободных денежных средств;
- ✓ прибыль от основной деятельности – сокращение.

Общая программа Общества по управлению рисками сконцентрирована на непредсказуемости финансовых рынков и нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансового положения Общества.

### б. Рыночные риски

Рыночный риск - это риск влияния изменений рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, цены на товары и ценные бумаги, котирующиеся на рынке, на финансовые результаты Общества или стоимость принадлежащих ему финансовых инструментов.

#### 1) Валютный риск

В связи с отсутствием в Обществе доходов, расходов, активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, влияние изменений курсов валют на деятельность Общества незначительно.

#### 2) Процентный риск

Колебания рыночных процентных ставок не оказывают существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

#### 3) Риск изменения цен на товары

Риск изменения цен на товары - возможное изменение цен на услуги по транспортировке природного газа и его влияние на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества. Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

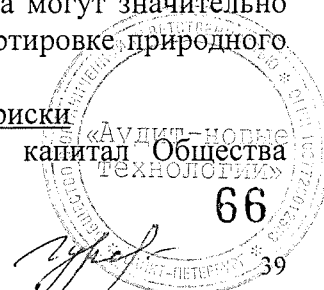
Цены на услуги по транспортировке природного газа в Российской Федерации устанавливаются Федеральной службой по тарифам и вследствие этого менее подвержены риску значительного колебания.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на услуги по транспортировке природного газа и их влияние на операционные, и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на услуги по транспортировке природного газа на финансовое положение Общества.

#### 4) Риск изменения стоимости ценных бумаг и прочие рыночные риски

Влияние изменения стоимости ценных бумаг на прибыль (убытки) и капитал Общества незначительно.



### с. Кредитные риски

Кредитный риск - это риск потенциального финансового убытка, который может возникнуть у Общества при невыполнении контрагентом своих договорных обязательств. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Максимальная величина данного риска соответствует стоимости активов, которые могут быть утрачены.

Для Общества основным финансовым инструментом, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы.

Руководство Общества также периодически оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения и учитывает данный анализ при расчете резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств.

Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство считает, что резерв по сомнительной дебиторской задолженности является достаточным.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Несмотря на то, что темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва на сомнительную дебиторскую задолженность отсутствует.

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

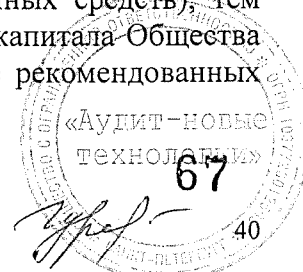
### d. Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения. Управление рисками ликвидности включает в себя поддержание в наличии достаточного количества денежных средств и ценных бумаг, котирующихся на рынке, и доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий. Руководство Общества регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи.

**Коэффициент абсолютной ликвидности – 0,32.** Данное значение свидетельствует о том, что 33% краткосрочных обязательств Общество может оплатить в кратчайшие сроки за счет денежных средств и приравненных к ним финансовым вложениям. Значение данного показателя выше рекомендованных показателей.

**Коэффициент текущей ликвидности – 0,89.** Общество может погасить 89% текущих обязательств, мобилизовав для этого все реальные оборотные активы. Данный показатель ниже рекомендованных значений, за 2016 год показатель увеличился с 0,78 до 0,89.

**Коэффициент автономии – 0,29.** По значению данного показателя судят о том, насколько организация является независимой от привлечения капитала, принадлежащего другим организациям. Чем больше удельный вес собственного капитала (собственных средств), тем более стабильной становится деятельность организации. Доля собственного капитала Общества составляет 29%. Значение рассматриваемого коэффициента находится ниже рекомендованных значений.



**Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала – 2,2.** Данное значение показывает, что 2,2 рубля выручки приходится на 1 рубль оборотных активов.

Общество планирует уделить особое внимание повышению оборачиваемости оборотных активов в основном за счет усиления внутренней финансовой дисциплины Общества, использования денежных средств и оптимизации периодов расчетов; изменения существующих договорных отношений с контрагентами с целью сокращения дебиторской задолженности, авансовых расчетов с поставщиками и подрядчиками.

#### **е. Операционные риски**

Под операционными рисками подразумеваются потенциальные потери компании, вызванные ошибками либо непрофессиональными (противоправными) действиями персонала компании, а также связанные с возможными нарушениями в работе информационных, технологических и других систем.

Для предотвращения рисков такого характера Обществом проводится как внутренний, так и внешний аудит, осуществляется управленческий надзор за соблюдением установленных регламентов и процедур выполнения операционно-хозяйственной деятельности.

Кроме того, с целью повышения квалификации персонала, Обществом на постоянной основе проводится обучение сотрудников.

#### **ф. Правовые риски Общества.**

Правовой риск – это характеристика ситуации, имеющей неопределённость исхода, при возможных неблагоприятных последствиях. Риск предполагает неуверенность, либо невозможность получения достоверного знания о благоприятном исходе в заданных внешних обстоятельствах. Риск возникает из-за невозможности предсказать ожидаемое событие, это происходит в случаях, когда конкретное взаимоотношение не учтено действующим законодательством, либо законодательство изменено в период сделки, при этом изменения законодательства и требования, возникшие в результате таких изменений, противоречат условиям сделки, либо в случаях, когда клиентами (контрагентами) нарушаются условия действующих договоров. Перечисленные риски относятся в внешней группе правовых рисков.

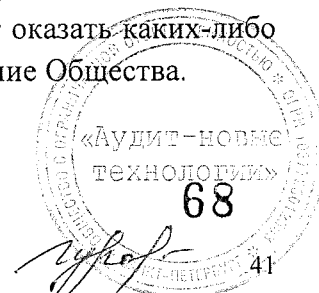
Также в деятельности Общества, как и в деятельности любого общества, присутствуют внутренние правовые риски, которые могут быть вызваны несоблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении финансовой деятельности, нарушений условий договоров, недостаточная проработка юридических вопросов, несоответствие внутренних документов действующему законодательству Российской Федерации.

Внутренние риски максимально минимизированы путем организации повседневной деятельности Общества с непосредственным участием юридического подразделения Общества и эффективной кадровой политикой.

Для минимизации внешних правовых рисков, на систематической основе проводится правовой мониторинг изменений вносимых в законодательство РФ, соответствие внутренней нормативной базы, изменениям, вносимым в законодательство. Тщательно проверяются контрагенты Общества, проверки проводятся в соответствии с требованиями по должной осмотрительности и анализом индексов финансового риска предприятий.

В результате проведения вышеперечисленных превентивных мер существующие в настоящее время правовые риски, а также, связанные с ними судебные споры не могут оказать каких-либо существенных негативных влияний на деятельность или финансовое положение Общества.

#### **г. Иные риски**



**Риски несанкционированного, противоправного доступа к объектам систем газоснабжения (самовольного подключения) акты незаконного вмешательства.** Основная часть рисков, при эксплуатации систем газораспределения возникает вследствие несанкционированных действий третьих лиц. Данные действия в первую очередь направлены на незаконное подключение к сетям газоснабжения путем самовольного выполнения несанкционированных работ (врезок).

Прямым следствием может стать ущерб от незаконного потребления газа, без заключенных в установленном порядке договоров по транспортировке (поставке) газа, а также поломка, приведение в негодность газопроводов, которая потребует полной замены пришедшего в негодность участка, с остановкой работы всей трубы на время ремонта.

Возможны и иные негативные последствия несанкционированного, противоправного доступа к объектам систем газоснабжения (самовольного подключения) в том числе возникновение аварийных ситуаций, экологические последствия и др.

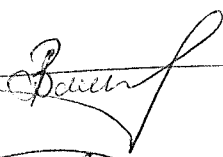
**Риски диверсионно-террористических актов на объектах газораспределительных сетей.**

Террористический акт или покушение на его совершение, угрожает безопасному функционированию объекта топливно-энергетического комплекса, влечет за собой причинение вреда жизни и здоровью людей, повреждение или уничтожение имущества либо создают угрозу наступления таких последствий.

Прямым следствием от возможных террористических актов является причинение вреда жизни и здоровью людей, повреждение или уничтожение имущества Общества.

Так же в настоящее время законодательством предусмотрена прямая ответственность (уголовная, административная) субъектов топливно-энергетического комплекса за нарушение законодательства Российской Федерации в сфере обеспечения антитеррористической безопасности объектов топливно-энергетического комплекса и причинение вреда в результате совершения террористического акта либо незаконного вмешательства на объекте топливно-энергетического комплекса.

Генеральный директор



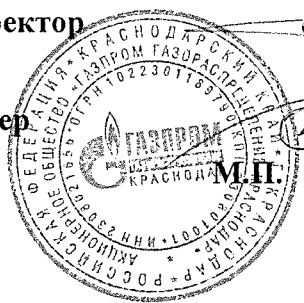
В.А. Агафонов

Главный бухгалтер



Е.Л. Ильина

06 марта 2017г.



## ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2016 год

### 1. Информация о банкротях

#### 1.1. Должники, взыскание задолженности по которым производится в соответствии с ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»:

Юридическим отделом, с целью соблюдения сроков, определенных 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» систематически проводится работа по выявлению контрагентов, в отношении которых вводятся процедуры банкротства. Выявлено 9 ликвидированных контрагентов, сведения о ликвидации направлены в финансовый отдел и бухгалтерию Общества для организации списания дебиторской задолженности.

АО «Газпром газораспределение Краснодар» участвует в 27 Арбитражных делах по банкротству. Общая сумма, включенная в реестр требований кредиторов составляет 27 254 156,61 р.

По всем контрагентам, вступившим в процедуру банкротства требования Общества включены в реестр требований кредиторов, организаций должников в полном объеме. Сотрудниками Общества регулярно принимаются участия в проводимых собраниях кредиторов. В 2016 году принято участие в 31 собрании кредиторов.

### 2. Информация по искам о ликвидации

#### 2.1. Отчет о работе по предъявлению исков о ликвидации задолженности за 2016 год.

Всего в 2016 году Обществом подано в Арбитражный суд 11 исков о взыскании дебиторской задолженности. Общая сумма заявленных исковых требований составляет 2 559 490,00р.

### 3. Информация об исковых заявлениях, предъявленных к Обществу

В 2016 году на рассмотрении судов Краснодарского края находилось 14 дел по искам, где АО «Газпром газораспределение Краснодар» выступало в качестве ответчика.

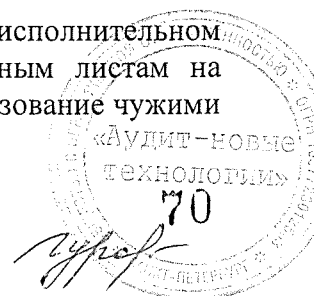
Мы считаем, что у АО «Газпром газораспределения Краснодар», как у ответчика по всем поданным искам отсутствуют какие либо существенные риски, которые могли бы повлечь за собой намерения о ликвидации либо прекращении финансово – хозяйственной деятельности как в настоящий момент, так и в обозримом будущем.

### 4. Информация по предъявленным Обществом искам

#### 4.1. Отчет о работе по взысканию присужденных по исполнительным листам за 2016 год.

По состоянию на 31.12.2016 года на исполнении в службах судебных приставов находится 64 исполнительных листа, на сумму основного долга 38 198 803,03р., процентов за пользования чужими денежными средствами 1 220 516,03р., государственной пошлины 732 312,89р.

В ходе проведения мероприятий, предусмотренных Законом об исполнительном производстве, полностью погашена задолженность по 2 исполнительным листам на общую сумму 114 550,29р. основного долга, 6 423,97р., процентов за пользование чужими денежными средствами и 6 391,19 руб., государственной пошлины.



АО "Газпром газораспределение Краснодар"

Отчет по доходам и ЭОР\*\* по технологическому присоединению за 2016 г., в том числе по определению их источников

руб.

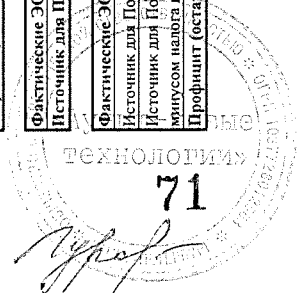
№ п/п	Код катего рии	Наименование категории	Доходы без НДС	Текущие расходы (счет 20.40) ЭОР	Капитализирован ные расходы (счет 08.30.05) ЭОР	Доля налога на прибыль (пропорционально выручке по категории)	Выпадающие доходы (всего)	Прибыль от ТП не подлежащая распределению	Примечание
1	1	Физические лица до 15 м3/ч	49 927 203,39	-	214 353 355,63	7 327 217,43	(171 753 349,67)		Тариф 33000,00 рублей (в том числе НДС), утвержден Приказом РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 13.11.15г. № 20/2015-газ.
2	2	Юринические лица до 15 м3/ч	1 082 627,12	-	16 611 867,23	158 884,21	(15 688 124,32)		Тариф 41300,00 рублей (в том числе НДС), утвержден Приказом РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 13.11.15г. № 20/2015-газ.
		Итого	51 009 830,51	-	230 965 202,86	7 486 101,64	(187 441 473,99)	43 523 728,87	Стандартизированные ставки, Раздел 1-4 Приложения № 2 к Приказу РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 30.12.15г. № 25/2015-газ.
3	3	Прочие от 5 до 500 м3/ч	3 820 585,55	-	15 656 910,89	560 701,56	(12 377 026,90)		Индивидуальный расчет стоимости
4	4	Свыше 500 м3/ч и 4 индивидуальный проект	3 340 239,21	-	4 084 343,79	490 206,89	(1 234 311,47)		Стандартизированные ставки, Раздел 4 Приложения № 2 к Приказу РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 30.12.15г. № 25/2015-газ.
5	5	Врезка*	38 213 077,17	25 658 304,61	x	5 608 075,48	6 946 697,08		
		Итого	45 373 901,93	25 658 304,61	19 721 254,68	6 658 983,93	(6 664 641,29)	13 056 613,39	
		<b>ВСЕГО</b>	96 383 732,44	25 658 304,61	250 686 457,54	14 145 085,57	(194 106 115,28)	56 580 342,26	

\* Подкатегория врезка применяется к соответствующей категории заявителей, когда создание сети газораспределения не требуется.

\*\* ЭОР - экономически обоснованные расходы

Справочно:

Налог на прибыль относящийся в деятельности по технологическому присоединению ((90.10.03-90.30.03) *20%)	Налог на приб.	14 145 085,57
Фактические ЭОР ТП по 1-ой и 2-ой категории за 2016 год, в том числе ВД - 187 441 473,99 (230 965 202,86 - 43 523 728,87)	ЭОР 1 и 2 кат	230 965 202,86
Источник для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории - Плата за ТП (прибыль от ТП) по 1-ой и 2-ой категории за минусом налога на прибыль	Прибыль от ТП	43 523 728,87
Источник для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории - Средства из СН (Приказ РЭК от 30.12.2015 г. №24/2015-газ)	СН 2016	66 892 790,0
Итого ИСТОЧНИКИ для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории		110 416 518,9
Дефицит (недостаток) Источника для покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории ТП за 2016 год		(120 548 683,99)
Фактические ЭОР ТП по 3-ей, 4-ой и 5-ой категории за 2016 год ТЕКУЩЕГО характера	ЭОР тек. 3,4,5 кат	25 658 304,61
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 категориям ТЕКУЩЕГО характера - самостоятельность (б/сч.20.40)	Самостоятель	25 658 304,61
Фактические ЭОР ТП по 3-ей, 4-ой и 5-ой категории за 2016 год КАПИТАЛЬНОГО характера	ЭОР кап. 3,4,5 кат	19 721 254,68
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 кат. за 2016 г. КАПИТАЛЬНОГО хар. - Плата за ТП (прибыль от ТП) по 3,4,5 кат. за минусом налога на прибыль	Прибыль от ТП	13 056 613,39
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 кат. за 2016 г. КАПИТАЛЬНОГО хар. - Плата за ТП (не использованная прибыль от ТП за 2015 год) по 3,4,5 кат. за минусом налога на прибыль - профинанс средств по отчету за 2015 год		677 542,55
Профицит (остаток) источника из Платы за ТП (прибыль от ТП) по 3,4,5 кат.		(5 987 098,74)



**ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 к П2 за 2016 год**  
**Информация по связанным сторонам за 2016 год**

**I. Существенные операции с основным хозяйственным Обществом**

**1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"**

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	867 605	1 090 276	1 276 532	-	1 053 861

**2. Получение займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц**

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Погашено займов полученных (в том числе процентов)	Получение займов (в том числе начисление процентов)	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	584 564	64 594,00	317 959,00	-	837 929,00

**3. Услуги по предоставлению в пользование программного обеспечения АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц**

тыс. руб.

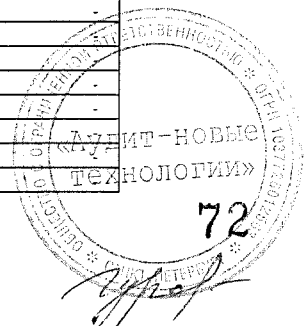
Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	"Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	246	1 315	1 123	-	54

**II. Существенные операции с дочерними Обществами**

**1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"**

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	17	25 894	25 877	-	-
АО «Анапагоргаз»	-	3 333	32 372	29 039	-	-
АО «Армавиргоргаз»	-	-	22 698	22 698	-	-
АО «Белая Глинарайгаз»	-	-	10 408	10 408	-	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	5 461	5 461	-	-
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	50 519	34 133	27 552	-	43 938
АО «Выселжиргаз»	-	-	7 533	7 533	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	-	-	4 274	4 274	-	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	13	-	5 166	5 180	-	-
АО «Гулькевичиргаз»	-	19	20 622	20 603	-	-
АО «Динскаярайгаз»	-	39 412	34 176	36 478	-	41 714
АО «Ейскгоргаз»	-	6 948	20 433	13 486	-	-
АО «Калининскаярайгаз»	-	-	26 751	26 751	-	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	13 272	35 500	22 228	-	-
АО «Кореновскрайгаз»	-	7 450	26 748	19 299	-	-
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	-	34 106	34 106	-	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	2 944	27 578	24 634	-	-
АО «Крыловскаярайгаз»	-	12 171	15 764	13 029	-	9 436
АО «Крымскрайгаз»	-	-	16 224	16 224	-	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	62 658	53 071	32 706	-	42 294
АО «Кущевскаярайгаз»	-	-	3 425	3 425	-	-
АО «Лабинскрайгаз»	-	-	24 810	24 810	-	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	-	31 451	31 451	-	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	9 265	9 265	-	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	3 357	20 786	17 429	-	-
АО «Новопокровскаярайгаз»	8	-	19 087	18 828	267	-
АО «Отраднаярайгаз»	-	-	6 563	6 563	-	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	-	-	3 735	3 735	-	-
АО «Северскаярайгаз»	-	-	8 527	8 527	-	-
ОАО «Сочигоргаз»	-	155	56 882	56 727	-	-
АО «Староминскаярайгаз»	-	-	4 156	4 156	-	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	301	16 287	15 987	-	-
АО «Темрюккрайгаз»	-	-	20 399	20 399	-	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	-	7 524	7 524	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	-	-	17 007	17 007	-	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	1 048	17 832	16 784	-	-
АО «Щербинскаярайгаз»	-	-	1 910	1 910	-	-





## 2. Техническое обслуживание объектов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

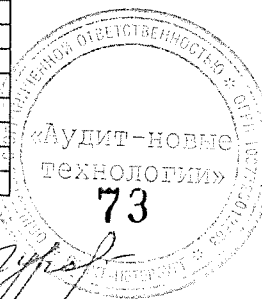
тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	2 763	48 759	45 375	621	-
АО «Анапагоргаз»	-	23 730	36 200	51 816	-	39 345
АО «Армавиргоргаз»	24 150	-	129 916	141 459	12 607	-
АО «Белая Глинарайгаз»	498	-	57 551	56 416	1 633	-
АО «Белореченскрайгаз»	1 784	-	53 121	56 817	-	1 912
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	3 726	41 868	40 139	-	1 997
АО «Выселкирайгаз»	24 412	-	94 999	96 587	22 824	-
АО «Геленджикгоргаз»	25 251	-	89 618	84 584	30 286	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	14 477	-	68 890	78 725	4 641	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	2 416	109 438	103 721	3 301	-
АО «Динскаярайгаз»	-	22 650	41 301	49 775	-	31 124
АО «Ейскгоргаз»	-	19 737	24 474	34 547	-	29 811
АО «Калининскаярайгаз»	22 283	-	75 547	70 257	27 572	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	13 488	48 307	66 842	-	32 024
АО «Кореновскрайгаз»	-	41 212	44 264	60 337	-	57 285
АО «Красноармейскаярайгаз»	4 311	-	112 980	111 246	6 046	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	4 125	43 306	46 298	-	7 117
АО «Крыловскаярайгаз»	-	6 322	16 172	26 653	-	16 803
АО «Крымскрайгаз»	26 505	-	134 620	137 241	23 885	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	24 965	33 383	40 095	-	31 677
АО «Кущевскаярайгаз»	18 491	-	76 450	71 070	23 871	-
АО «Лабинскрайгаз»	27 702	-	120 952	126 433	22 221	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	7 542	-	75 689	79 087	4 145	-
АО «Мостовскойрайгаз»	17 394	-	74 572	78 164	13 803	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	12 764	49 002	50 016	-	13 778
АО «Новопокровскаярайгаз»	2 241	-	67 252	61 928	7 564	-
АО «Отраднаярайгаз»	18 142	-	82 064	81 047	19 160	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	11 621	-	60 429	56 677	15 373	-
АО «Северскаярайгаз»	19 991	-	116 266	103 791	32 466	-
ОАО «Сочигоргаз»	-	14 630	456 934	439 788	2 516	-
АО «Староминскаярайгаз»	6 030	-	44 419	43 839	6 610	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	23 732	28 575	34 995	-	30 151
АО «Темрюккрайгаз»	18 472	-	118 406	127 123	9 755	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	3 528	71 822	73 073	-	4 779
АО «Тихорецгоргаз»	11 006	-	82 112	81 964	11 154	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	2 067	28 140	29 276	-	3 202
АО «Щербиновскаярайгаз»	15 551	-	69 814	65 252	20 112	-

## 3. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Выполнение работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО Абинскрайгаз	-	-	-	549	-	549
АО Анапагоргаз	1 984	-	2 267	2 073	2 158	-
АО Армавиргоргаз	-	-	496	510	-	14
АО Белореченскрайгаз	-	481	2 214	2 232	-	500
АО Брюховецкаярайгаз	-	-	6	37	-	32
АО Выселкирайгаз	-	-	-	345	-	345
АО Геленджикгоргаз	-	612	1 333	769	-	48
АО Горячий Ключгоргаз	-	415	646	345	-	112
АО Гулькевичирайгаз	-	113	205	204	-	112
АО Динскаярайгаз	-	514	2 645	2 686	-	555
АО Ейскгоргаз	-	185	1 622	1 367	70	-
АО Каневскаярайгаз	-	948	2 568	1 920	-	299
АО Кореновскрайгаз	-	2 276	3 483	1 654	-	447
АО Красноармейскаярайгаз	-	229	619	1 312	-	923
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	36 006	179 428	169 108	-	25 687
АО "Краснодаркрайремстройгазкомплект"	70 226	-	182 212	232 048	20 390	-
АО Кропоткингоргаз	655	-	2 399	3 694	-	641
АО Крыловскаярайгаз	-	503	1 263	1 124	-	365
АО Крымскрайгаз	-	-	45	55	-	10
АО Курганинскрайгаз	-	155	383	308	-	80
АО Кущевскаярайгаз	99	-	847	851	96	-
АО Лабинскрайгаз	-	2 498	2 762	351	-	88
АО Ленинградскаярайгаз	-	565	1 173	919	-	311
АО Мостовскойрайгаз	-	741	934	341	-	148
АО Новокубанскрайгаз	-	56	946	1 352	-	462
АО Новопокровскаярайгаз	-	-	3	75	-	72
АО Отраднаярайгаз	-	201	453	535	-	283
ОАО Сочигоргаз	-	3 735	61 373	70 750	-	13 113



АО Староминаярайгаз	-	497	1 424	1 661	-	734
АО Тбилисскаярайгаз	-	675	1 071	554	-	157
АО Темрюкрайгаз	-	986	3 323	2 860	-	523
АО Тимашевскрайгаз	-	340	1 173	1 198	-	366
АО Тихорецкгоргаз	-	-	801	911	-	110
АО Успенскаярайгаз	-	-	107	226	-	119
АО Щербиновскаярайгаз	-	255	422	166	-	-

4. Погашение прав требования к связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Приобретено	Погашено прав требований	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Геленджикгоргаз»	2 520	-	-	-	2 520	-
АО «Тихорецкгоргаз»	1 514	-	-	1 514	-	-

5. Предоставление займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Предоставление займов	Погашено займов выданных	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Геленджикгоргаз»	18 500	-	-	-	18 500	-

6. Комиссионная, субкомиссионная торговля

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Передано товаров	Оплачено товаров	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО Геленджикгоргаз	3 824	-	-	-	3 824	-
АО Калининскаярайгаз	340	-	-	-	340	-
АО Мостовскойрайгаз	783	-	-	-	783	-

III. Существенные операции с зависимыми Обществами

1. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО СПКБ "Газпроект"	4 647	-	6 663	14 948	-	3 637

IV. Существенные операции с прочими связанными лицами

1. Реализация газа АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Поставка газа для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
ООО "Газпром межрегионгаз краснодар"	-	3 989	38 724	38 913	-	4 178

2. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для населения связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
ООО "Газпром межрегионгаз краснодар"	243 289	-	4 036 020	3 989 454	-	289 855	-

3. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для промышленности связанным лицам

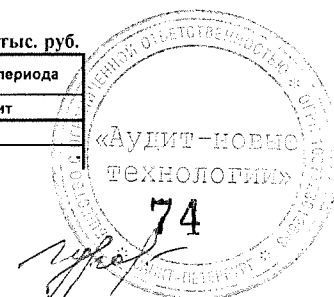
тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		"Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
ООО "Газпром межрегионгаз краснодар"	239 333	1 799	1 596 485	1 520 315	-	313 709	49

V. Существенные операции со связанными лицами по дивидендам причитающимся АО "Газпром газораспределение Краснодар"

тыс. руб.

Связанные стороны	Сальдо расчетов на начало периода		начислено дивидендов	получено дивидендов	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Анапагоргаз"	-	-	1 030	1 030	-	-



АО "Подземметаллозащита"	-	-	7	-	7	-
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	-	184	184	-	-
АО "Тимашевскрайгаз"	-	-	51	51	-	-
<b>зависимые общества</b>						
АО "Сочиоргаз"	-	-	292	292	-	-

VI. Существенные операции со связанными лицами по дивидендам, подлежащим выплате акционерам АО "Газпром газораспределение Краснодар"

тыс. руб.

Связанные стороны	Сальдо расчетов на начало периода		начислено дивидендов	выплачено дивидендов	сумма налога	Сальдо расчетов на начало периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	-	48 701	48 701	-	-	-

VI. Существенные операции со связанными лицами, входящими в группу ПАО Газпром

1. Услуги оказанные связанным лицам

Связанные стороны	Сальдо расчетов на начало периода		Выполнено работ (оказано услуг)	Оплачено работ, услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Газпром межрегионгаз Пятигорск ООО	-	-	2 315	2 315	-	-
Газпром межрегионгаз ООО	7	-	-	7	-	-
Газпром Трансгаз Москва ООО	93	-	626	607	112	-

2. Услуги, оказанные АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

Связанные стороны	Сальдо расчетов на начало периода		Выполнено работ (оказано услуг)	Оплачено работ, услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Газпром межрегионгаз ООО	-	4	-	4	-	-
Газпром Трансгаз Краснодар ООО	-	350	3 629	3 874	-	105



ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 к П2 за 2016 год  
Информация по связанным сторонам за 2015 год

I. Существенные операции с основным хозяйственным Обществом

1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	1 112 063	1 315 513	1 071 055	-	867 605

2. Получение займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Погашено займов полученных (в том числе процентов)	Получение займов (в том числе начисление процентов)	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение"	-	584 899	52 625	52 290	-	584 564

II. Существенные операции с дочерними Обществами

1. Сдача имущества связанными лицами в аренду АО "Газпром газораспределение Краснодар"

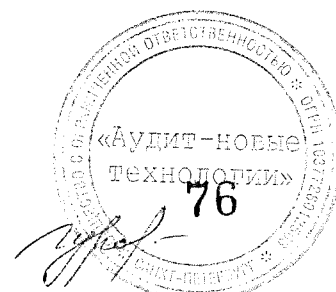
тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	1 221	16 279	15 075	-	17
АО «Анапагоргаз»	-	14 485	37 778	26 626	-	3 333
АО «Армавиргоргаз»	-	-	28 773	28 773	-	-
АО «Белая Глинаярайгаз»	-	-	12 281	12 281	-	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	4 493	4 493	-	-
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	52 351	29 107	27 275	-	50 519
АО «Выселкирайгаз»	-	-	7 645	7 645	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	-	-	3 436	3 436	-	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	-	-	6 576	6 562	13	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	-	15 701	15 720	-	19
АО «Динскаярайгаз»	-	43 797	43 740	39 355	-	39 412
АО «Ейскгоргаз»	-	9 960	16 237	13 226	-	6 948
АО «Калининскаярайгаз»	-	-	29 023	29 023	-	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	12 536	18 590	19 327	-	13 272
АО «Кореновскаярайгаз»	-	4 328	11 941	15 063	-	7 450
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	77	29 629	29 552	-	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	4 444	15 584	14 084	-	2 944
АО «Крыловскаярайгаз»	-	8 218	10 301	14 254	-	12 171
АО «Крымскрайгаз»	-	-	18 458	18 458	-	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	52 600	22 477	32 535	-	62 658
АО «Куцавскаярайгаз»	-	-	3 211	3 211	-	-
АО «Лабинскрайгаз»	-	-	31 690	31 690	-	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	1 828	32 167	30 359	-	-
АО «Мостовскаярайгаз»	-	-	10 933	10 933	-	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	2 727	19 824	20 453	-	-3 357
АО «Новопокровскаярайгаз»	-	-	18 459	18 451	8	-
АО «Отраднаярайгаз»	-	-	6 695	6 695	-	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	-	-	3 510	3 510	-	-
АО «Северскаярайгаз»	-	-	8 143	8 143	-	-
АО «Сочигоргаз»	-	155	54 155	54 155	-	155
АО «Староминскаярайгаз»	-	-	4 310	4 310	-	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	2 249	18 750	16 802	-	301
АО «Темрюкрайгаз»	-	-	25 938	25 938	-	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	-	6 420	6 420	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	-	-	16 725	16 725	-	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	1 512	13 081	12 617	-	1 048
АО «Щербиновскаярайгаз»	-	-	1 772	1 772	-	-

2. Техническое обслуживание объектов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	7 791	30 738	25 711	-	2 763
АО «Анапагоргаз»	-	21 416	49 500	51 814	-	23 730
АО «Армавиргоргаз»	5 726	-	107 502	89 078	24 150	-
АО «Белая Глинаярайгаз»	-	3 413	39 806	35 894	498	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	1 733	65 679	62 162	1 784	-
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	623	32 750	35 852	-	3 726
АО «Выселкирайгаз»	11 679	-	74 104	61 371	24 412	-
АО «Геленджикгоргаз»	22 020	-	60 021	56 790	25 251	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	7 091	-	62 129	54 743	14 477	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	19 485	73 391	56 322	-	2 416



АО «Динскаярайгаз»	-	22 210	49 399	49 839	-	22 650
АО «Ейскгоргаз»	-	16 804	31 346	34 279	-	19 737
АО «Калининскаярайгаз»	11 334	-	55 340	44 391	22 283	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	16 228	69 291	66 552	-	13 488
АО «Кореновскаярайгаз»	-	43 169	61 413	59 455	-	41 212
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	1 126	91 661	86 224	4 311	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	10 377	51 983	45 731	-	4 125
АО «Крыловскаярайгаз»	-	10 620	30 378	26 080	-	6 322
АО «Крымскрайгаз»	16 568	-	119 780	109 843	26 505	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	21 807	35 340	38 498	-	24 965
АО «Кушевскаярайгаз»	6 002	-	57 971	45 481	18 491	-
АО «Лабинскрайгаз»	13 529	-	99 319	85 146	27 702	-
АО «Ленинградскаярайгаз»	-	876	76 615	68 197	7 542	-
АО «Московскаярайгаз»	9 929	-	65 952	58 487	17 394	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	16 592	52 541	48 713	-	12 764
АО «Новопокровскаярайгаз»	680	-	56 780	55 220	2 241	-
АО «Отраднаярайгаз»	8 808	-	63 319	53 985	18 142	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	7 528	-	51 164	47 071	11 621	-
АО «Северскаярайгаз»	9 191	-	102 688	91 888	19 991	-
АО «Сочигоргаз»	-	25 529	339 473	328 574	-	14 630
АО «Староминскаярайгаз»	-	29	33 941	27 881	6 030	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	23 059	34 144	34 818	-	23 732
АО «Темрюкскрайгаз»	-	188	122 535	103 875	18 472	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	8 049	50 175	45 653	-	3 528
АО «Тихорецгоргаз»	4 659	-	84 202	77 855	11 006	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	5 676	31 578	27 968	-	2 067
АО «Щербиновскаярайгаз»	9 609	-	60 040	54 098	15 551	-

3. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Выполнение работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Краснодаркрайремстройгазкомплект"	13 865	-	155 142	104 775	70 226	-
АО Анапагоргаз	-	-	3 259	1 295	1 964	-
АО Белореченскрайгаз	-	-	2 550	3 031	-	481
АО Геленджикгоргаз	-	-	700	1 312	-	612
АО Горячий Ключгоргаз	-	-	849	1 263	-	415
АО Гулькевичирайгаз	-	-	-	113	-	113
АО Динскаярайгаз	-	-	-	514	-	514
АО Ейскгоргаз	-	-	137	322	-	185
АО Каневскаярайгаз	-	-	4 036	4 983	-	948
АО Кореновскаярайгаз	-	-	1 461	3 737	-	2 276
АО Красноармейскаярайгаз	-	-	-	229	-	229
АО Кропоткингоргаз	-	-	1 020	365	655	-
АО Крыловскаярайгаз	-	-	339	842	-	503
АО Крымскрайгаз	-	-	66	66	-	-
АО Курганинскрайгаз	-	-	-	155	-	155
АО Кушевскаярайгаз	-	-	2 031	1 932	99	-
АО Лабинскрайгаз	-	-	4 333	6 831	-	2 498
АО Ленинградскаярайгаз	-	-	72	637	-	565
АО Московскойрайгаз	-	-	797	1 539	-	741
АО Новокубанскрайгаз	-	-	639	694	-	56
АО Отраднаярайгаз	-	-	305	506	-	201
АО Сочигоргаз	-	-	13 236	16 971	-	3 735
АО Староминскаярайгаз	-	-	40	536	-	497
АО Тбилисскаярайгаз	-	-	885	1 560	-	675
АО Темрюкскрайгаз	-	-	634	1 620	-	986
АО Тимашевскрайгаз	-	-	778	1 118	-	340
АО Тихорецгоргаз	-	-	873	873	-	-
АО Щербиновскаярайгаз	-	-	100	356	-	255
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	-	16 038	52 045	-	36 006

4. Погашение прав требования к связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Приобретено	Погашено прав требований	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Геленджикгоргаз»	2 520	-	-	-	2 520	-
АО «Тихорецгоргаз»	3 500	-	-	1 986	1 514	-

5. Предоставление займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Предоставление займов	Погашено займов выданных	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Геленджикгоргаз»	18 500	-	-	-	18 500	-
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	-	7 000	7 000	-	-

6. Комиссионная, субкомиссионная торговля

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Передано товаров	Оплачено товаров	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит



АО Белая Глинаярайгаз	6	-	-	6	-	-
АО Выселкирайгаз	346	-	11	357	-	-
АО Геленджикгоргаз	9 276	-	110	5 562	3 824	-
АО Горячий Ключгоргаз	401	-	-	-	-	-
АО Динскаярайгаз	-	-	19	19	-	-
АО Калининскаярайгаз	340	-	-	-	340	-
АО Кропоткингоргаз	-	-	21	21	-	-
АО Крымскрайгаз	80	-	21	101	-	-
АО Куцескаярайгаз	12	-	-	12	-	-
АО Лабинскрайгаз	19	-	-	19	-	-
АО Мостовскойрайгаз	783	-	-	-	783	-
АО Тихорецкгоргаз	153	-	21	174	-	-
АО Щербиновскаярайгаз	88	-	-	88	-	-

### III. Существенные операции с зависимыми Обществами

#### 1. Выполнение строительно-монтажных работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО СПКБ "Газпроект"	4 647	-	-	-	4 647	-

### IV. Существенные операции с прочими связанными лицами

#### 1. Реализация газа АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Поставка газа для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	-	3 430	38 700	39 259	-	3 989

#### 2. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для населения связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	292 098	-	2 831 289	2 880 098	-	243 289	-

#### 3. Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг по транспортировке газа для промышленности связанным лицам

тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		"Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
ООО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	199 146	-	1 401 793	1 363 405	-	239 333	1 799

### V. Существенные операции со связанными лицами по дивидендам причитающимся АО "Газпром газораспределение Краснодар"

Связанные стороны	Сальдорасчетов на начало периода		начислено дивидендов	получено дивидендов	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
дочерние общества						
АО "Анапгоргаз"	-	-	125	125	-	-
АО "Подземметаллозащита"	-	-	194	194	-	-
зависимые общества						
АО "Сочигоргаз"	-	-	63	63	-	-

### VI. Существенные операции со связанными лицами, входящими в группу ПАО Газпром

#### 1. Услуги оказанные связанным лицам

Связанные стороны	Сальдорасчетов на начало периода		Выполнено работ (оказано услуг)	Оплачено работ, услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Газпром межрегионгаз Пятигорск	112	-	-	112	-	-
ООО Газпром межрегионгаз	22	-	477	492	7	-
Газпром Трансгаз Москва ООО	61	-	464	432	93	-

#### 2. Услуги, оказанные АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами

Связанные стороны	Сальдорасчетов на начало периода		Выполнено работ (оказано услуг)	Оплачено работ, услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Газпром межрегионгаз ООО	-	4	-	-	-	4
Газпром Трансгаз Краснодар ООО	-	64	4 278	3 993	-	350

