

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству АО «Газпром газораспределение Краснодар»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Газпром газораспределение Краснодар» (ОГРН 1022301189790, 350051, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Строителей, д. 23), состоящей из:

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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

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

Руководство АО «Газпром газораспределение Краснодар» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством АО «Газпром газораспределение Краснодар», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

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



М.М. Гурова

«29» марта 2018 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

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

ОГРН: 1037728012563,

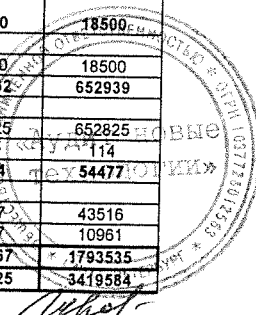
Место нахождения: Российская Федерация, 195027, город Санкт-Петербург, улица Синявинская, дом 3, корпус 2,

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

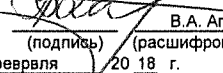
Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация	АО "Газпром газораспределение Краснодар"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
Вид экономической деятельности	распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	по ОКПО	03322313
Организационно-правовая форма/форма собственности	акционерное общество/ смешанная	ИНН	2308021656
российская с долей собственности субъектов РФ		по ОКВЭД	35.22
Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)		по ОКОПФ/ОКФС	12267 42
Местонахождение (адрес)	Российская Федерация 350051, г. Краснодар, ул. Строителей, 23	по ОКЕИ	384 (385)

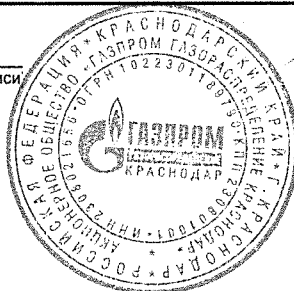
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1.(п1)	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	в том числе:				
1.1.(п1)	объекты нематериальных активов	11101	-	-	-
1.1.(п1)	права на средства индивидуализации (товарные 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)	Основные средства	1150	2354683	2061016	1381805
-	в том числе:				
2.1.(п1)	объекты основных средств	11501	1726119	1569414	488613
2.1.(п1)	здания	115011	39918	41336	42755
2.1.(п1)	сооружения	115012	1582083	1426269	388764
2.1.(п1)	прочие	115013	104118	101809	57094
2.1.(п1)	незавершенные капитальные вложения	11502	628564	491602	893192
2.1.(п1)	незавершенные строительные работы	115021	628441	489729	891096
2.1.(п1)	прочие	115022	123	1873	2096
2.1.(п1)	Доходные вложения в материальные ценности	1160	73948	88267	98537
3.1.(п1)	Финансовые вложения	1170	15444	22740	18782
-	в том числе:				
3.1.(п1)	в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	11701	1492	1492	1492
3.1.(п1)	в уставные капиталы прочих организаций	11702	13952	21248	17290
-	Отложенные налоговые активы	1180	11058	11973	9844
3f(п2)	Прочие внеоборотные активы	1190	90801	76662	117081
-	в том числе:				
-	активы подлежащие передаче инвесторам	11901	-	-	-
3f(п2)	предоплата строительных работ	11902	86719	72010	113351
3f(п2)	прочие активы	11903	4082	4652	3730
-	Итого по разделу I	1100	2545934	2260658	1626049
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1.(п1)	Запасы	1210	204947	69426	74100
-	в том числе:				
4.1.(п1)	материалы	12101	131629	29454	25025
4.1.(п1)	товары	12102	73317	39971	49065
4.1.(п1)	прочие	12103	1	1	10
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	53049	25852	45093
5.1.(п1)	Дебиторская задолженность	1230	1398589	1231173	948426
-	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	1398589	1231173	948426
5.1.(п1)	покупателей и заказчиков	123021	828348	809107	570661
5.1.(п1)	авансы выданные	123022	529947	391283	352713
5.1.(п1)	по приобретенным правам (требованиям)	123023	-	2520	4033
5.1.(п1)	по приобретенным правам (требованиям) к зависимым организациям	1230231	-	2520	4033
5.1.(п1)	прочая	123024	40294	28263	21019
-	в том числе:				
5.1.(п1)	задолженность бюджета по налогам	1230241	4769	4167	256
5.1.(п1)	начисленная выручка по длительным договорам подряда	1230242	-	-	1312
5.1.(п1)	прочая другая	1230243	35525	24096	19451
3.1(п1),3e(п2)	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	466216	18500	18500
-	в том числе:				
3.1(п1),3e(п2)	в долговые ценные бумаги и займы	12401	466216	18500	18500
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5205	752462	652939
-	в том числе:				
-	на расчетных счетах	12501	5097	752425	652825
-	в кассе	12502	108	375	114
3k(п2)	Прочие оборотные активы	1260	57918	60454	54477
-	в том числе:				
3k(п2)	налоги, подлежащие вычету	12601	55649	45777	43516
3k(п2)	прочие активы	12602	2269	14677	10961
	Итого по разделу II	1200	2185924	2157867	1793535
	БАЛАНС	1600	4731858	4418525	3419584



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
-	ПАССИВ				
-	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3л(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
3п(п2)	Резервный капитал	1360	4	4	4
3о(п2)	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1329867	1278982	886957
-	в том числе:				
3о(п2)	отчетного периода	13701	291911	450991	290786
3о(п2)	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	137011	52670	97970	90382
-	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации (корректировка)	137012	-	-	-
3о(п2)	от технологического присоединения объектов кап. строительства к сетям газораспределения	137013	48817	56580	24646
3о(п2)	в прочей части	137014	190424	296441	175758
-	прошлых лет	13702	1037956	827991	596171
-	Итого по разделу III	1300	1338063	1287178	895153
-	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3(п1),3р(п2)	Заемные средства	1410	581894	582729	184064
-	в том числе:				
5.3(п1),3р(п2)	займы	14101	581894	582729	184064
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	170997	125881	53459
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	в том числе:				
-	задолженность по договору уступки права требования	14505	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	752891	708610	237523
-	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3(п1),3к(п2)	Заемные средства	1510	255200	255200	400500
-	в том числе:				
5.3(п1),3к(п2)	займы	15101	255200	255200	400500
5.3(п1)	Кредиторская задолженность	1520	2232075	2108662	1837277
-	в том числе:				
5.3(п1)	поставщики и подрядчики	15201	1837370	1710327	1470508
5.3(п1)	авансы полученные	15202	364811	300094	285272
5.3(п1)	задолженность по налогам и страховым взносам	15203	13743	75528	72037
5.3(п1)	задолженность перед персоналом	15204	513	8463	72
5.3(п1)	задолженность по договору уступки права требования	15205	-	-	-
5.3(п1)	прочая	15206	15638	14250	9388
-	Доходы будущих периодов	1530	11729	12044	12359
7(п1)	Оценочные обязательства	1540	141900	46831	36772
-	в том числе:				
7(п1)	оценочные обязательства на выплату вознаграждения по итогам года	15401	27778	23808	23679
7(п1)	оценочные обязательства на выплату премий	15403	3991	12172	4393
7(п1)	оценочные обязательства по оплате отпусков	15404	10951	10167	8055
7(п1)	оценочные обязательства по судебным разбирательствам	15405	98472	-	-
7(п1)	оценочные обязательства на гарантийный ремонт по СМР	15406	708	684	645
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	2640904	2422737	2286908
-	БАЛАНС	1700	4731858	4418525	3419584

Руководитель  В.А. Агафонов
(подпись) (расшифровка подписи)
" 22 " февраля 20 18 г.

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



Отчет о финансовых результатах
за _____ год 20 17 г.

Организация **АО "Газпром газораспределение Краснодар"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической

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

деятельности **распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям** 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		
0710002		
31	12	2017
03322313		
2308021656		
35.22		
12267	42	
364 (386)		

Пояснения	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	За _____ год
			20 17 г. ³	20 16 г. ⁴
-	Выручка ⁵	2110	4 293 363	4 399 864
-	Выручка от реал. услуг по транспорт.природного газа	2110.1	4 025 659	4 023 767
-	в т.ч. от применения спец.надбавки (с нал-ой сост.)	2110.1.1	65 831	122 444
3v(p2)	Выручка от реал. прочих услуг	2110.2	267 704	376 097
-	в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения	2110.2.1	78 878	96 384
6(p1)	Себестоимость продаж	2120	(3 422 664)	(3 453 236)
6(p1)	Себестоимость от реал. услуг по транспорт.природного газа	2120.1	(3 296 016)	(3 316 708)
6(p1)	в том числе: услуги по техническому обслуживанию объектов газораспределительных сетей	2120.1.1	(1 479 444)	(1 544 271)
6(p1)	аренда газопроводов	2120.1.2	(1 506 989)	(1 464 512)
6(p1)	другие расходы	2120.1.3	(309 583)	(307 925)
3v(p2),6(p1)	Себестоимость прочих услуг	2120.2	(126 648)	(136 528)
6(p1)	в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения	2120.2.1	(17 857)	(25 658)
6(p1)	Валовая прибыль (убыток)	2100	870 699	946 628
6(p1)	Коммерческие расходы	2210	(2 764)	(5 210)
6(p1)	Управленческие расходы	2220	(345 599)	(332 510)
6(p1)	в том числе: расходы на оплату труда	2220.1	(173 165)	(161 808)
6(p1)	страховые взносы на обязательное социальное и пенсионное страхование	2220.2	(49 279)	(44 998)
6(p1)	аренда имущества	2220.3	(20 388)	(22 378)
6(p1)	амортизация	2220.4	(22 618)	(12 448)
3w(p2),6(p1)	другие расходы	2220.5	(80 149)	(90 878)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	522 336	608 908
3x(p2)	Доходы от участия в других организациях	2310	35 474	8 955
3x(p2)	Проценты к получению	2320	39 199	37 071
3y(p2)	Проценты к уплате	2330	(53 501)	(3 787)
-	Прочие доходы	2340	20 135	47 365
-	в том числе:			
-	восстановление резерва по сомнительным долгам	2340.1	10 096	8 142
-	восстановление резерва под обесценение ТМЦ	2340.2	2 161	761
-	восстановление оценочных обязательств	2340.3	4 682	-
-	прибыль прошлых лет	2340.4	473	30 405
-	доведение фин.вложений до рыночной стоимости	2340.5	-	3 957
3x(p2)	другие доходы	2340.6	2 723	4 100
-	Прочие расходы	2350	(158 809)	(110 094)
-	в том числе: госпошлина	2350.1	(6 240)	(185)
-	убытки прошлых лет	2350.2	(497)	(4 160)
-	расходы социального характера в соответствии с коллективным договором	2350.3	(9 465)	(18 156)
-	резерв по сомнительным долгам	2350.4	(2 649)	(43 141)
-	расходы, связанные с выбытием активов	2350.5	(7 350)	(7 605)
-	расходы, связанные с созданием оценочных обязательств по спорному имуществу	2350.6	(98 472)	-
3y(p2)	другие расходы	2350.7	(34 136)	(36 847)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	404 834	588 418
-	в т.ч. от применения спец.надбавки(с нал-ой сост.)	2300.1	65 831	122 444
-	в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения	2300.2	61 021	70 726
5a(p2)	Текущий налог на прибыль	2410	(69 271)	(67 081)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2420	34 335	19 690
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(45 116)	(72 422)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(915)	2 129
-	Прочее	2460	2 379	(53)
3o(p2)	Чистая прибыль (убыток)	2400	291 911	450 991
3o(p2)	в т.ч. от применения спец.надбавки (без нал-ой сост.)	2400.1	52 670	97 970
3o(p2)	в т.ч. от технологического присоединения объектов кап.стр-ва к сетям газораспределения	2400.2	48 817	56 580



Пояснения	Наименование показателя ²	Код	За _____ год	
			20 17 г. ³	20 16 г. ⁴
-	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)	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	291 911	450 991
12(п2)	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

В.А. Агафонов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

_____ (подпись)

Е.Л. Ильина

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2017
03322313	
2308021656	
35.22	
12267	42
384	(385)

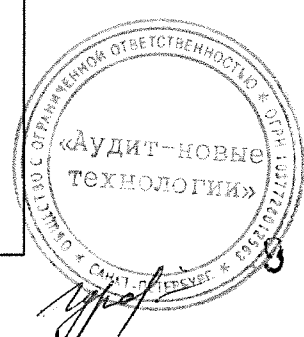
Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/ смешанная российская с долей собственности субъектов РФ по ОКФС/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. 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 15 г. ¹	3100	83	(- -)	8109	4	886957	895153
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	(- -)	-	-	450998	450998
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	-	450991	450991
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	7	7
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

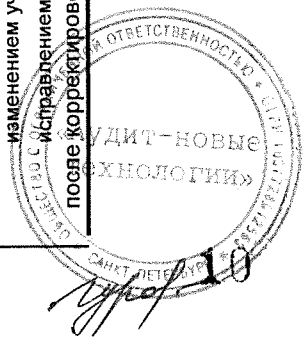


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	-	(- -)	(- -)	(58973)	(58973)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(- -)	(- -)
переоценка 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	(- -)
Дивиденды	3227	X	X	X	X	(58973)	(58973)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	83	(- -)	8109	4	1278982	1287178
За 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	(- -)	-	-	291911	291911
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	291911	291911
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(241026)	(241026)
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	(241026)	(241026)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	83	(- -)	8109	4	1329867	1338063



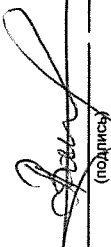
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

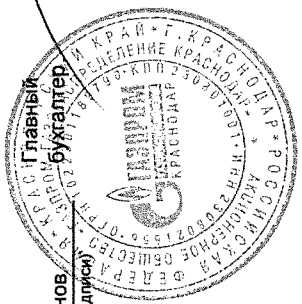
Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ²
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	450991	(58966)	1287178
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	450991	(58966)	1287178
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	450991	(58966)	1278982
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	450991	(58966)	1278982
в том числе:				
Добавочный капитал				
до корректировок	3402	-	-	8109
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	8109
в том числе:				
резервный капитал до корректировок	3403	-	-	4
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3413	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-
после корректировок	3503	-	-	4
в том числе:				
уставный капитал до корректировок	3404	-	-	83
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3414	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	83




3. Чистые активы

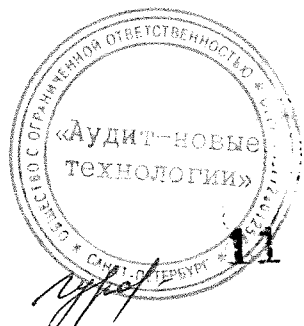
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	1 349 792	1 299 222	907 512

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



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

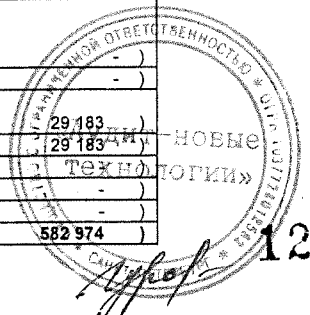
" 22 " февраля 20 18 г.



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 17 г.

Организация АО "Газпром газораспределение Краснодар"	Форма по ОКУД	0710004	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12 2017
Вид экономической деятельности Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям	по ОКПО	03922313	
	ИНН	2308021656	
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ смешанная российская с долей собственности субъектов РФ	по ОКВЭД	35.22	
Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.)	по ОКФС	12267	42
	по ОКЕИ	384 (385)	

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций	4110		
Поступления - всего		4 498 191	4 433 627
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в том числе	4111	4 173 600	4 026 631
от зависимых и дочерних обществ	4111.1	1 029	881
от основной компании	4111.2	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,	4112	45 993	72 579
от зависимых и дочерних обществ	4112.1	11 891	6 199
от основной компании	4112.2	-	6
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
авансы полученные	4114	115 886	118 093
прочие поступления, в том числе:	4119	162 712	216 324
по договорам уступки права требования	4119.1	2 520	1 514
возврат налога на прибыль	4119.2	117 663	136 788
налог на добавленную стоимость	4119.3	-	35 105
возврат авансов выданных	4119.4	5 517	4 208
проценты к получению по денежным средствам	4119.5	31 870	35 224
другие поступления	4119.7	5 142	3 485
Платежи - всего	4120	(4 672 070)	(3 945 879)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	(3 374 287)	(3 023 920)
зависимым и дочерним обществам	4121.1	(1 742 173)	(1 618 782)
основной компании	4121.2	(1 251 110)	(925 081)
в связи с оплатой труда работников	4122	(348 135)	(309 986)
процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	(53 336)	(4 039)
основной компании	4123.1	(53 336)	(4 039)
налога на прибыль организаций	4124	(241 001)	(210 820)
авансы выданные, в том числе:	4126	(151 457)	(324 065)
зависимым и дочерним обществам	4126.1	(148 020)	(278 871)
основной компании	4126.2	(-)	(-)
прочие платежи, в том числе:	4129	(503 854)	(73 049)
налог на добавленную стоимость	4129.3	(21 223)	(-)
прочие налоги (кроме налога на прибыль, НДС и НДФЛ)	4129.4	(41 154)	(23 607)
финансовые вложения	4129.5	(397 716)	(-)
основной компании	4129.5.1	(397 716)	(-)
другие платежи	4129.6	(43 761)	(49 422)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(173 879)	487 748
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210		
Поступления - всего		43 016	11 389
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211	332	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	-	-
от зависимых и дочерних обществ	4213.1	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214	42 684	10 795
от зависимых и дочерних обществ	4214.1	22 892	3 404
по инвестиционным договорам	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(375 006)	(594 363)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(325 006)	(565 180)
зависимым и дочерним обществам	4221.1	(190 952)	(241 105)
основной компании	4221.2	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе	4223	(50 000)	(-)
зависимым и дочерним обществам	4223.1	(50 000)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива, в том числе	4224	(-)	(29 183)
основной компании	4224.1	(-)	(29 183)
по инвестиционным договорам, в том числе	4225	(-)	(-)
зависимым обществам и основной компании	4225.1	(-)	(-)
на прочие выплаты, перечисления	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(331 990)	(582 974)



Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г. ²
Денежные потоки от финансовых операций	4310		
Поступления - всего		-	254 200
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	-	-
Платежи - всего	4320	(241 388)	(59 451)
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	(240 388)	(58 451)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе	4323	(1 000)	(1 000)
основной компании	4323.1	(1 000)	(1 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(241 388)	194 749
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(747 257)	99 523
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	752 462	652 939
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 205	752 462
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(подпись)
" 22 " февраля 20 18 г.

В.А. Агафонов, главный бухгалтер
(расшифровка подписи)



(подпись)

Е.П.Ильина
(расшифровка подписи)

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

07.10.005 с. 1

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период		Убыток от обесценения	На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная стоимость ² Убыток от обесценения ³		выбыло	первоначальная стоимость ¹		накопленная стоимость ² Убыток от обесценения ³	
Нематериальные активы - всего, в том числе:	за 20 17 г. ¹	5100	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Изобретения, промышленные модели	за 20 16 г. ²	5110	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
программы ЭВМ базы данных	за 20 17 г. ¹	5101	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на изобретения	за 20 16 г. ²	5111	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на программы ЭВМ	за 20 17 г. ¹	5102	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на базы данных	за 20 16 г. ²	5112	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на изобретения	за 20 17 г. ¹	5103	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на программы ЭВМ	за 20 16 г. ²	5113	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на базы данных	за 20 17 г. ¹	5104	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на изобретения	за 20 16 г. ²	5114	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на программы ЭВМ	за 20 17 г. ¹	5105	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на базы данных	за 20 16 г. ²	5115	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на изобретения	за 20 17 г. ¹	5106	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
патенты на программы ЭВМ	за 20 16 г. ²	5116	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(для нематериальных активов)	5121	-	-	-
(для нематериальных активов)	5122	-	-	-

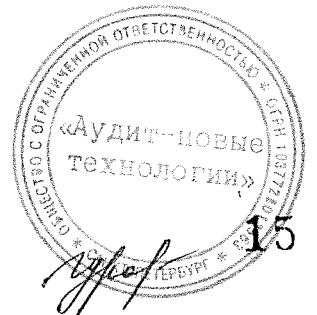


1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	20 15 г. ⁵	20 14 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:					
товарный знак	5131	-	-	-	-
(или нематериальных активов)	5132	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода					
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:												
(объект, группа объектов)	5141	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5151	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)	5142	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5152	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5100	за 20 17 г. ¹	-	-	()	()	-
	5170	за 20 16 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:	5161	за 20 17 г. ¹	-	-	()	()	-
	5171	за 20 16 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 17 г. ¹	-	-	()	()	-
	5172	за 20 16 г. ²	-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. ¹	-	-	()	()	-
	5190	за 20 16 г. ²	-	-	()	()	-
в том числе:	5181	за 20 17 г. ¹	-	-	()	()	-
	5191	за 20 16 г. ²	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 17 г. ¹	-	-	()	()	-
	5192	за 20 16 г. ²	-	-	()	()	-



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	перемещение между группами	передача в пользование	Изъятия за период		на конец периода	
			первоначальная стоимость ³	калорийная амортизация ⁴				выбыло объектов	начислено амортизации ⁵		пересчетная первоначальная стоимость ⁷
Основные средства без учета доходных вложений в материальные ценности) ¹ - всего	500	за 20 17 г. ¹	1810201	(240787)	230120	202	(2527)	(73617)	-	2037996	(311877)
	5210	за 20 16 г. ²	695400	(206787)	1118646	-	(3847)	(37769)	-	1810201	(240787)
в том числе:	5201	за 20 17 г. ¹	53763	(12427)	-	-	(-)	(1418)	-	53763	(13845)
	5211	за 20 16 г. ²	53763	(11008)	-	-	(-)	(1419)	-	53763	(12427)
Здания	5202	за 20 17 г. ¹	121306	(46297)	7399	202	(161)	(16631)	-	128748	(62768)
	5212	за 20 16 г. ²	75203	(41615)	46737	-	(632)	(5298)	-	121308	(46297)
Машины и оборудование	5203	за 20 17 г. ¹	1552192	(125923)	201435	-	(62)	(45821)	-	1755627	(171544)
	5213	за 20 16 г. ²	493499	(104735)	1058755	-	(2359)	(21188)	-	1552192	(125923)
Соруджения	5204	за 20 17 г. ¹	73808	(48340)	21286	-	(3155)	(9370)	-	92735	(55350)
	5214	за 20 16 г. ²	63856	(42461)	13105	-	(7)	(832)	-	73808	(48340)
Транспортные средства	5205	за 20 17 г. ¹	9069	(7800)	-	-	(-)	(577)	-	9062	(8370)
	5215	за 20 16 г. ²	9069	(6968)	-	-	(-)	(832)	-	9069	(7800)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 17 г. ¹	61	(-)	-	-	(-)	(-)	-	61	(-)
	5216	за 20 16 г. ²	10	(-)	51	-	(-)	(-)	-	61	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	5217	за 20 16 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	(-)
Прочие основные средства	5208	за 20 17 г. ¹	137680	(49623)	69	(202)	(-)	(14186)	-	137757	(63809)
	5209	за 20 16 г. ²	134458	(35921)	3432	-	(-)	(13702)	-	137890	(49623)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности) ¹ - всего	5221	за 20 17 г. ¹	7903	(4477)	-	-	(-)	(970)	-	7903	(5447)
	5231	за 20 16 г. ²	7903	(3436)	-	-	(-)	(1041)	-	7903	(4477)
в том числе:	5222	за 20 17 г. ¹	129987	(45146)	69	(202)	(-)	(13216)	-	129854	(56362)
	5232	за 20 16 г. ²	126555	(32485)	3432	-	(-)	(12661)	-	129987	(45146)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г. ¹	491602	367358	(230189)	628564
	5250	за 20 16 г. ²	893192	721530	(1122080)	491602
Земля	5241	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	-
	5242	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	-
Машины и оборудование	5242	за 20 17 г. ¹	4266	5719	(7468)	2517
	5252	за 20 16 г. ¹	4489	49946	(4266)	4266
Создания	5243	за 20 17 г. ¹	487336	340353	(201435)	626047
	5253	за 20 16 г. ¹	686703	658428	(1058755)	487336
Транспортные средства	5244	за 20 17 г. ¹	-	21286	(21286)	-
	5254	за 20 16 г. ¹	-	13105	(13105)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	-
	5255	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	-
Земельные участки и объекты прирочья	5246	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	-
	5256	за 20 16 г. ¹	-	51	(51)	-
Прочие основные средства	5247	за 20 17 г. ¹	-	-	(-)	-
	5257	за 20 16 г. ¹	-	-	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г. ¹		3а 20 16 г. ²	
		1161	280	1161	280
Увеличение стоимости объектов в том числе по группам: газопроводы и сооружения для них	5260				
	5261				
Земли и сооружения (без газопроводов и сооружений для них)	5262				
	5263				
Машины и оборудование	5264				
	5270				
Увеличение стоимости объектов в том числе: газопроводы и сооружения для них	5271				
	5272				
Земли и сооружения (без газопроводов и сооружений для них)	5273				
	5273				



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 15 г. ⁵
		20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по остаточной стоимости), в том числе:	5280			
Здания	5280.1	195579	120795	126767
машины и оборудование	5280.2	25206	26363	27538
транспортные средства	5280.3	71604	84841	94071
прочее	5280.4	8769	9591	5159
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5282	196503	196503	188196
по лизингу	5282.1	-	-	-
объекты газоснабжения	5282.2	-	-	-
прочие основные средства	5282.3	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	36689458	37123990	35274015
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	556216	595279	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые по которым ведется работа по подготовке к гос. регистрации	5285			
Основные средства, переведенные на консервацию	5286	182621	129312	110269
Иное использование основных средств (безвозм.пользование)	5287	625418	625418	625418

2.5. Движение арендованных и переданных в аренду основных средств

период	на начало периода	на конец периода	в том числе:		на конец периода
			получено	выбыло	
2017	35633				35633
2016	34552	1281			35833
2017	132778	330			132906
2016	129280	3498	202		132778
2017	21686	4546			21566
2016	14212	7474			21686
2017	190297	4876			190335
2016	178044	12253			190297
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:					
Здания	348696		2420		346276
2016	356123	3695	11122		348696
2017	7069				7069
2016	7069				7069
2017	5170				5170
2016	5646		476		5170
2017	100552	54784	102257		53079
2016	73238	95081	67767		100552
2017	36662503		384639		36277664
объекты газопотока					
Управление проектом газораспределительных сетей (ГРП, ЦРП)	34831939	1935587	105023		36662503
2016	37123990	54784	489316		36689458
2017	35274015	2034363	164388		37123990
2016					



3. Финансовые вложения

3.1. Наличные и движимые финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбита (похищена)	капитализация корректировка	неизвестные проекты (выбита до начала года)		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. ¹	22740	-	-	-	-	(7296)	15444	
	5311	за 20 16 г. ²	18782	-	-	-	-	3958	22740	
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5302	за 20 17 г. ¹	22740	-	-	-	-	(7296)	15444	
	5312	за 20 16 г. ²	18782	-	-	-	-	3958	22740	
Доверия и зависимых общества	5303.1	за 20 17 г. ¹	1492	-	-	-	-	-	1492	
	5312.1	за 20 16 г. ²	21248	-	-	-	-	(7296)	13952	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. ¹	18500	-	1213237	-	-	3958	21248	
	5315	за 20 16 г. ²	18500	-	-	765521	-	(466216)	18500	
Вклады в уставные капиталы, в том числе:	5306	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Доверия и зависимых общества	5306.1	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.1	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
коммерческих организаций	5306.2	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.2	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
коммерческих банков	5306.3	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.3	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
организации некоммерческого партнерства, общества	5306.4	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.4	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные органы власти	5306.5	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5316.5	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Цены на балансовых организациях, в том числе:	5307	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5317	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Акции	5307.1	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.1	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Облигации	5307.2	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.2	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Всего	5307.3	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.3	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Представленные залога	5307.4	за 20 17 г. ¹	18500	-	1213237	-	-	(466216)	481660	
	5317.4	за 20 16 г. ²	18500	-	-	765521	-	(18500)	41240	
Депозитные вклады	5307.5	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.5	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие финансовые вложения	5307.6	за 20 17 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	
	5317.6	за 20 16 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. ¹	41240	-	1213237	-	-	(7296)	481660	
	5310	за 20 16 г. ²	37282	-	-	765521	-	3958	41240	



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в запасе, - всего, в том числе:	530	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	531	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	532	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	533	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	535	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	536	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	537	-	-	-
Ценные бумаги других организаций	538	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	539	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			восстановление резерва под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (всего)	На конец периода	
			суб-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		суб-стоимость	выбыло от списания убыток	разре под снижение стоимости				суб-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	540	за 20 17 г. ¹	71994	(2568)	213245	(78454)	(1266)	(126)	2160	(38)	x	205481	(534)
	540	за 20 16 г. ¹	75976	(1876)	93556	(97538)	(-)	(1330)	638	(-)	x	71994	(2568)
в том числе:	540	за 20 17 г. ¹	31916	(2462)	164496	(66130)	(-)	(-)	2127	(-)	1682	131964	(335)
сырье, материалы	541	за 20 16 г. ¹	26169	(1144)	69583	(70135)	(-)	(1318)	-	(-)	6299	31916	(2462)
затраты в извлеченном производстве	542	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	542	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	543	за 20 17 г. ¹	40077	(106)	45985	(9560)	(1266)	(126)	33	(38)	(1682)	73516	(199)
	543	за 20 16 г. ¹	49797	(732)	18772	(22193)	(-)	(12)	638	(-)	(6299)	40077	(106)
расходы будущих периодов	544	за 20 17 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	544	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	545	за 20 17 г. ¹	1	(-)	2764	(2764)	(-)	(-)	-	(-)	-	1	(-)
	545	за 20 16 г. ¹	10	(-)	5201	(5210)	(-)	(-)	-	(-)	-	1	(-)



4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. ⁴		На 31 декабря 2016 г. ²		На 31 декабря 2015 г. ⁵	
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
сырье и материалы	541	-	-	-	-	-	-
прочие запасы	542	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залого по договору, - всего	545	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
сырье и материалы	546	-	-	-	-	-	-
затраты на производство и материалы для переработки	547	-	-	-	-	-	-
прочие запасы	548	-	-	-	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода по условиям договора	На конец периода по условиям договора по соин-терным договорам		
			учтенная по условиям договора	включенная резерва по соин-терным договорам	в результате кофидициальных операций (сумма долга по сделке операции)	применяющиеся поправки к истребованным начислениям	создано резерва по сомнительным долгам	выбыло списания на финансовый результат	списано за счет резерва	востановлено в резерва	перенос из предыдущего периода	по условиям договора				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 17 г.	95 295	(23 285)	36 196	-	(-)	(21 487)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	110 004	(23 285)
	5501	за 20 16 г.	121 466	(8 115)	53 952	-	(18 314)	(80 123)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	95 295	(23 285)
Плательщи и заказчи все, в том числе:	5502	за 20 17 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5502	за 20 16 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
оверени и зависимые общества	5502.1	за 20 17 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5502.1	за 20 16 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Авансы выданные все, в том числе:	5503	за 20 17 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5503	за 20 16 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
оверени и зависимые общества	5503.1	за 20 17 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5503.1	за 20 16 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Прочие дебиторы	5504	за 20 17 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5504	за 20 16 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Проболла строительных работ	5505	за 20 17 г.	95 295	(23 285)	36 196	-	(-)	(21 487)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	110 004	(23 285)	
	5505	за 20 16 г.	121 466	(8 115)	53 952	-	(18 314)	(80 123)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	95 295	(23 285)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г.	1 300 963	(69 790)	898 629	-	(2 649)	(751 885)	(22)	(13 247)	(10 096)	(-)	(-)	1 447 685	(49 096)	
	5530	за 20 16 г.	1 001 864	(53 438)	1 156 461	-	(24 827)	(857 115)	(247)	(3 477)	(4 988)	(-)	(-)	1 300 963	(69 790)	
Плательщи и заказчи все, в том числе:	5511	за 20 17 г.	856 535	(47 428)	663 654	-	(2 504)	(661 238)	(19)	(12 411)	(6 937)	(-)	(-)	658 932	(30 584)	
	5531	за 20 16 г.	622 202	(51 541)	747 812	-	(2 851)	(513 272)	(207)	(3 472)	(3 492)	(-)	(-)	656 535	(47 428)	
оверени и зависимые общества	5511.1	за 20 17 г.	110 793	(-)	70 779	-	(-)	(2 932)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	178 640	(-)	
	5531.1	за 20 16 г.	59 309	(-)	53 540	-	(-)	(2 044)	(12)	(-)	(-)	(-)	(-)	110 793	(-)	
Авансы выданные все, в том числе:	5512	за 20 17 г.	410 984	(19 701)	208 263	-	(51)	(72 804)	(-)	(130)	(3 126)	(-)	(-)	546 443	(16 496)	
	5532	за 20 16 г.	354 610	(1 887)	391 904	-	(19 315)	(335 530)	(-)	(5)	(1 506)	(-)	(-)	410 984	(19 701)	
оверени и зависимые общества	5512.1	за 20 17 г.	336 294	(-)	174 664	-	(-)	(12 962)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	497 996	(-)	
	5532.1	за 20 16 г.	327 072	(-)	329 067	-	(-)	(319 845)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	336 294	(-)	
Проболлаемые прее требования	5513	за 20 17 г.	2 520	(-)	-	-	(-)	(2 520)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 520	(-)	
	5533	за 20 16 г.	4 033	(-)	-	-	(-)	(1 513)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 520	(-)	
оверени и зависимые общества	5513.1	за 20 17 г.	2 520	(-)	-	-	(-)	(2 520)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 520	(-)	
	5533.1	за 20 16 г.	4 033	(-)	-	-	(-)	(1 513)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 520	(-)	
Прочие дебиторы	5514	за 20 17 г.	30 924	(2 661)	26 712	-	(94)	(15 323)	(3)	(706)	(33)	(-)	(-)	42 310	(2 016)	
	5534	за 20 16 г.	21 019	(-)	16 745	-	(2 661)	(6 800)	(40)	(-)	(-)	(-)	(-)	30 924	(2 661)	
Итого	5500	за 20 17 г.	1 396 256	(93 075)	934 825	-	(2 649)	(773 372)	(22)	(13 247)	(10 096)	(-)	(-)	1 557 689	(72 381)	
	5520	за 20 16 г.	1 123 330	(61 553)	1 210 413	-	(43 141)	(937 238)	(247)	(3 477)	(8 142)	(-)	(-)	1 396 256	(93 075)	

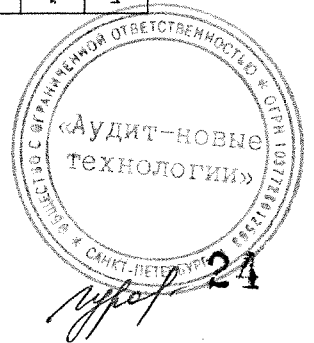


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴		На 31 декабря 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ⁵	
		Учтенная	балансовая стоимость	Учтенная	балансовая стоимость	Учтенная	балансовая стоимость
Всего	5540	348383	275982	280966	187893	155240	93687
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	255183	224599	172792	125364	84009	32468
аналог выданная	5542	58669	42193	69042	49341	32798	30901
предоплата строительных работ	5543	23285		23285	-	27354	19239
прочие дебиторы	5544	11206	9190	15848	13168	11079	11079

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода	
				поступление	выбыло	переход		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	погашение	на финансовый результат ³	допосрочной и просроченной задолженности	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	погашение	на финансовый результат ³	допосрочной и просроченной задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г. ¹	582 729	-	1 000	(-)	-	581 894
	5571	за 20 16 г. ¹	184 064	-	1 000	(-)	399 500	582 729
в том числе:								
Кредиты	5552	за 20 17 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
	5572	за 20 16 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	-
Займы	5553	за 20 17 г. ¹	582 729	165	1 000	(-)	-	581 894
	5573	за 20 16 г. ¹	184 064	165	1 000	(-)	399 500	582 729
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5560	за 20 17 г. ¹	2 363 862	1 941 695	1 200	(125)	(-)	2 487 275
	5580	за 20 16 г. ¹	2 237 777	1 850 571	-	(352)	(399 500)	2 363 862
поставщики и подрядчики	5561	за 20 17 г. ¹	1 710 327	1 788 154	1 200	(68)	-	1 837 370
в том числе:								
подрядчики	5581	за 20 16 г. ¹	1 470 508	1 466 209	-	(5)	-	1 710 327
банки и финансовые организации	5561.1	за 20 17 г. ¹	563 901	774 620	-	(-)	-	820 195
	5581.1	за 20 16 г. ¹	500 949	520 537	-	(-)	-	563 901
акционеры (владельцы ценных бумаг)	5562	за 20 17 г. ¹	300 094	136 745	-	(-)	-	364 811
в том числе:								
акционеры	5582	за 20 16 г. ¹	285 272	139 350	-	(276)	-	300 094
от банков	5562.1	за 20 17 г. ¹	185	165	-	(-)	-	165
закредитованные организации	5582.1	за 20 16 г. ¹	200	185	-	(-)	-	185
задолженность по операциям с ценными бумагами	5563	за 20 17 г. ¹	4 141	55	-	(-)	-	55
задолженность по операциям с ценными бумагами	5583	за 20 16 г. ¹	-	4 141	-	(-)	-	4 141
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 17 г. ¹	71 387	13 688	-	(-)	-	13 688
задолженность по налогам и сборам	5584	за 20 16 г. ¹	72 037	71 387	-	(-)	-	71 387
задолженность перед персоналом организации	5565	за 20 17 г. ¹	8 463	513	-	(-)	-	513
задолженность перед персоналом организации	5585	за 20 16 г. ¹	72	8 463	-	(7)	-	8 463
прочие кредиторы	5567	за 20 17 г. ¹	14 250	2 540	-	(57)	-	15 638
прочие кредиторы	5587	за 20 16 г. ¹	9 388	6 821	-	(64)	-	14 250
зачеты расчетов	5568	за 20 17 г. ¹	255 200	-	-	(-)	(-)	255 200
зачеты расчетов	5588	за 20 16 г. ¹	400 500	254 200	-	(-)	(399 500)	255 200
Итого	5550	за 20 17 г. ¹	2 946 591	1 941 695	1 365	(125)	x	3 069 169
	5570	за 20 16 г. ¹	2 421 841	1 950 571	165	(352)	x	2 946 591



5.4. Пророченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. ¹	20 16 г. ²	20 15 г. ³	20 16 г. ²
Всего	5590	914415	883450	719129	
в том числе:					
займы и ссуды	5591	-	-	-	
поставщики и подрядчики	5592	913238	882933	719119	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-	
задолженность перед персоналом организации	5594	-	-	-	
задолженность перед прочими кредиторами (доголевыми)	5595	-	525	-	
прочие кредиторы (доголевыми)	5596	1177	-	10	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹		За 20 16 г. ²	
		20 17 г. ¹	20 16 г. ²	20 15 г. ³	20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	81137		98488	
Расходы на оплату труда	5620	252474		238739	
Справочные взносы	5630	73163		67737	
Амортизация	5640	87617		51266	
Прочие затраты, в том числе:	5650	3276635		3334725	
услуги по техническому обслуживанию объектов автораспределительных сетей	5650.1	1479444		1544271	
арендная плата	5650.2	1556118		1512182	
услуги инженерной охраны объектов автораспределительных сетей	5650.3	32685		32685	
коммунальные платежи на объекты автораспределительных сетей	5650.4	5332		44140	
Минимум автораспределительных сетей	5650.5	23542		19032	
услуги оборудования по ГИР и СИР	5650.6	42116		6876	
прочие расходы	5650.8	137388		175539	
Углов по элементам	5660	3771028		3790955	
Уменьшение остатков (прирост [-], уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	1	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5680	3771027	1	3790956	



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Накислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец
Оценочные обязательства - всего	5700	46631	151998	(52247)	(4662)	141900
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков	5701	10167	21733	(20782)	(167)	10951
Оценочное обязательство по выплате премий работникам с поправкой индивидуальной системы оплаты труда	5702	5663	2910	(2241)	(3452)	2910
Оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5703	23606	27778	(23443)	(365)	27778
Оценочное обязательство по выплате премий работникам с поправкой на премиальную оплату труда	5704	6479	1081	(5781)	(698)	1081
Оценочное обязательство по спорному истреблению	5705	-	98472	(-)	(-)	98472
Оценочное обязательство по гарантийному ремонту выполненных строительных работ	5706	684	24	(-)	(-)	708

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ¹	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ³
Полученные - всего	5600	-	-	-
в том числе:				
5601	5601	-	-	-
Выданные - всего	5610	-	-	-
в том числе:				
5611	5611	-	-	-
5612	5612	-	-	-
5613	5613	-	-	-
Прочие				



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Бюджетные кредиты - всего		20 17 г. ¹	20 16 г. ²
	5910		
	5920		
в том числе:		20 17 г. ¹	20 16 г. ²
(созимованные цели)	5911		
	5921		
Итого			

Руководитель (подпись) *[Подпись]* В.А. Дубровин (инициалы и фамилия) Е.Д.Ильина (расшифровка подписи)

22 февраля 20 18

ОБЛАСТНОЕ УПРАВЛЕНИЕ НАЛОГОВЫХ И СБОРОВ
 АДМИНИСТРАЦИЯ ИЛЬИНСКОГО РАЙОНА
 ИЛЬИНСКИЙ РАЙОН
 АДМИНИСТРАЦИЯ ИЛЬИНСКОГО РАЙОНА



АО «ГАЗПРОМ ГАЗОРАСПРЕДЕЛЕНИЕ КРАСНОДАР»

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

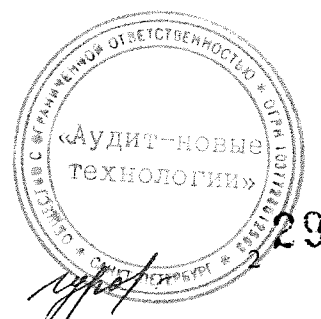
за 2017 год

г. Краснодар



СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения.....	3
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета	8
3. Расшифровки и пояснения к Бухгалтерскому балансу, Отчету о финансовых результатах и Отчету о движении денежных средств.....	14
4. Информация по учету договоров строительного подряда.....	31
5. Налоги.....	32
6. Операции со связанными сторонами.....	35
7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	37
8. События после отчетной даты.....	40
9. Информация по прекращаемой деятельности.....	40
10. Информация о бенефициарных владельцах.....	40
11. Чистые активы Общества	41
12. Прибыль на акцию.....	41
13. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества.....	42



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:

В проверяемом периоде действующей является редакция устава, утвержденная решением Общего собрания акционеров Общества (протокол от 29.06.2015 № 1), зарегистрированная ИФНС № 1 по г. Краснодару 09.07.2015 за государственным регистрационным номером 2142308073565.

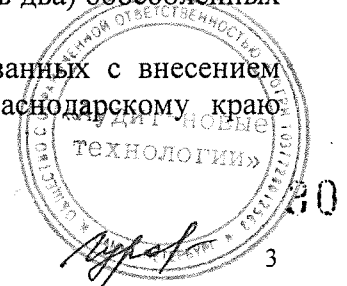
В течение аудируемого периода решением Общего собрания акционеров Общества (протокол от 22.06.2017 №1) в устав Общества были внесены изменения связанные с заключением сделок в совершении которых имеется заинтересованность, устав приведен в соответствие с действующим законодательством.

Филиалы и представительства:

В соответствии с приказом АО «Газпром газораспределение Краснодар» № 227 от 07.11.2017 г. в целях оптимизации производственного процесса и повышения финансово-экономических показателей Общества с 10 ноября 2017 г. создано 16 (шестнадцать) Филиалов.

В соответствии с приказом № 244 от 05.12.2017 г. в рамках организации филиальной системы Общества с 07.12.2017 г. создано и поставлено на учет в ИФНС 22 (двадцать два) обособленных подразделения.

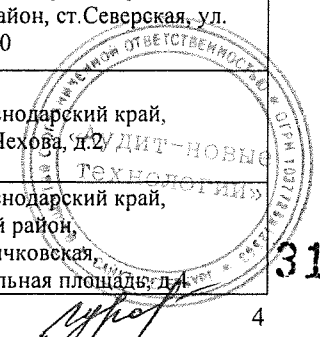
Лист записи ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, не связанных с внесением изменений в учредительные документы, выдан МИФНС № 16 по Краснодарскому краю 17.11.2017 г., ГРН 7172375703658



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2017 год

п/п	Наименование филиала	Адрес филиала	Наименование обособленного подразделения	Адрес обособленного подразделения
1	Филиал № 1 АО «Газпром газораспределение Краснодар»	353200, Краснодарский край, Динской район, ст-ца Динская, ул.Гоголя, дом № 106	---	---
2	Филиал №2 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353680, Краснодарский край, Ейский район, г. Ейск, ул. Советов, 102	Обособленное подразделение в станице Щербиновской	353620, Краснодарский край, Щербиновский район, ст.Старощербиновская, пер.Советский, д.2
			Обособленное подразделение в станице Староминской	353600, Краснодарский край, Староминский район, ст.Староминская, ул.Александровская, д.58
3	Филиал №3 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353021, Краснодарский край, Новопокровский район, ст. Новопокровская, ул. Железнодорожная, 272	Обособленное подразделение в станице Белая глина	3535043, Краснодарский край, Белоглинский район, с.Белая Глина, ул.Первомайская, д.116
			Обособленное подразделение в г. Тихорецке	352120, Краснодарский край, Тихорецкий район, г.Тихорецк, ул.Октябрьская, д.96
4	Филиал №4 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353181, Краснодарский край, Кореновский район, г. Кореновск, ул. Тимашевская, д. 16	Обособленное подразделение в станице Выселки	353100, Краснодарский край, Выселковский район, ст.Выселки, ул.Димитрова, д.20
5	Филиал №5 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	352192, Краснодарский край, Гулькевичский район, г. Гулькевичи, ул. 50 лет ВЛКСМ, 26а	Обособленное подразделение в г. Кропоткине	352380, Краснодарский край, Кавказский район, г.Кропоткин, ул. 8 Марта, д.127 В
			Обособленное подразделение в станице Тбилисской	352360, Краснодарский край, Тбилисский район, ст.Тбилисская, ул.Кубанская, д.24
6	Филиал №6 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	352909, Краснодарский край, г. Армавир, ул. Р. Люксембург, 185	Обособленное подразделение в станице Успенской	352450, Краснодарский край, Успенский район, с.Успенское, ул.Ленина, д.197
			Обособленное подразделение в станице Отрадной	352290, Краснодарский край, Отраденский район, ст.Отрадная, ул.Братская, д. 61
7	Филиал №7 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	352240, Краснодарский край, Новокубанский район, г. Новокубанск, ул. Первомайская, дом №178	Обособленное подразделение в г. Курганинске	352430, Краснодарский край, Курганинский район, г.Курганинск, ул. Мира, д.109
8	Филиал №8 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	352505, Краснодарский край, Лабинский район, г. Лабинск, ул. Воровского, дом №92	Обособленное подразделение в п. Мостовской	352570, Краснодарский край, Мостовской район, п.Мостовской, ул.Строительная, д.6
9	Филиал №9 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	352630, Краснодарский край, Белореченский район, г. Белореченск, ул. Коммунальная, 2	Обособленное подразделение в г. Горячий Ключ	353290, Краснодарский край, г.Горячий Ключ, ул.Ярославского, д.156
10	Филиал №10 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353460, Краснодарский край, г.Геленджик, ул. М.Горького, дом №70.	Обособленное подразделение в г. Туапсе	352800, Краснодарский край, Туапсинский район, г.Туапсе, ул.Калараша, д.6 Б
11	Филиал №11 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353386, Краснодарский край, Крымский район, г. Крымск, ул. М.Гречко, 10а	Обособленное подразделение в г. Новороссийске	353900, Краснодарский край, г.Новороссийск, ул.Победы, д.16
12	Филиал №12 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353320, Краснодарский край, Абинский район, г. Абинск, ул. Советов, 186	Обособленное подразделение в станице Северной	353240, Краснодарский край, Северский район, ст.Северская, ул. Ленина, д.230
13	Филиал №13 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353500, Краснодарский край, г. Темрюк, ул. Шевченко, 92	Обособленное подразделение в г. Анапа	353451, Краснодарский край, г.Анапа, ул.Чехова, д.2
14	Филиал №14 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353800, Краснодарский край, Красноармейский район, ст-ца Полтавская, ул. Шевченко, дом №3	Обособленное подразделение в станице Калининской	353793, Краснодарский край, Калининский район, ст.Старовеличковская, ул.Привокзальная



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2017 год

			Обособленное подразделение в г. Приморско-Ахтарске	353865, Краснодарский край, Приморско-Ахтарский район, г.Приморско-Ахтарск, ул.Московская, д.64
15	Филиал №15 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	353740, Краснодарский край, Ленинградский район, ст-ца Ленинградская, ул. Им 302 Дивизии, д 12	Обособленное подразделение в станице Кушевской	352030, Краснодарский край, Кушевский район, ст.Кушевская, ул.Луначарского, д.104
			Обособленное подразделение в станице Крыловской	352081, Краснодарский край, Крыловский район, ст.Крыловская, ул.Первомайская, д.130
16	Филиал №16 АО "Газпром газораспределение Краснодар"	352700, Краснодарский край, Тимашевский район, г. Тимашевск, ул. Дзержинского, дом №8	Обособленное подразделение в станице Каневской	353730, Краснодарский край, Каневской район, ст.Каневская, ул.Элеваторная, д.8
			Обособленное подразделение в станице Брюховецкой	352750, Краснодарский край, Брюховецкий район, ст.Брюховецкая, ул.Димитрова, д.95

Приказом Общества от 10.11.2017 г. № 234/3 утверждены Положения о Филиалах.

Филиалы не являются юридическими лицами, не имеют собственного баланса и осуществляют деятельность (участвует в гражданском обороте) от имени Общества. Ответственность за деятельность Филиалов несет создавшее его Общество (АО «Газпром газораспределение Краснодар»)

Основными задачами Филиала является организация работ по обеспечению бесперебойной и безаварийной эксплуатации систем газоснабжения, находящихся в зоне ответственности Филиала АО «Газпром газораспределение Краснодар», техническое обслуживание и эксплуатация газораспределительных систем (техническое обслуживание и текущий ремонт газовых сетей и сооружений на них, газового оборудования котельных по заключенным договорам и др.), эксплуатация средств защиты стальных подземных газопроводов от коррозии, газификация, в том числе строительство объектов газоснабжения и газопотребления, выполнение строительно-монтажных работ, выполнение функций заказчика-застройщика, выполнение функций генподрядчика (подрядчика), выполнение работ по реализации договоров о подключении (технологическом присоединении), заключаемых Обществом в рамках реализации Постановления Правительства РФ от 30.12.2013 г. №1314, в рамках заключенных договоров, содержание внутридомового и внутриквартирного газового оборудования.

Филиал в соответствии с возложенной на него задачей в границах зоны обслуживания, самостоятельно осуществляет начисление выплат и иных вознаграждений в пользу физических лиц.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

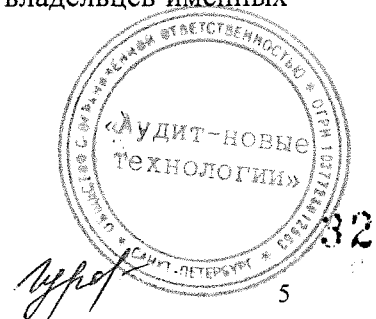
Уставный капитал Общества на 31.12.2017 г. равен 82 827 (восемьдесят две тысячи восемьсот двадцать семь) рублей и разделен на 2070675 (два миллиона семьдесят тысяч шестьсот семьдесят пять) акций номинальной стоимостью 0,04 рубля каждая.

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

Изменениям размер Уставного капитала Общества не подвергался.

Реестродержатель Общества:

Акционерное общество «Специализированный регистратор - Держатель реестров акционеров газовой промышленности» (АО «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 2017 году: среднесписочная численность работающих составила 388 ед., средняя по совместительству – 4,3 ед., по договорам гражданско-правового характера – 2 ед.
- 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.

Основные виды деятельности общества в 2017 году:

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

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

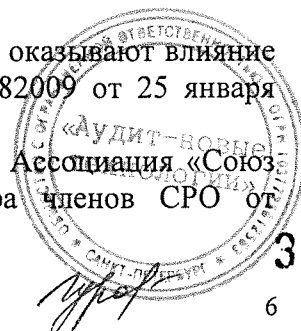
-Лицензия № ВХ-30-004607 от 12 февраля 2014 г. на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2, 3 – его классов опасности, срок действия: бессрочная

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); Прекращено членство 13.06.2017.

С 28.07.2017 г. Общество является членом саморегулируемой организации Ассоциация «Союз Профессиональных Строителей Южного Региона». Выписка из реестра членов СРО от 28.07.2017 г. № 80; СРО-С-179-20012010:



- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-179-23-0706-23290617 от 29 июня 2017 г. (без ограничения срока действия)

2) Общество состоит в НП «Газораспределительная система. Проектирование». Регистрационный номер СРО-П-082-14122009. С 15.09.2017 г. Общество является членом Ассоциации Саморегулируемой организации «Газораспределительная система. Проектирование». Выписка из реестра членов саморегулируемой организации от 15 сентября 2017 г. № 163; 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 (с 01.05.2014 г. протокол № 9 заседания Совета директоров от 30.04.2014 г.; с 18.04.2017 г. протокол № 8 заседания Совета директоров от 17.04.2017 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.; протокол № 9 заседания Совета директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар» от 25 декабря 2017 г.) Телефон: - (861) 279-36-07.

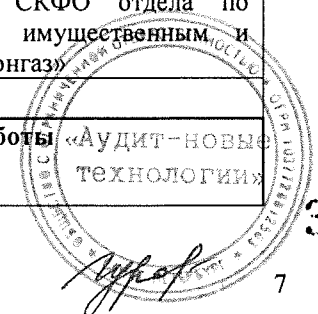
Совет директоров АО «Газпром газораспределение Краснодар»

избран на годовом общем собрании акционеров 22 июня 2017 г. (протокол ГОСА № 1):

№ 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.	Жаркая Мария Александровна	Заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
5.	Королев Дмитрий Александрович	Главный специалист Группы по работе с ДЗО ПФО и ЦФО отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
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»

Действующий до 22.06.2017

№ п/п	Ф.И.О. члена Совета директоров	Должность / Место работы
		«Аудит-новое технологии»



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 22 июня 2017г. (протокол ГОСА № 1):

№ 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.	Жиров Юрий Сергеевич	Начальник группы внутреннего контроля и аудита 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

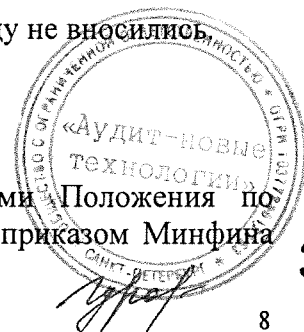
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской 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 2017 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.

Изменения в указанное Положение по учетной политике Общества в 2017 году не вносились

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.

d. 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.

e. Переоценка объектов основных средств

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

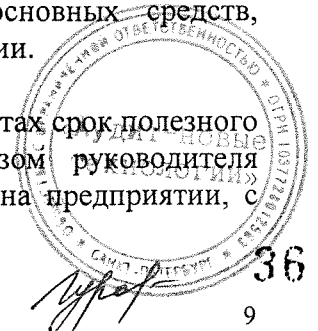
f. Амортизация объектов основных средств

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" с учетом мнения экспертной комиссии.

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 2017 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 2017 году Обществом НМА не приобретались.

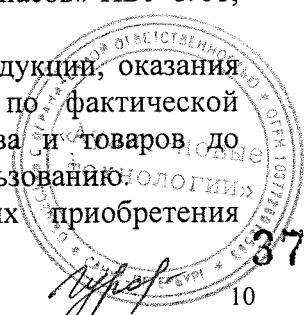
к. Амортизация нематериальных активов

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, оказании 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.

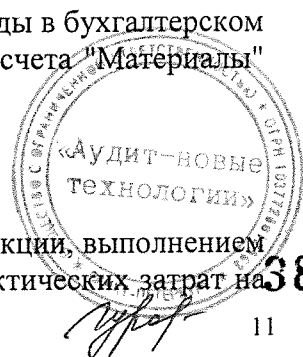
Стоимость специальной оснастки погашается организацией линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, а также в Правилах обеспечения 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".

м. 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

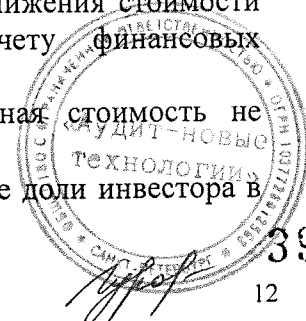
Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

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 2017 году. Согласно данным справки, в 2017 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.

р. 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.

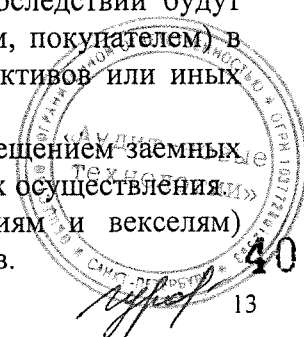
Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные

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 2017 году Общество не осуществляло операций в иностранной валюте.

т. 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 2017 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;

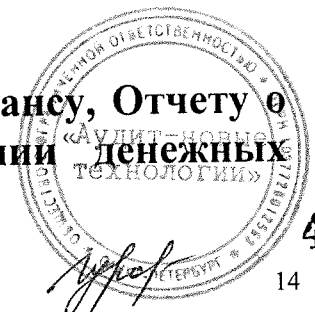
При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

в. Изменение сравнительной информации в отчетности за 2017 год

Отчет о движении денежных средств

Код строки	Наименование строки	за 2016 год	изменения	За 2016г. с учетом изменений
4121	Поставщики (подрядчики) за сырье, материалы, работы, услуги	3 025 977	(2 057)	3 023 920
4126	Авансы выданные	322 008	+2 057	324 065

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

в. Доходные вложения в материальные ценности

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

д. Финансовые вложения

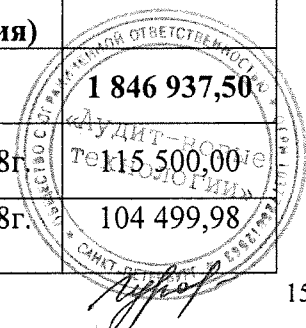
Наличие и движение финансовых вложений приведено в таблице 3.1 Пояснений П1.

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 31.12.2017г.	% ставка по договору	Срок действия договора (доп. соглашения)	Начислено % за 2017г.
	АО «Геленджикгоргаз»	18 500 000,00			1 846 937,50
1	3805 от 21.12.10 Д.С. 9	1 100 000,00	10,5	до 31.12.18г.	115 500,00
2	3806 от 21.12.10 Д.С. 9	1 100 000,00	9,5	до 31.12.18г.	104 499,98

руб.



3	3807 от 21.12.10 Д.С. 9	1 100 000,00	10	до 31.12.18г.	110000,05
4	3808 от 21.12.10 Д.С. 9	1 100 000,00	10,25	до 31.12.18г.	112 750,01
5	3948 от 11.03.11 Д.С. 8	1 110 000,00	9,5	до 31.12.18г.	105 450,01
6	3949 от 11.03.11 Д.С. 9	1 110 000,00	9,75	до 31.12.18г.	108 225,00
7	3950 от 11.03.11 Д.С. 9	1 090 000,00	10	до 31.12.18г.	108 999,95
8	3951 от 11.03.11 Д.С. 9	1 090 000,00	10,5	до 31.12.18г.	114 450,00
9	3998 от 13.05.11 Д.С. 9	1 475 000,00	10,5	до 31.12.18г.	154 875,01
10	3999 от 13.05.11 Д.С. 8	1 475 000,00	9,75	до 31.12.18г.	143 812,50
11	4000 от 13.05.11 Д.С. 8	1 475 000,00	10	до 31.12.18г.	147 500,03
12	4001 от 13.05.11 Д.С. 9	1 475 000,00	9,5	до 31.12.18г.	140 125,01
13	4272 от 08.11.11 Д.С.8	1 200 000,00	9,5	до 31.12.18г.	113 999,98
14	4273 от 08.11.11 Д.С.8	1 250 000,00	10	до 31.12.18г.	125000,00
15	4274 от 08.11.11 Д.С.8	1 350 000,00	10,5	до 31.12.18г.	141 749,97
16	Краснодар Газ-Сервис займ с % № 14-6/БДР-4723/1	50 000 000,00	8,25	до 30.06.18г.	2 429 794,55
17	Газпром межрегионгаз, ООО 6-981/17	397 715 840,36	80% от ключевой ставки ЦБ РФ на дату предоставления транша	до 31.12. 18г.	3 052 261,93

ф. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2017г. на балансе Общества отражаются предоплата строительных работ и неисключительное право пользования.

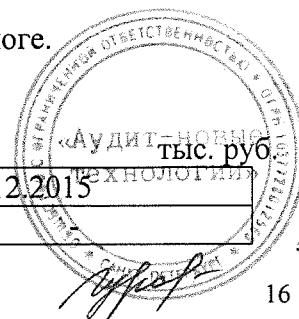
г. Запасы

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

По состоянию на 31.12.2017г. Общество не имеет запасов, находящихся в залоге.

Наличие запасов, учтенных на забалансовых счетах представлено в таблице:

наименование	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Товары, принятые от	-	-	



комитента			
Товары, переданные на реализацию субкомиссионеру	-	-	-
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	-	1	535

h. Долгосрочная дебиторская задолженность

Долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017, на 31.12.2016 и на 31.12.2015 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.

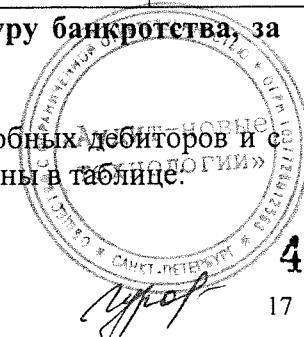
Наиболее крупными дебиторами являются:

Ты.руб

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности	Сумма созданного резерва	Сумма задолженности на	Сумма созданного резерва
		на 31.12.17	на 31.12.17	на 31.12.16	на 31.12.16
1	ООО «Краснодар Газ-Сервис»	140 819	-	94 168	-
2	АО «Северскаярайгаз»	39 363	-	32 481	-
3	ООО «Газпром Межрегионгаз Краснодар»	528 660	-	605 457	-
4	ООО «Южная сетевая компания»	-	-	50 916	-
5	АО «Геленджикгоргаз»	50 794	-	45 751	-
6	АО «Крымскрайгаз»	49 609	-	23 953	-
7	АО «Волгогаз»	44 505	-	-	-
8	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	42 633	23 744	33 952	23 584
9	АО «Выселкирайгаз»	35 507	-	22 869	-
10	АО «Калининскаярайгаз»	37 010	-	28 135	-
11	АО «Краснодартеплосеть»	42 736	-	67 853	-
12	АО «Кушевскаярайгаз»	34 021	-	24 171	-
13	АО «Лабинскрайгаз»	30 274	-	22 436	-
14	АО «Отраднаярайгаз»	30 775	-	19 169	-
15	АО «Сочигоргаз»	73 236	-	50 492	-

Отчет о работе с предприятиями-дебиторами, вступившими в процедуру банкротства, за 2017 год приведен в Приложении №1 к настоящим пояснениям.

На счете 007 отражена задолженность, списанная за баланс неплатежеспособных дебиторов и истекшим сроком исковой давности. Данные о наличии и движении приведены в таблице.



тыс. руб.

Наименование	на 31.12.16	поступило	списано	на 31.12.17
Покупатели и заказчики	16 176	7	8	16 175
Авансы выданные	476	130	73	533
Прочие, том числе	13	-	-	13
возмещение затрат агента	-	-	-	-
итого	16 665	137	81	16 721

ж. 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 2017 году Общество не осуществляло операций с денежными эквивалентами.

з. Прочие оборотные активы

Данные о прочих оборотных активах представлены в таблице:

тыс. руб.

Прочие оборотные активы	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Строка баланса 1260	57 918	60 454	54 477
<i>В том числе: НДС с авансов</i>	<i>55 649</i>	<i>45 777</i>	<i>43 516</i>
<i>Денежные документы</i>	<i>15</i>	<i>-</i>	<i>26</i>
<i>Права на использование программного обеспечения</i>	<i>2254</i>	<i>14 677</i>	<i>10 935</i>

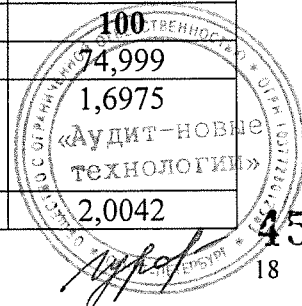
и. Уставный капитал

31.12.2017		31.12.2016		31.12.2015	
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 31.12.2017 в обращении находится 2 070 675 акций Общества номинальной стоимостью 0,04 руб.

Акции Общества на 31.12.2017 года распределены следующим образом:

№ п/п	Наименование акционера	Количество акций	Процент от общего числа
всего		2 070 675	100
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



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

4.	ООО «Управляющая компания «Регионгазфинанс» <i>в т. ч. Безрукова М.А.</i>	70 055 <i>70 055</i>	3,3832 <i>3,3832</i>
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.	ABLV BANK, AS	9 500	0,4588
9.	Акционеры - физические лица - 102 человека <i>в т. ч. Семенко Б.Г.</i>	200 012 <i>171 625</i>	9,6593 <i>8,2884</i>

м. Добавочный капитал

Данные о движении добавочного капитала в 2017 году отражены в таблице:

тыс. руб.

	Остаток на 31.12.2016г.	Поступило	Использовано	Остаток на 31.12.2017г.
Прирост (уменьшение) стоимости имущества по переоценке согласно Постановления Правительства	5682	-	-	5 682
Безвозмездно полученные (переданные) ценности	-	-	-	-
Прирост стоимости внеоборотных активов за счёт реконструкции и модернизации основных средств	-	-	-	-
Прочие	2427	-	-	2 427
Итого:	8109	-	-	8109

п. Резервный капитал

Данные о наличии и движении резервного капитала отражены в таблице:

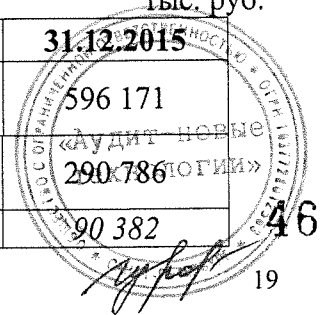
тыс. руб.

Вид резерва	Остаток на 31.12.2016г.	Поступило	Используй ва но	Остаток на 31.12.2017г.
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	4	-	-	4
Итого:	4	-	-	4

о. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

Статья нераспределенной прибыли	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Нераспределенная прибыль прошлых лет	1 278 982	886 957	596 171
Нераспределенная прибыль отчетного года, в том числе:	291 911	450 991	290 786
- прибыль от спец. надбавки (не	52 670	97 970	90 382



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2017 год

<i>подлежащая распределению)</i>			
-от технологического присоединения объектов кап. строительства к сетям газораспределения	48 817	56 580	24 646
- прибыль, оставшаяся в распоряжении Общества для распределения	190 424	296 441	175 758
Списанная сумма дивидендов в связи с истечением срока исковой давности	-	7	-
Сумма причитающихся к выплате дивидендов с налогом	(241 026)	(58 973)	-
Итого:	1 329 867	1 278 982	886 957

Использование прибыли:

руб.

Направление использования прибыли	Сумма
Использование прибыли за 2016 год в 2017 г. в т. ч.	
- на выплату дивидендов	74 174 364
- на уплату налога с дивидендов	535 590
- на реализацию инвестиционных проектов	221 731 351
Прибыль прошлых лет, направленная на выплату дивидендов	166 316 616
Итого:	462 757 921

Расшифровка нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на 31.12.2017года:

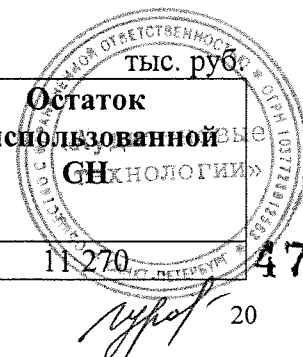
тыс. руб.

	Сумма
Прибыль отчетного года без учета специальной надбавки и прибыли по тех.присоединению	190 424
Прибыль использованной специальной надбавки по программам газификации с 2005 – 2017 г.г.	691 333
Прибыль от технологического присоединения к сетям газораспределения	130 043
Прибыль от неиспользованных средств специальной надбавки по программам газификации с 2005 – 2017 г.г.	96 335
Формирование источника финансирования инвестиционных программ	221 732
Итого:	1 329 867

На 31.12.2017 года источник «Чистая прибыль на фонд развития производства» - 0 тыс. руб.

Прибыль, полученная от сумм специальной надбавки и использованная по целевому назначению 2005 – 2017 гг.

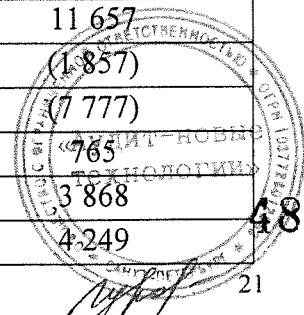
Период	Начислена СН	Использована СН		Остаток неиспользованной СН
		Период начисления	Сумма использованной СН	
2005	44 441	2005	33 171	11 270



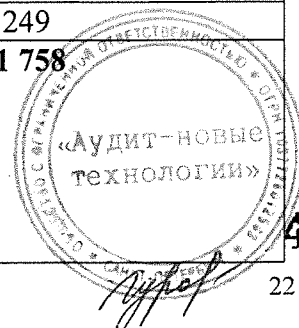
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2017 год

Итого нарастающим итогом 2005	44 441		33 171	11 270
2006	-	2005	5 455	5 815
Итого нарастающим итогом 2006	44 441		38 626	5 815
2007	29 695	2007	25 380	4 315
		2005	-	5 815
Итого нарастающим итогом 2007	74 136		64 006	10 130
2008	53 149	2008	51 930	1 219
		2007	447	3 868
		2005	1 566	4 249
Итого нарастающим итогом 2008	127 285		117 949	9 336
2009	48731	2009	56508	(7 777)
		2008	454	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2009	176 016		174 911	1 105
2010	52 125	2010	52 484	(359)
		2009	-	(7 777)
		2008	-	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2010	228 141		227 395	746
2011	77 380	2011	65 603	11 777
		2010	1 498	(1 857)
		2009	-	(7 777)
		2008	-	765
		2007	-	3 868
		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2011	305 521		294 496	11 025
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



Итого нарастающим итогом 2012	374 148		336 287	37 861
2013	81 422	2013	58 553	22 869
(1)корректировка		2012	-	26 955
(1) корректировка		2011	911	10 745
(1) корректировка		2010	-	(1 858)
45 корректировка		2009	-	(7 732)
-		2008	-	765
-		2007	-	3 868
-		2005	-	4 249
Итого нарастающим итогом 2013	455 612		395 751	59 861
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
Итого нарастающим итогом 2014	546 764		437 860	108 904
2015	90 382	2015	62 960 на ТП	(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
Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2015 г. с учетом ТП	637 041		595 283	41 758



2016 год	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
Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2016 г. с учетом ТП	735 010	-	687 265	47 745
2017 год	52 670	2017	4 068	48 602
	-	2016	-	7 719
	-	2015	-	(66 681)
	-	2014	-	46 846
	-	2013	-	22 869
	-	2012	-	26 955
	-	2011	-	10 745
	-	2010	-	(1 858)
	-	2009	-	(7 732)
	-	2008	-	765
	-	2007	-	3 868
	-	2005	12	4 237
Итого нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2017 г. с учетом ТП	787 680	-	691 345	96 335

Данные за 2017 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 31.12.17 г. в составе долгосрочных заемных средств отражены займы по следующим договорам:



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

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Реквизиты договора	Сумма	Срок погашения
1	АО «Газпром газораспределение»	Договор целевого займа, переуступка от ОАО «Регионгазхолдинг»	16000	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

Сумма, причитающихся к уплате процентов по займам на 31.12.2017г. составляет 894 тыс. руб.

q. Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.17 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 2017 года общество не имеет.

s. 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 31.12.2017 года сформирована преимущественно за счет расчетов по строительству в рамках агентских договоров (12673 тыс. руб.).

Наиболее крупными кредиторами являются:

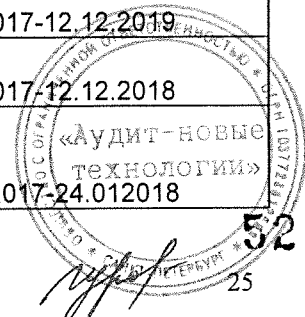
№ п/п	Наименование кредитора	Сумма, тыс. руб.	
		на 31.12.2017	на 31.12.2016
1	АО «Анапагоргаз»	77 109	41 367
2	АО «Каневскаярайгаз»	43 651	32 394
3	АО «Брюховецкаярайгаз»	51 686	46 093
4	АО «Динскаярайгаз»	88 427	75 796

5	АО «Ейскгогаз»	37 802	30 028
6	АО «Кореновскрайгаз»	49 894	57 949
7	АО «Курганинскрайгаз»	78 828	74 639
8	АО «Сочигоргаз»»	47 708	54 337
9	АО «Тбилисскаярайгаз»	34 867	30 520
10	ООО «АНТ Информ»	-	38 515
11	АО «Газпром газораспределение»	919 413	1 053 915
12	ООО «Краснодар Газ-сервис»	207 486	39 918
13	АО «Крыловскаярайгаз»	28 479	26 659
14	ООО «Росбилдинг»	44 505	-

t. 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 тыс. руб.	Период
Неисключительная лицензия на использование программы для ЭВМ «Торговая система «Газнефтеторг»	84	09.08.2017-08.08.2018
Лицензия на право использования программы для ЭВМ «Контур-Фокус»	58	10.04.2017-09.04.2018
Лицензия на право пользователей программы для ЭВМ «Контур-Фокус» доп. пользователь	39	10.04.2017-09.04.2018
Контур-Экстерн» в режиме «Обслуживающая бухгалтерия»	64	21.03.2016-20.03.2018
Право пользования программы для ЭВМ «Контур-Экстерн» сервис «Сверка стандарт 10000»	50	01.10.2017-19.07.2019
Право пользование обновлений ПК «Гранд-Смета»	56	09.02.2017-08.02.2018
Неисключительное право на использование продукта DocShell	50	20.04.2017-19.04.2018
Неисключительное право на сетевой сканер безопасности Positive	42	20.04.2017-19.04.2018
1С;Предприятие 8.3 Лицензия на сервер (x86-64)	259	13.12.2017-12.12.2019
1С;Предприятие 8 Клиентская лицензия на 100 рабочих мест	720	13.12.2017-12.12.2019
DeskWork/Support 1 year BusinessProcesses 3000 users	59	13.12.2017-12.12.2018
Лицензия Backup exec agent for vmware and hyper-v win 1 host server onpremise license+essen	256	25.01.2017-24.01.2018



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2017 год

Лицензия на ПО Backup exec opt deduplication win 1 server onpremise standart license+essen	59	. 25.01.2017-24.012018
Программа для ЭВМ Solarwinds NetFlow Traffic Analyzer Module for SolarWinds Network Perfomance	43	01.10.2017-31.08.2018
Программа для ЭВМ Solarwinds NetFlow Performance Monitor	65	01.10.2017-31.08.2018
Лицензия Backup Exec Agent For Appications And Dds Win	148	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Backup Exec Agent For Vmware And Hyper-V Win	871	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Backup Exec Agent For Win 1 Sever Onpremiise Standart	88	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Backup Exec Server Ed Win 1 Server	49	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Essential 12 Months Renewal For Backup Exec Agent For Vmware And Haper-V Win	116	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Essential 12 Months Renewal For Backup Exec Ort Deduplication Win 1 server	27	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Autodesk AutoCADLT 2018 Commercial New Single-User ELD	189	22.12.2017-21.12.2020
Лицензия Desk Workor (DW/SUPPLY-ENT3000)	106	22.12.2017-21.12.2018
Лицензия Desk Workor /Exteded Package w[th Renewal and Tech Support	481	22.12.2017-21.12.2018
программа для эвм Autodesk AutoCAD LT 2017	890	23.12.2016.22.12.2019
внедрение внутрикорпоративного портала на базе MS SharePoint 2013	1626	17.02.2015-16.02.2018
Kaspersky Endpoint Security для бизнеса (лицензия)	180	04.05.2017-03.05.2018
право на использование базового комплекта нормативно-справочной информации	12	09.02.2017-08.02.2018
право на использование обновлений ПК "Гранд-Смета"	30	09.02.2017-08.02.2018
итого	6717	

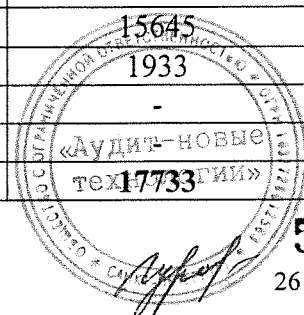
и. Информация о расчетах по взаимным обязательствам

В течение 2017 и 2016 гг. Общество осуществляло следующие не денежные операции:

1.Зачет взаимных требований:

тыс. руб.

Наименование организации	2017	2016
АО «Краснодарремстройгазкомплект»	-	155
АО «Сочиорггаз»	-	15645
ООО СМФ «Прометей»	1933	1933
ООО «Газопроект»	386	-
АО «Горячийключгоргаз»	84	-
Итого:	2403	17733



в. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

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

Тыс. руб.

Вид деятельности	2017	2016
Обслуживание и ремонт сетей газораспределения	17 219	15 030
Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населения	5 273	4 272
Сдача в аренду и субаренду газопроводов и газового оборудования и прочего имущества	69 396	65 058
Выполнение строительно-монтажных работ	43 433	7 180
Технологическое присоединение объектов кап. строительства к сетям газораспределения	78 878	96 384
Деятельность по агентским договорам	-	220
Врезка в действующие г/п	3 086	3 695
Услуги по доверительному управлению	34 888	34 888
Торговля газовым оборудованием	12 040	27 660
Услуги тех. надзора	3 478	959
Подключение к газораспределительным сетям	-	118 514
Другие виды деятельности	13	2 237
итого	267 704	376 097

Расшифровка расходов по прочим видам деятельности, отраженных по строке 2120.2 отчета о финансовых результатах представлена в таблице:

Вид деятельности	2017	2016
Обслуживание и ремонт сетей газораспределения	11 469	11 546
Обслуживание и ремонт ВДГО других организаций и населения	2 171	3 079
Сдача в аренду и субаренду газопроводов и газового оборудования и прочего имущества	30 460	41 593
Выполнение строительно-монтажных работ	44 549	8 998
Технологическое присоединение объектов кап. строительства к сетям газораспределения	17 857	25 658
Деятельность по агентским договорам	2 499	2 724
Врезка в действующие г/п	2 282	7 428
Услуги по доверительному управлению	5 459	11 563
Торговля газовым оборудованием	9 559	22 193
Услуги тех. надзора	297	449
Подключение к газораспределительным сетям	-	-
Другие виды деятельности	46	1 297
итого	126 648	136 528

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

г. Управленческие расходы

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



тыс. руб.

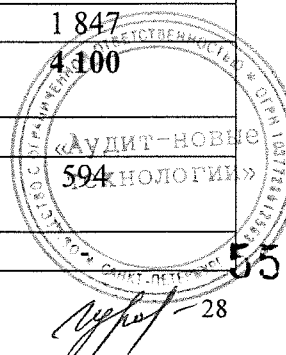
Наименование	2017	2016
Другие расходы, в том числе :	80 149	90 878
Расходы на страхование	4 974	6 867
Информационно-консультационные услуги (включая юридические)	3 196	2 305
Материальные расходы на содержание зданий и помещений	2 396	2 000
Коммунальные услуги (электроэнергия, теплоэнергия, водоснабжение)	3 720	3 728
Аудиторские услуги	532	1 587
Услуги связи	2 594	2 599
Транспортные расходы и тех. обслуживание автомобилей, в т.ч. ГСМ	10 505	11 206
Услуги охраны	6 682	7 337
Налоги, включаемые в с/стоимость (имущество, транспортный и др.)	1 752	1 926
Тех. обслуживание оборудования и средств связи	5 038	5 280
Представительские расходы	3 211	2 771
Подготовка кадров	1 418	1 443
Приобретение объектов до 40 тыс. руб.	2 652	2 082
Почтово-телеграфные и канцелярские расходы	1 375	1 312
Расходы на ПО и лицензии (включая услуги по сопровождению)	11 969	16 066
Подписка, приобретение литературы, реклама	1 721	1 505
Агентские услуги	494	739
Расходы на приобретение материалов для оборудования и средств связи	1 422	323
Ремонт зданий и помещений	1 564	3 663
Командировочные расходы	7 593	9 340
Прочие	5 341	6 799

х. Прочие доходы

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	2017	2016
Доходы от участия в других организациях – всего:	35 474	8 955
<i>в том числе дивиденды по акциям</i>	35 474	8 955
	39 199	37 071
Проценты к получению – всего:		
<i>в том числе:</i>		
<i>банковским депозитам и вкладам</i>	34 922	35 224
<i>по предоставленным займам</i>	4 277	1 847
Другие доходы отраженные по строке 2340.5 отчета о финансовых результатах – всего:	2 723	4 100
<i>в том числе:</i>		
<i>доходы от продажи основных средств и незавершенного производства</i>	332	594
<i>штрафы, пени полученные</i>	356	

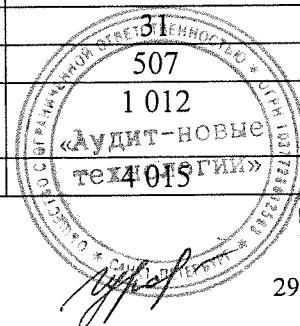


списание кредиторской задолженности	125	352
возмещение материального ущерба в связи с расторжением договора	267	1 475
частичное возмещение стоимости путевок сотрудниками	1 095	1 125
возврат госпошлины	119	171
Амортизация по безвозмездно полученным ОС	315	315
Прочие	114	68

у. Прочие расходы

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице:

Наименование	2017	2016
		тыс. руб.
Проценты к уплате – всего:	53 501	3 787
в том числе по займам	53 501	3 787
Другие расходы, отраженные по строке 2350.7 отчета о финансовых результатах – всего:	34 136	36 847
в том числе:		
доведение стоимости финансовых вложений до рыночной	7 295	-
суммы, уплаченные банку	497	584
налог на имущество	48	65
расходы, связ. с безвозмездной передачей активов	2 074	2 436
штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение хоздоговоров	2 753	550
расходы на детские оздоровительные учреждения (путевки)	652	2 242
благотворительная помощь	475	429
затраты на культурно-просветительские, профессиональные, корпоративные, спортивные мероприятия, юбилейные затраты предприятия	3 444	3 125
благоустройство территории	746	-
содержание непроизводственных фондов (в том числе амортизация и расходы на базу отдыха)	1 435	1 312
списание ТМЦ, пришедших в негодность	1 266	-
не подлежащий возмещению НДС	3 515	4 066
отчисления профсоюзному комитету	794	727
членские взносы в СРО	200	200
начисления в фонды с выплат. соц. характера	1 787	4 573
материалы непроизводственного назначения	633	657
корректировка резерва на выплату вознаграждения по итогам года	-	6 846
расходы по аренде (субаренде) имущества	3 758	3 470
расходы по выбытию основных средств	-	31
рекламная продукция(услуги)	195	507
списание объектов кап.вложений в связи с расторжением договора	207	1 012
прочие	2 362	4 015



Полученных и выданных обеспечений исполнения обязательств Общество не имеет.

з. 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 2016-2017 годах отсутствовали.

В течение 2016-2017 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 2016-2017 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 Глинарайгаз»

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 «Куцевскаярайгаз»
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:

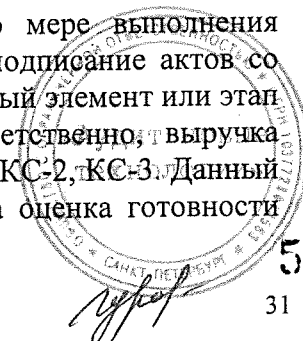
АО «Газпром газораспределение»
ООО «Газпром межрегионгаз»

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.

в. Обороты по деятельности «Выполнение строительного-монтажных работ организациям» (СМР и ПИР) за 2017 год:

тыс. руб.

Объекты СМР	Обороты 2017 год					
	Выручка	НДС	субподрядные расходы	прочие расходы	общехозяйственные расходы	финансовый результат
Прямые убытки по строительной деятельности	-	-	-	2 225	-	(2 225)
Газопровод межпоселковый к с. Береговое-с. Криниц-х .Бетта города-курорта Геленджик	47 900	7 306	39 411	105	42	1036
Проектирование и строительство бальнеологического комплекса «Медуница»	1 504	230	1 274	-	36	(36)
Распределительные газопроводы высокого и низкого давления в ст. Удобной Отрадненского района	75	11	-	-	36	28
Газоснабжение ст. Бакинская, х. Малахаткин, х. Западный	1 772	270	1 430	105	6	(39)
итого	51 251	7 817	42 115	2435	120	(1 236)

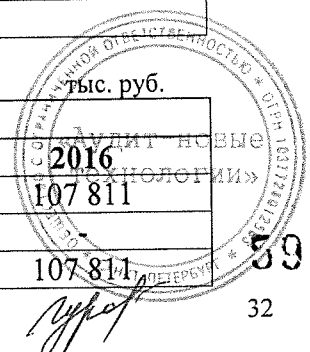
5. Налоги

а. Информация по начисленным налогам

тыс. руб.

Налог на имущество		
	2017	2016
Налог на имущество текущий	40 789	27 281
Штрафы и пени по налогу на имущество	-	-
Всего текущие начисления	40 789	27 281
Налог на имущество прошлых лет	279	(3)
Пени, штрафы по налогу на имущество прошлых лет	-	-

Налог на добавленную стоимость		
	2017	2016
Налог на добавленную стоимость текущий	149 103	107 811
Штрафы и пени по налогу на добавленную стоимость	-	-
Всего текущие начисления	149 103	107 811



Налог на добавленную стоимость прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по налогу на добавленную стоимость прошлых лет	-	-

тыс. руб.

Транспортный налог		
	2017	2016
Транспортный налог текущий	717	706
Штрафы и пени по транспортному налогу	-	-
Всего текущие начисления	717	706
Транспортный налог прошлых лет	-	-
Пени, штрафы по транспортному налогу прошлых лет	1	1

тыс. руб.

Земельный налог		
	2017	2016
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	-	-

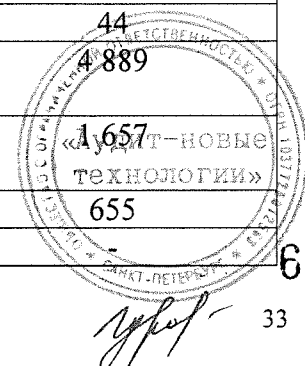
тыс. руб.

Налог на прибыль		
	2017	2016
Налог на прибыль текущий	69 271	67 081
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Всего текущие начисления	69 271	67 081
Налог на прибыль прошлых лет	(2379)	-
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

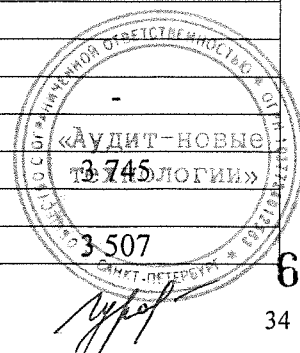
тыс. руб.

Показатель	2017	2016
Постоянная положительная разница		
-образовано ПНО	42 043	24 053
<i>в том числе:</i>		
Расходы на создание резерва по сомнительным долгам в БУ	530	8 628
Убытки прошлых лет	615	44
Доходы, связанные с безвозмездным использованием имущества	4 876	4 889
Выплаты социального характера в соответствии с коллективным договором	1 926	1 657
Путевки на базу отдыха	271	655
Доведение финансовых вложений до рыночной	1 459	



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

цены		
Расходы на создание прочих резервов	19 694	-
Прочие ПНО	12 672	8 180
Постоянная отрицательная разница		
-образовано ПНА	7 708	4 363
<i>в том числе:</i>		
Доведение финансовых вложений до рыночной цены	-	791
Восстановленные резервы по сомнительным долгам в БУ	2 019	1 628
Дивиденды полученные	7 095	1 791
Создание резерва по сомнительным долгам в НУ	-	-
Прочие ПНА	(1406)	153
Вычитаемая временная разница		
-образовано ОНА	46 852	84 309
<i>в том числе</i>		
Разницы, возникающие в результате образования убытка	37 187	71 551
Резерв на выслугу лет и на выплату вознаграждения по итогам года в БУ	5 556	6 131
Прочие ОНА	4 109	6 627
Налогооблагаемая временная разница		
-образовано ОНО	48 422	76 167
Амортизация ОС	6 542	5 226
Амортизационная премия	22 290	37 477
Проценты за пользование заемными средствами	-	5 920
Стоимость имуществе до 100т.р	15 568	20 763
Доходы прошлых лет(проценты по кредиту)	-	6 074
Прочие ОНО	4 022	707
Списание и погашение ОНА и ОНО		
Погашено ОНА	47 767	82 180
<i>в том числе:</i>		
Разницы, возникшие в результате образования убытка текущего периода	37 187	68 951
Выплата премии по итогам года	4 762	7 641
Разницы, возникшие в результате образования убытка прошлого периода	-	2 600
Прочие ОНА	5 818	2 988
Списано ОНА	-	-
<i>в том числе:</i>		
Прочие ОНА	-	-
Погашено ОНО	3 306	
<i>в том числе:</i>		
Амортизация ОС	3 259	

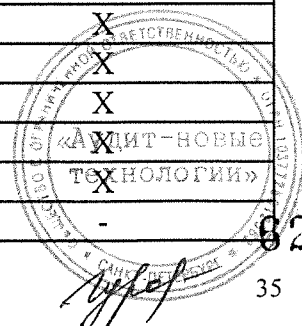


Прочие ОНО	47	238
Списано ОНО	-	-
в том числе:		
Списание амортизационной премии	-	-
Списание процентов по долговым обязательствам	-	-
Условный расход по налогу на прибыль	80 967	117 684

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 Глина райгаз»	-	X
6.	АО «Брюховецкая райгаз»	-	X
7.	АО «Выселки райгаз»	-	X
8.	АО «Геленджикгоргаз»	35,45 %	X
9.	АО «Горячий Ключгоргаз»	32,17 %	X
10.	АО «Гулькевичи райгаз»	-	X
11.	АО «Динская райгаз»	-	X
12.	АО «Ейскгоргаз»	30,77 %	X
13.	АО «Калининская райгаз»	-	X
14.	АО «Каневская райгаз»	-	X
15.	АО «Кореновскрайгаз»	24,56 %	X
16.	АО «Красноармейская райгаз»	21,59 %	X
17.	АО «Краснодаркрайремстройгазкомплект»	49,01 %	X
18.	АО «Кропоткингоргаз»	25,43 %	X
19.	АО «Крыловская райгаз»	24,18 %	X
20.	АО «Крымскрайгаз»	-	X
21.	АО «Курганинскрайгаз»	26,93 %	X
22.	АО «Кушевская райгаз»	-	X
23.	АО «Лабинскрайгаз»	40,03 %	X
24.	АО «Ленинградская райгаз»	30,91 %	X
25.	АО «Мостовской райгаз»	23,51 %	X
26.	АО «Новокубанскрайгаз»	23,19 %	X
27.	АО «Новопокровская райгаз»	25,27 %	X
28.	АО «Отрадная райгаз»	21,89 %	X
29.	АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	43,51 %	X
30.	АО «Подземметаллозащита»	49,00 %	X
31.	АО «Северская райгаз»	-	X
32.	АО «Сочигоргаз»	27,44 %	-



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Газпром газораспределение Краснодар» за 2017 год

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

б.

	Организации (связанные стороны)	Кол. акций (шт.)	Доля в %
1.	ПАО «Газпром»	-	-
2.	АО «Газпром газораспределение»	1 552 986	75
3.	ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар»	Генеральный директор Общества и ООО «Газпром межрегионгаз Краснодар» является одним лицом	
4.	Другие организации, входящие в группу ПАО «Газпром»	-	
5.	Члены Совета директоров	См. список на стр. 5 раздела 1	

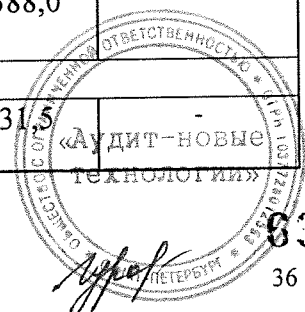
Данные по расчетам со связанными сторонами приведены, в приложении № 3 за 2017 год и в приложении № 4 за 2016 год к данным пояснениям.

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

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				
	-	24 043,9	5 655,9	18 388,0	-
	Отчисления в фонды				
	-	4 831,5	-	4 831,5	-



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				
	-	22 789,5	5 342,7	16 881,7	565,1
	Отчисления в фонды				
	-	5 066,1	-	4 651,1	415

За 2017год:

тыс.руб

Должность	Задолженность Общества на начало 2017г	Начислено за 2017год	Удерж. НДФЛ, проф., переч. в банк	Выплачено за 2017год	Задолженность Общества на конец 2017г
Краткосрочные вознаграждения: (Генеральный директор, первый заместитель генерального директора – главный инженер, заместитель генерального директора, главный бухгалтер)	Фонд оплаты				
	565,1	20 910,1	5 212,2	16 263	-
	Отчисления в фонды				
	415	4 281,6	-	4 696,6	-

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		
2017г.	-	225	29,3	195,7	29,3	61,0	-
2016г.	-	200	26	174	26	54,2	-

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных платежей по страховым взносам, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала. Выплаты долгосрочного характера, договора ДМС, договора с негосударственными ПФ в пользу основного управленческого персонала и членов совета директоров отсутствуют.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.



а. Отражение оценочных обязательств

Состав оценочных обязательств приведен в таблице 7 Пояснений (П1)

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в 2017 г. определялось на последнее число каждого месяца. Вновь созданная сумма резерва по состоянию на 31.12.2017 года, которая соответствует неиспользованным дням отпуска, перенесена на следующий год.

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

По состоянию на 31.12.2017 создано оценочное обязательство на выплату премий, работникам с повременно-премиальной оплатой труда, а так же работникам с повременно-индивидуальной оплатой труда на вознаграждения по итогам 3-го и 4-го квартала

Создано оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам года, предусмотренное коллективным договором.

АО «Газпром газораспределение Краснодар» по состоянию на 31.12.2017 г. признало оценочное обязательство в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные факты», утвержденное приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, в сумме 98 472 тыс. руб., исходя из следующих оснований:

Прокуратурой Краснодарского края проводится кампания по оспариванию в судебных инстанциях договоров купли-продажи объектов газоснабжения, заключенных администрациями муниципальных образований и юридическими лицами, в силу прямого запрета, установленного законодательством о приватизации на отчуждение из муниципальной собственности таких объектов. Прокуратура просит суды признать недействительными (ничтожными) заключенные сделки и применить последствия недействительности (ничтожности) данных сделок путем обязания юридических лиц вернуть администрациям муниципальных образований объекты газоснабжения, приобретенные по таким договорам.

Так, по искам заместителя прокурора Краснодарского края в отношении АО «Газпром газораспределение Краснодар» возбуждены 5 судебных производств.

В суде рассматриваются искивые заявления прокуратуры Краснодарского края об истребовании из владения АО «Газпром газораспределение Краснодар» объектов газоснабжения, приобретенных у ООО «Южная сетевая компания» и у ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» и возложения на АО «Газпром газораспределение Краснодар» обязанности вернуть данные сооружения в собственность муниципального образования Мичуринского сельского поселения Динского района; муниципального образования Старомышастовского сельского поселения Динского района; муниципального образования Пластуновское сельское поселение Динского района; муниципального образования Красносельское сельское поселение Динского района и муниципального образования Кореновский район.

По Мичуринскому с/п Динского района требования Прокуратуры основываются на судебных актах, которыми признан недействительным (ничтожным) договор купли-продажи объектов газоснабжения, заключенный между администрацией Мичуринского сельского поселения Динского района и ООО «Южная сетевая компания». Данные объекты впоследствии были проданы ООО «Южная сетевая компания» по договору купли-продажи №15-0/ТФ328/16632/16 от 28.12.2016 АО «Газпром газораспределение Краснодар».

По остальным районам требования прокуратуры основаны на признании недействительными (ничтожными) договоры купли-продажи, заключенные между Администрациями и ООО «Южная сетевая компания» и у ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» соответственно. В дальнейшем, приобретенные ООО «Южная сетевая компания» и у ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» объекты были проданы АО «Газпром газораспределение Краснодар» по договорам купли-продажи №15-0/ТФ328/16632/16 от 28.12.2016 и №15-0/ТФ328/16631/16 от 28.12.2016.

Прокуратура полагает, что, то обстоятельство, что право собственности у первичного покупателя – ООО «Южная сетевая компания» и ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» возникло в результате ничтожной сделки, свидетельствует о ничтожности последующей сделки № 0.

продаже этого имущества АО «Газпром газораспределение Краснодар». Прокуратура настаивает, что так как АО «Газпром газораспределение Краснодар» осуществляет деятельность по транспортировке газа и является специализированной организацией в сфере газоснабжения, поэтому владело сведениями о том, что спорные объекты газоснабжения созданы органами местного самоуправления и предназначены для реализации им полномочий в сфере газоснабжения. Следовательно, нельзя признать АО «Газпром газораспределение Краснодар» добросовестным приобретателем.

По всем рассматриваемым делам, арбитражным судом Краснодарского края наложен арест на объекты, принадлежащие АО «Газпром газораспределение Краснодар».

При разрешении судебных споров с прокуратурой Краснодарского края в отношении объектов недвижимого имущества, приобретенных с нарушением требований, предъявляемых к порядку приватизации муниципального имущества (далее – Обращение), полагаем следующее.

Согласно проведенному правовому анализу сложившейся ситуации как силами юридического управления, так и с привлечением внешних консультантов, вероятность положительного исхода в рассмотрении названных судебных споров для АО «Газпром газораспределение Краснодар» оценивается как незначительная (низкая). Последствиями результатов данных судебных разбирательств будет являться факт возврата газораспределительных сетей собственникам: муниципальное образование Мичуринского сельского поселения Динского района; муниципальное образование Старомышастовского сельского поселения Динского района; муниципальное образование Пластуновского сельского поселения Динского района; муниципальное образования Красносельского сельского поселения Динского района и муниципальное образование Кореновского района.

Вероятность положительного исхода в рассмотрении следующих судебных споров АО «Газпром газораспределение Краснодар» (как будущий истец) к ООО «Южная сетевая компания» (как будущий ответчик) в сумме 50 915 821,27 руб. и к ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» (как будущий ответчик) в сумме 47 556 361,71 руб. по возмещению (возврату) денежных средств оценивается как незначительная (низкая).

Таким образом, у АО «Газпром газораспределения Краснодар» по состоянию на 31.12.2017 года одновременно соблюдены все условия для отражения в бухгалтерской отчетности оценочного обязательства:

1. Существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. События по обязанности возврата спорного имущества, так же как и факта не возмещения потраченных средств более вероятны, чем нет
2. Уменьшение экономических выгод, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно.
3. Величину оценочного обязательства можно обоснованно оценить

а. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы Общества отсутствуют.



в. 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)»

2. Информация по искам о ликвидации

2.1. Отчет о работе по предъявлению исков о ликвидации задолженности юридических лиц и ПБЮЛ за 2017 год

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 2017 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.

в. Смена собственников

Смена собственников, после отчетной даты, не происходила.

г. 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 2017 году АО «Газпром газораспределение Краснодар» не принимало решение о прекращении каких-либо видов деятельности.

10. Информация о бенефициарных владельцах

В результате принятия мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец АО «Газпром газораспределение Краснодар» не выявлен в связи со следующими



обстоятельствами, основным акционером Общества является АО «Газпром газораспределение» (доля 75%). Акционерами являются:

- ООО «Газпром межрегионгаз» (доля 99,905 %);
- ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» (доля - 0,095 %).

Единственным участником ООО «Газпром межрегионгаз» является ПАО «Газпром».

Единственным участником ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург» является ПАО «Газпром».

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" (далее – «Закон № 115-ФЗ») на ПАО «Газпром» не распространяется обязанность располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Закона № 115-ФЗ.

ПАО «Газпром» как эмитент ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах, в частности, путем размещения на сайте www.gazprom.ru ежеквартальных отчетов. Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных) приведена в Приложении № 5.

11. Чистые активы Общества

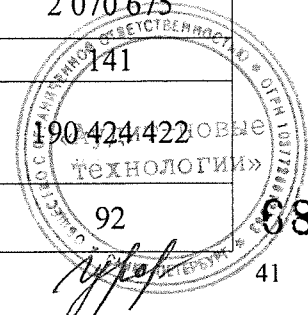
Показатель	Сумма на 31.12.2016г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2017г., тыс. руб.	Динамика (+/-), тыс. руб.
Чистые активы	1 299 222	1 349 792	+ 50 570
Уставный капитал	83	83	-
Превышение Чистых активов над Уставным капиталом	+1 299 139	+1 349 709	+50 570

12. 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:

Показатель	2016	2017
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях	450 991 510	291 911 481
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	2 070 675	2 070 675
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	218	141
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в рублях без учета прибыли от специальной надбавки и прибыли от тех. присоединения	296 441 306	190 424 422
Базовая прибыль на акцию, в рублях без учета прибыли от специальной надбавки и прибыли от тех. присоединения	143	92

руб.



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

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

13. 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.

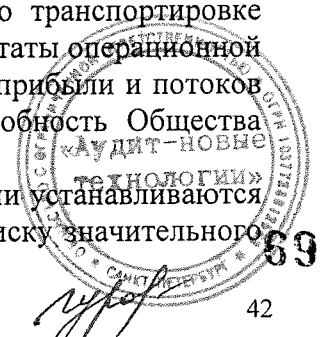
2) Процентный риск

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.

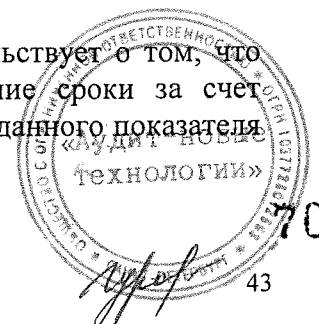
Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном дебиторской задолженностью по расчетам с покупателями. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам представляет собой максимальную сумму, подверженную 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 – 0,18. Данное значение свидетельствует о том, что 18% краткосрочных обязательств Общество может оплатить в кратчайшие сроки за счет денежных средств и приравненных к ним финансовым вложениям. Значение данного показателя ниже рекомендованных показателей.



Коэффициент текущей ликвидности – 0,83. Общество может погасить 83% текущих обязательств, мобилизовав для этого все реальные оборотные активы. Данный показатель ниже рекомендованных значений, за 2017 год показатель уменьшился с 0,89 до 0,83.

Коэффициент автономии – 0,28. 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 28%. Значение рассматриваемого коэффициента находится ниже рекомендованных значений.

Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала – 1,96. Данное значение показывает, что 1,96 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.

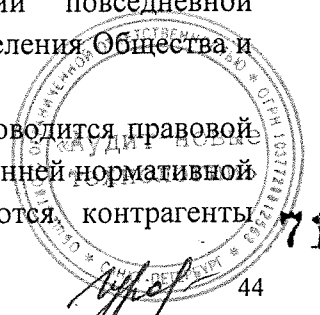
ф. Правовые риски Общества.

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.

Руководитель



В.А. Агафонов

Главный бухгалтер

Е.Л. Ильина

22 февраля 2018г.



ПРИЛОЖЕНИЕ № 1

к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2017 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 8 ликвидированных контрагентов, сведения о ликвидации направлены в финансовый отдел и бухгалтерию Общества для организации списания дебиторской задолженности.

АО «Газпром газораспределение Краснодар» участвует в 22 Арбитражных делах по банкротству. Общая сумма, включенная в реестр требований кредиторов составляет 22 191 054,35 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 2017 году принято участие в 39 собраниях кредиторов.

2. Информация по искам о ликвидации

2.1. Отчет о работе по предъявлению исков о ликвидации задолженности за 2017 год.

Всего в 2017 году Обществом подано в Арбитражный суд 9 исков о взыскании дебиторской задолженности. Общая сумма заявленных исковых требований составляет 5 374 980,37р.

3. Информация об исковых заявлениях, предъявленных к Обществу

В 2017 году на рассмотрении судов Краснодарского края находилось 16 дел по искам, где АО «Газпром газораспределение Краснодар» выступало в качестве ответчика. Из них выделено три дела представляющие особую важность.

1. **19.04.2017г. ООО «Туапсегоргаз» поступил иск о взыскании неосновательного обогащения за транспортировку природного газа в транзитном потоке.** Размер неосновательного обогащения рассчитан Истцом по отчету котельной «Центральная» ООО «Газпромтеплоэнерго» в соответствии с которым сумма транспортировки в транзитном потоке за весь период составила 9 057 906,69. ОА «Газпром газораспределение Краснодар» с предъявленными требованиями не согласен и считает, что транспортируя газ конечным потребителям ГРО не совершает действий, приводящих к неосновательному обогащению – приобретению или сбережению имущества за счет средств другого лица, не извлекает юридически и экономически необоснованные имущественные выгоды, наличие которых является достаточным основанием для возникновения обязательств вследствие неосновательного обогащения. Из представленных Истцом доказательств не усматривается факт сбережения и обогащения Ответчика за счет Имущества Истца. Следовательно, расходы, связанные с транспортировкой газа по газораспределительным сетям, не находящимся в собственности газораспределительной организации или не принадлежащим ей на других законных основаниях, не могут быть учтены при расчете тарифов на услуги по транспортировке и соответственно компенсированы ГРО. В соответствии с приказом Федеральной службы по тарифам от 29 мая 2015 г. №191-э/4 «Об утверждении тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям АО «Газпром

газораспределение Краснодар» на территории Краснодарского края» при расчете тарифов на услуги по транспортировке газа по газораспределительным сетям затраты на транспортировку газа в транзитном потоке по газопроводам, принадлежащих истцу, не учтены в тарифе АО «Газпром газораспределение Краснодар».

Исходя из специфики оказываемых услуг по транспортировке газа и ценообразования по данному виду деятельности следует, что расходы, связанные с транспортировкой газа по газораспределительным сетям, не находящимся в собственности газораспределительной организации или не принадлежащим ей на других законных основаниях не могут быть учтены при расчете тарифов на услуги по транспортировке и соответственно не могут быть оплачены конечными потребителями.

Данная позиция общества подкреплена судебной практикой Арбитражного суда Северо-Кавказского округа, 8-го арбитражного апелляционного суда, Арбитражного суда Западно-Сибирского округа, Арбитражного суда Самарской области. В том числе ранее принятое судом решение об отказе в удовлетворении требований администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района к АО «Газпром газораспределение Краснодар». Идет судебное разбирательство. Вероятность положительного исхода в рассмотрении вышеизложенного судебного спора с ООО «Туапсегорназ» для АО «Газпром газораспределение Краснодар» оценивается как высокая.

2. 23.06.2017 от Администрации Староминского сельского поселения Староминского района поступило исковое заявление о взыскании неосновательного обогащения на сумму 10 775 525 руб. за пользование газопроводами в Староминском районе (44 газопровода протяженностью 16 500 м). Период в иске не указан, однако в деле имеется заключение об оценке, где указан период 2014, 2015 и 2016 годы. По настоящему делу Арбитражный суд Краснодарского края принято решение об отказе в удовлетворении требований Администрации Староминского сельского поселения Староминского района в полном объеме. На решение Арбитражного суда администрацией подана жалоба в 15 арбитражный апелляционный суд.

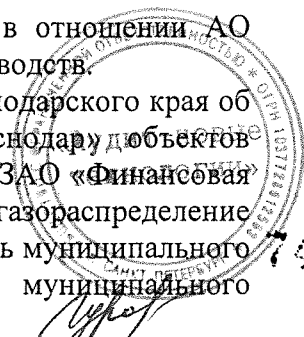
Учитывая судебную практику Арбитражного суда Северо-Кавказского округа, по делу об отказе в удовлетворении требований администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района к АО «Газпром газораспределение Краснодар», решение по которому имела преюдициальное значение по настоящему делу и стало своего рода переломным в делах о взыскании неосновательного обогащения с газораспределительных организаций.

28.12.2017г. Обществом получено решение суда апелляционной инстанции. Решение Арбитражного суда Краснодарского края оставлено в силе. В настоящее время создана положительная судебная практика и предъявления подобного рода исковых заявлений к Обществу невозможно.

3. Прокуратурой Краснодарского края проводится кампания по оспариванию в судебных инстанциях договоров купли-продажи объектов газоснабжения, заключенных администрациями муниципальных образований и юридическими лицами, в силу прямого запрета, установленного законодательством о приватизации на отчуждение из муниципальной собственности таких объектов. Прокуратура просит суды признать недействительными (ничтожными) заключенные сделки и применить последствия недействительности (ничтожности) данных сделок путем обяания юридических лиц возвратить администрациям муниципальных образований объекты газоснабжения, приобретенные по таким договорам.

Так, по искам заместителя прокурора Краснодарского края в отношении АО «Газпром газораспределение Краснодар» возбуждены 5 судебных производств.

В суде рассматриваются иски прокуратуры Краснодарского края об истребовании из владения АО «Газпром газораспределение Краснодар» объектов газоснабжения, приобретенных у ООО «Южная сетевая компания» и у ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» и возложения на АО «Газпром газораспределение Краснодар» обязанности возвратить данные сооружения в собственность муниципального образования Мичуринского сельского поселения Динского района; муниципального



образования Старомышастовского сельского поселения Динского района; муниципального образования Пластуновское сельское поселение Динского района; муниципального образования Красносельское сельское поселение Динского района и муниципального образования Кореновский район.

По Мичуринскому с/п Динского района требования Прокуратуры основываются на судебных актах, которыми признан недействительным (ничтожным) договор купли-продажи объектов газоснабжения, заключенный между администрацией Мичуринского сельского поселения Динского района и ООО «Южная сетевая компания». Данные объекты впоследствии были проданы ООО «Южная сетевая компания» по договору купли-продажи №15-0/ТФ328/16632/16 от 28.12.2016 АО «Газпром газораспределение Краснодар».

По остальным районам требования прокуратуры основаны на признании недействительными (ничтожными) договоры купли-продажи, заключенные между Администрациями и ООО «Южная сетевая компания» и у ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» соответственно. В дальнейшем, приобретенные ООО «Южная сетевая компания» и у ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» объекты были проданы АО «Газпром газораспределение Краснодар» по договорам купли-продажи №15-0/ТФ328/16632/16 от 28.12.2016 и №15-0/ТФ328/16631/16 от 28.12.2016.

Прокуратура полагает, что, то обстоятельство, что право собственности у первичного покупателя – ООО «Южная сетевая компания» и ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» возникло в результате ничтожной сделки, свидетельствует о ничтожности последующей сделки по продаже этого имущества АО «Газпром газораспределение Краснодар». Прокуратура настаивает, что так как АО «Газпром газораспределение Краснодар» осуществляет деятельность по транспортировке газа и является специализированной организацией в сфере газоснабжения, поэтому обладало сведениями о том, что спорные объекты газоснабжения созданы органами местного самоуправления и предназначены для реализации им полномочий в сфере газоснабжения. Следовательно, нельзя признать АО «Газпром газораспределение Краснодар» добросовестным приобретателем.

По всем рассматриваемым делам, арбитражным судом Краснодарского края наложен арест на объекты, принадлежащие АО «Газпром газораспределение Краснодар».

При разрешении судебных споров с прокуратурой Краснодарского края в отношении объектов недвижимого имущества, приобретенных с нарушением требований, предъявляемых к порядку приватизации муниципального имущества (далее – Обращение), сообщаем следующее.

Согласно проведенному правовому анализу сложившейся ситуации как силами юридического отдела и юридического управления управляющей компании, так и с привлечением внешних консультантов, вероятность положительного исхода в рассмотрении названных судебных споров с прокуратурой Краснодарского края для АО «Газпром газораспределение Краснодар» оценивается как незначительная.

Последствиями результатов судебных разбирательств с прокуратурой Краснодарского края будет являться факт возврата газораспределительных сетей собственникам: МО Мичуринского сельского поселения Динского района; МО Старомышастовского сельского поселения Динского района; МО Пластуновского сельского поселения Динского района; МО Красносельского сельского поселения Динского района и МО Кореновского района.

Вероятность положительного исхода в рассмотрении следующих судебных споров АО «Газпром газораспределение Краснодар» (как будущий истец) с ООО «Южная сетевая компания» (как будущий ответчик) в сумме 50 915 821 руб. и ЗАО «Финансовая компания «ГФТ Менеджмент» (как будущий ответчик) в сумме 47 556 361 руб. по возмещению (возврату) денежных средств оценивается как незначительная (низкая).

4. Информация по предъявленным Обществом искам



4.1. Отчет о работе по взысканию присужденных по исполнительным листам за 2017 год.

По состоянию на 31.12.2017 года на исполнении в службах судебных приставов находится 46 исполнительных листа, на сумму основного долга 21 308 977,71р. процентов за пользования чужими денежными средствами 850 680,13р., государственной пошлины 440 129,32 р.

В ходе проведения мероприятий, предусмотренных Законом об исполнительном производстве, полностью погашена задолженность по 2 исполнительным листам на общую сумму 133 591,25 р. основного долга, 8 462,79р., процентов за пользование чужими денежными средствами и 7 199 руб., государственной пошлины.



АО "Газпром газораспределение Краснодар"

Отчет по доходам и ЭОР** по технологическому присоединению за 2017 г., в том числе по определению их источников

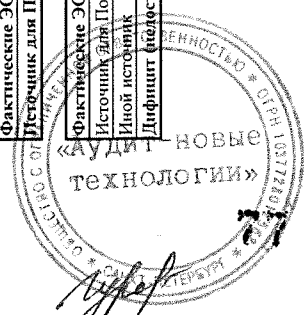
№ п/п	Код категории	Наименование категории	Доходы без НДС	Текущие расходы (счет 20.40) ЭОР	Капитализированные расходы (счет 08.30.05) ЭОР	Доля налога на прибыль (пропорционально выручке по категориям)	Выплатящие доходы (всего)	Прибыль от ТП не подлежащая распределению	Примечание
1	1	Физические лица до 15 м3/ч	43 623 050,85	30 351,13	197 886 078,26	6 749 528,77	(161 042 907,31)		Тариф 35000,00 рублей (в том числе НДС), утвержден Приказом РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 14.11.2016г. № 26/2016-газ.
2	2	Юридические лица до 15 м3/ч	934 322,03		5 891 026,04	144 561,95	(5 101 263,96)		Тариф 41300,00 рублей (в том числе НДС), утвержден Приказом РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 14.11.2016г. № 26/2016-газ.
		Итого	44 557 372,88	30 351,13	203 777 104,30	6 894 090,72	(166 144 173,27)	37 632 931,03	
3	3	Прочие от 5 до 500 м3/ч	11 000 947,20		18 622 079,45	1 702 109,51	(9 323 241,76)		Стандартизированные ставки. Раздел 1-4 Приложения № 2 к Приказу РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 28.12.16г. № 29/2016-газ.
4	4	Свыше 500 м3/ч и индивидуальный проект	1 377 589,80		44 362 209,86	213 146,07	(43 197 766,14)		Индивидуальный расчет стоимости
5	В	Врезка*	21 941 746,73	17 826 010,29		3 394 912,73	720 823,71		Стандартизированные ставки. Раздел 4 Приложения № 2 к Приказу РЭК - Департамента цен и тарифов Краснодарского края от 28.12.2016 г.г. № 29/2016-газ.
		Итого	34 320 283,73	17 826 010,29	62 984 289,31	5 310 168,31	(51 800 184,19)	11 184 105,12	
		ВСЕГО	78 877 656,61	17 856 361,42	266 761 393,61	12 204 259,04	(217 944 357,46)	48 817 036,15	

* 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.	12 204 259,04
Фактические ЭОР ТП по 1-ой и 2-ой категории за 2017 год	ЭОР 1 и 2 кат	203 777 104,30
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	37 632 931,03
Источник для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории - Средства из СН	СН 2017	
Итого ИСТОЧНИКИ для Покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории		37 632 931,03
Дефицит (недостаток) Источника для покрытия ЭОР по 1-ой и 2-ой категории ТП за 2017 год		(166 144 173,27)
Фактические ЭОР ТП по 3-ей, 4-ой и 5-ой категории за 2017 год ТЕКУЩЕГО характера	ЭОР тек. 3,4,5 кат	17 826 010,29
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 категории ТЕКУЩЕГО характера - себестоимость (6/сч.20.40)	Себестоимость	17 826 010,29
Фактические ЭОР ТП по 3-ей, 4-ой и 5-ой категории за 2017 год КАПИТАЛЬНОГО характера	ЭОР кап. 3,4,5 кат	62 984 289,31
Источник для Покрытия ЭОР по 3,4,5 кат. за 2017 г. КАПИТАЛЬНОГО хар. - Плата за ТП (прибыль от ТП) по 3,4,5 кат. за минусом налога на прибыль	Прибыль от ТП	11 184 105,12
Иной источник		
Дефицит (недостаток) источника из Платы за ТП (прибыль от ТП) по 3,4,5 кат.		(51 800 184,19)



ПРИЛОЖЕНИЕ № 3 к И2 за 2017 год

Информация по связанным сторонам за 2017 год

I. Существенные операции с основным хозяйственным Обществом

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

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		тыс. руб.
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит	
АО "Газпром газораспределение"	-	1 053 861	1 475 200	1 340 693	-	919 354	

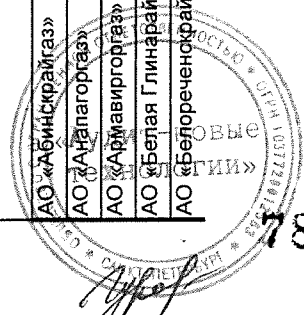
2. Получение займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц

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		тыс. руб.
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит	
АО "Газпром газораспределение"		837 929	54 336	53 501	-	837 094	

II. Существенные операции с дочерними Обществами

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

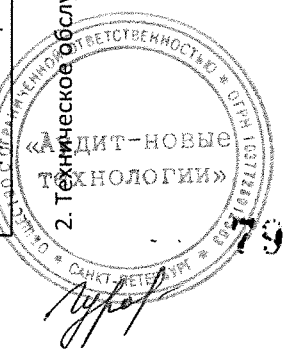
Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода		тыс. руб.
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит	
АО «Абинскрайгаз»	-	-	30 472	30 472	-	-	
АО «Анапаторгаз»	-	-	9 920	24 509	-	14 589	
АО «Армавирторгаз»	-	-	26 104	26 104	-	-	
АО «Белая Глинарайгаз»	-	-	11 996	11 996	-	-	
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	5 900	5 900	-	-	



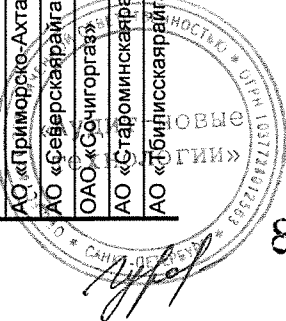
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	43 938	45 420	27 430	-	25 948
АО «Выселкирайгаз»	-	-	7 438	7 438	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	-	-	4 633	4 633	-	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	-	-	7 124	7 124	-	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	-	19 567	19 567	-	-
АО «Динскаярайгаз»	-	41 714	40 990	33 778	-	34 501
АО «Ейскгоргаз»	-	-	16 318	17 958	-	1 641
АО «Калининскаярайгаз»	-	-	30 122	30 122	-	-
АО «Каневскаярайгаз»	-	-	36 755	36 755	-	-
АО «Кореновскрайгаз»	-	-	21 163	21 163	-	-
АО «Красноармейскаярайгаз»	-	-	37 805	37 805	-	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	-	23 630	23 630	-	-
АО «Крыловскаярайгаз»	-	9 436	14 000	12 035	-	7 470
АО «Крымскрайгаз»	-	-	13 084	13 084	-	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	42 294	29 300	32 343	-	45 336
АО «Кушевскаярайгаз»	-	-	3 393	3 393	-	-
АО «Лабинскрайгаз»	-	-	29 203	29 203	-	-
АО «Пенинградскаярайгаз»	-	-	34 447	34 447	-	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	11 682	11 682	-	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	-	22 178	22 178	-	-
АО «Новопокровскаярайгаз»	267	-	18 665	18 932	-	-
АО «Отраднаярайгаз»	-	-	6 705	6 705	-	-
АО «Приморско-Ахтарскрайгаз»	-	-	3 490	3 490	-	-
АО «Северскаярайгаз»	-	-	8 616	8 616	-	-
ОАО «Сочиорггаз»	-	-	54 688	56 703	-	2 015
АО «Староминскаярайгаз»	-	-	4 184	4 184	-	-
АО «Тбилисскаярайгаз»	-	-	15 541	15 929	-	389
АО «Темрюккрайгаз»	-	-	23 707	23 707	-	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	-	6 400	7 300	-	900
АО «Тихорецгоргаз»	-	-	18 656	18 656	-	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	-	18 278	18 322	-	44
АО «Щербинновскаярайгаз»	-	-	1 602	1 602	-	-

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

тыс. руб.



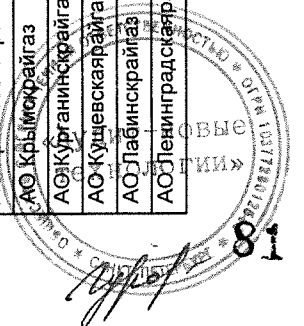
Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	621	-	50 029	46 008	4 642	-
АО «Анапагоргаз»	-	39 345	35 965	56 635	-	60 015
АО «Армавиргоргаз»	12 607	-	82 874	86 389	9 092	-
АО «Белая Глина райгаз»	1 633	-	57 893	55 358	4 168	-
АО «Белореченскрайгаз»	-	1 912	49 879	49 617	-	1 649
АО «Брюховецкая райгаз»	-	1 997	8 207	31 356	-	25 146
АО «Выселки райгаз»	22 824	-	68 977	56 343	35 458	-
АО «Геленджикгоргаз»	30 286	-	66 900	53 475	43 711	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	4 641	-	51 756	56 214	184	-
АО «Гулькевичирайгаз»	3 301	-	115 089	100 023	18 368	-
АО «Динская райгаз»	-	31 124	37 416	53 458	-	47 167
АО «Ейскгоргаз»	-	29 811	31 112	36 858	-	35 556
АО «Калининская райгаз»	27 572	-	52 439	43 341	36 670	-
АО «Каневская райгаз»	-	32 024	55 480	66 561	-	43 105
АО «Кореновскрайгаз»	-	57 285	67 366	59 460	-	49 379
АО «Красноармейская райгаз»	6 046	-	103 791	92 888	16 948	-
АО «Кропоткингоргаз»	-	7 117	51 430	49 996	-	5 682
АО «Крыловская райгаз»	-	16 803	22 550	26 071	-	20 324
АО «Крымскрайгаз»	23 885	-	118 076	92 429	49 533	-
АО «Курганинскрайгаз»	-	31 677	38 215	38 522	-	31 984
АО «Кушевская райгаз»	23 871	-	49 990	39 840	34 021	-
АО «Лабинскрайгаз»	22 221	-	82 909	74 855	30 274	-
АО «Ленинградская райгаз»	4 145	-	65 476	64 103	5 518	-
АО «Мостовской райгаз»	13 803	-	40 477	41 085	13 195	-
АО «Новокубанскрайгаз»	-	13 778	57 350	54 563	-	10 991
АО «Новопокровская райгаз»	7 564	-	65 403	56 096	16 872	-
АО «Отрадная райгаз»	19 160	-	59 217	47 602	30 775	-
АО «Тригорско-Ахтарскрайгаз»	15 373	-	47 128	43 894	18 607	-
АО «Северскрайгаз»	32 466	-	93 724	86 864	39 326	-
ОАО «Социлгоргаз»	2 516	-	359 110	396 031	-	34 405
АО «Староминская райгаз»	6 610	-	36 717	28 049	15 278	-
АО «Тбилисская райгаз»	-	30 151	31 878	34 813	-	33 086



АО «Темрюкрайгаз»	9 755	-	80 114	82 186	7 682	-
АО «Тимашевскрайгаз»	-	4 779	53 816	53 235	-	4 197
АО «Тихорецгоргаз»	11 154	-	77 605	68 092	20 666	-
АО «Успенскаярайгаз»	-	3 202	24 893	26 492	-	4 801
АО «Щербиновскаярайгаз»	20 112	-	55 352	48 719	26 745	-

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

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Выполнение работ для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том	Сальдо расчетов на конец периода		тыс. руб.
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит	
АО Абинскрайгаз	-	549	-	598	-	1 147	
АО Анапаторгаз	2 158	-	828	828	2 157	-	
АО Армавиргоргаз	-	14	77	237	-	174	
АО Белая Глинарайгаз	-	-	-	142	-	142	
АО Белореченскрайгаз	-	500	974	557	-	82	
АО Брюховецкаярайгаз	-	32	32	220	-	220	
АО Выселкирайгаз	-	345	778	699	-	266	
АО Геленджикгоргаз	-	48	61	83	-	70	
АО Горячий Ключгоргаз	-	112	366	397	-	142	
АО Гулькевичрайгаз	-	112	146	407	-	374	
АО Динскаярайгаз	-	555	567	3 849	-	3 837	
АО Ейскгоргаз	70	-	213	325	-	42	
АО Каневскаярайгаз	-	299	-	206	-	206	
АО Кореновскрайгаз	-	447	849	829	-	280	
АО Красноармейскаярайгаз	-	923	1 007	802	-	242	
ООО "Краснодар Газ-Сервис"	-	25 687	1 578	1 633	-	978	
АО "Краснодаркрайремстройгазкомплекс Т"	20 390	-	189 056	227 161	-	63 792	
АО Кропоткингоргаз	-	641	1 363	2 009	-	1 287	
АО Крыловскаярайгаз	-	365	335	542	-	572	
АО Крымскрайгаз	-	10	702	1 114	-	422	
АО Курганскрайгаз	-	80	80	128	-	129	
АО Кущевскаярайгаз	96	-	198	300	-	7	
АО Лабинскрайгаз	-	88	185	442	-	345	
АО Ленинградскаярайгаз	-	311	477	643	-	477	



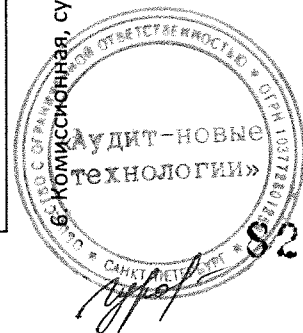
АО Мостовскойрайгаз	-	148	188	331	-	292
АО Новокубанскрайгаз	-	462	866	1 133	-	729
АО Новопокровскаярайгаз	-	72	188	258	-	141
АО Отряднаярайгаз	-	283	155	277	-	405
ОАО Сочигоргаз	-	13 113	57 904	13 786	31 005	-
АО Староминскаярайгаз	-	734	871	463	-	326
АО Тбилисскаярайгаз	-	157	457	1 301	-	1 001
АО Темрюкрайгаз	-	523	916	1 173	-	780
АО Тимашевскрайгаз	-	366	700	845	-	510
АО Тихорецкгоргаз	-	110	267	630	-	472
АО Успенскаярайгаз	-	119	91	63	-	91
АО Щербиновскаярайгаз	-	-	671	805	-	134

4. Погашение прав требования к связанным лицам

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Приобретено	Погашено прав требований	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	-	-	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	2 520	-	-	2 520	-	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	-	-	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	-	-	-	-	-	-

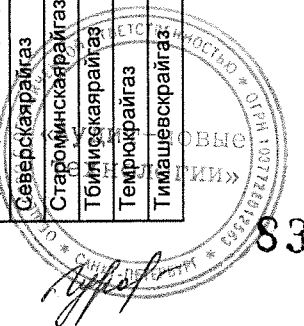
5. Предоставление займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанным лицам

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"	-	-	50 000	-	50 000	-
ООО "Газпром межрегионгаз"	-	-	1 163 237	765 521	397 716	-



тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Передано товаров	Оплачено товаров	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
Абинскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Анапагоргаз	-	-	-	-	-	-
Армавиргоргаз	-	-	-	-	-	-
Белая Глинарайгаз	-	-	-	-	-	-
Белореченскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Брюховецкаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Выселкирайгаз	-	-	-	-	-	-
Геленджикгоргаз	3 824	-	-	-	3 824	-
Горячий Ключгоргаз	-	-	-	-	-	-
Гулькевичрайгаз	-	-	-	-	-	-
Динскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Ейскгоргаз	-	-	-	-	-	-
Калининскаярайгаз	340	-	-	-	340	-
Каневскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Кореновскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Красноармейскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Кропоткингоргаз	-	-	-	-	-	-
Крыловскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Крымскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Курганинскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Куцеевскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Лабинскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Ленинградскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Мостовскойрайгаз	783	-	-	-	783	-
Новокубанскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Новопокровскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Отраднаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Приморско-Ахтарскрайгаз	-	-	-	-	-	-
Северскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Староминскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Тбилисскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Темрюкрайгаз	-	-	-	-	-	-
Тимашевскрайгаз	-	-	-	-	-	-



Тихорецгоргаз	-	-	-	-	-	-
Успенскаярайгаз	-	-	-	-	-	-
Щербиновскаярайгаз	-	-	-	-	-	-

III. Существенные операции с зависимыми Обществами

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

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"	-	3 637	772	386	-	3 252

IV. Существенные операции с прочими связанными лицами

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

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
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	-	4 178	39 283	39 240	-	4 135

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

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Списана дебиторская задол-ть	Дебет
АО "Газпром межрегионгаз краснодар"	289 855	-	3 786 642	3 849 813	-	226 683

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

Сальдо расчетов на начало периода	Оказание АО "Газпром"	Сальдо расчетов на конец периода



Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
АО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	313 709	49	1 622 889	1 637 710	-	298 885	-

4. Оказание услуг по транспортировке природного газа в транзитном потоке для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Поставка газа для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение Ставрополь"	-	8	46	-	-	7

5. Оказание услуг по эксплуатации опасных производственных объектов для АО "Газпром газораспределение Краснодар" связанными лицами тыс. руб.

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Поставка газа для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
ООО "Газпром трансгаз Краснодар"	-	105	1 955	-	-	167



ПРИЛОЖЕНИЕ № 4 к ИЭ за 2017 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"

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

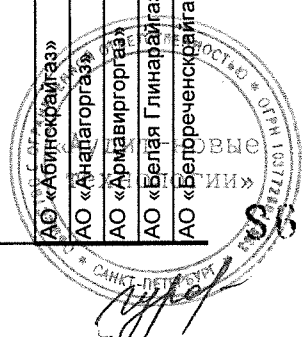
2. Получение займов АО "Газпром газораспределение Краснодар" от связанных лиц

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	464 594,00	717 959,00	-	837 929,00

II. Существенные операции с дочерними Обществами

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

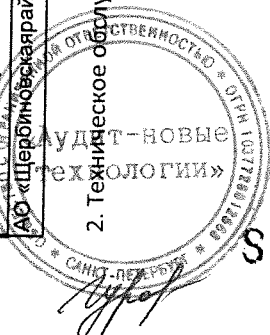
Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплата ("-" - возврат аванса) товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абисскрайгаз»	-	17	25 894	25 877	-	-
АО «Анапагоргаз»	-	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	-	-



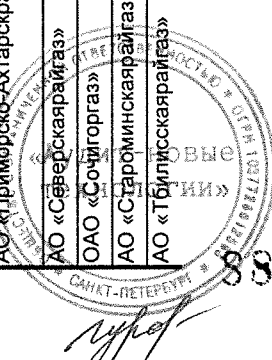
АО «Брюховецкаярайгаз»	-	50 519	34 133	27 552	-	43 938
АО «Выселкирайгаз»	-	-	7 533	7 533	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	-	-	4 274	4 274	-	-
АО «Горячий Ключгоргаз»	13	-	5 166	5 180	-	-
АО «Гулькевичирайгаз»	-	19	20 622	20 603	-	-
АО «Динскаярайгаз»	-	39 412	34 176	36 478	-	41 714
АО «Ейскгоргаз»	-	6 948	20 433	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 «Темрюкрайгаз»	-	-	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 «Щербиновскаярайгаз»	-	-	1 910	1 910	-	-

тыс. руб.

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



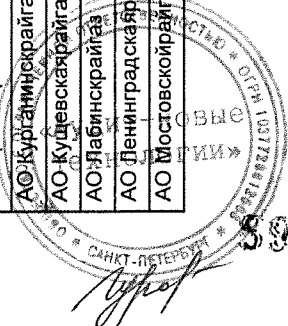
Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оплачено товаров, работ, услуг	Оказано услуг для АО "Газпром газораспределение Краснодар", в том числе НДС	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО «Абинскрайгаз»	-	2 763	48 759	45 375	621	-
АО «Анапагоргаз»	-	23 730	36 200	51 816	-	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 «Гулькевичрайгаз»	-	2 416	109 438	103 721	3 301	-
АО «Динскаярайгаз»	-	22 660	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 «Кушевскаярайгаз»	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 «Социлгоргаз»	-	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 «Гемюкрайгаз»	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 «Щербинскаярайгаз»	15 551	-	69 814	65 252	20 112	-

3. Выполнение строительного-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	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит
АО Абинскрайгаз	-	-	-	549	-	549
АО Анапаторгаз	1 964	-	2 267	2 073	2 158	-
АО Армавирторгаз	-	-	496	510	-	14
АО Белореченскрайгаз	-	481	2 214	2 232	-	500
АО Брюховецкаярайгаз	-	-	6	37	-	32
АО Выселкирайгаз	-	-	-	345	-	345
АО Геленджикторгаз	-	612	1 333	769	-	48
АО Горячий Ключторгаз	-	415	648	345	-	112
АО Гульткевичрайгаз	-	113	205	204	-	112
АО Динскаярайгаз	-	514	2 645	2 686	-	555
АО Ейскторгаз	-	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 Кропотинторгаз	655	-	2 399	3 694	-	641
АО Крыловскаярайгаз	-	503	1 263	1 124	-	365
АО Крымскрайгаз	-	-	45	55	-	10
АО Курганскрайгаз	-	155	383	308	-	80
АО Куцескаярайгаз	99	-	847	851	96	-
АО Лабинскрайгаз	-	2 498	2 762	351	-	88
АО Ленинградскаярайгаз	-	565	1 173	919	-	311
АО Мостовскаярайгаз	-	741	934	341	-	148



АО Новокубанскрайгаз	-	56	946	1 352	-	462
АО Новопокровскаярайгаз	-	-	3	75	-	72
АО Отряднаярайгаз	-	201	453	535	-	283
ОАО Сочигоргаз	-	3 735	61 373	70 750	-	13 113
АО Староминскаярайгаз	-	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

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Приобретено	Погашено прав требований	Сальдо расчетов на конец периода		тыс. руб.
	Дебет	Кредит			Дебет	Кредит	
АО «Белореченскрайгаз»	-	-	-	-	-	-	-
АО «Геленджикгоргаз»	2 520	-	-	-	2 520	-	-
АО «Мостовскойрайгаз»	-	-	-	-	-	-	-
АО «Тихорецгоргаз»	1 514	-	-	1 514	-	-	-

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

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

6. Комиссионная, субкомиссионная торговля

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



Абинскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Анапагоргаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Армавиргоргаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Белая Глинарайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Белореченскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Брюховецкаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выселкирайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Геленджикгоргаз	3 824	-	-	-	-	-	-	3 824	-
Горячий Ключгоргаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Гулькевичрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Динскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ейскгоргаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Калининскаярайгаз	340	-	-	-	-	-	-	340	-
Каневскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кореновскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Красноармейскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кропоткингоргаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Крыловскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Крымскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Курганинскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кущевскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лабинскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ленинградскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Мостовскойрайгаз	783	-	-	-	-	-	-	783	-
Новокубанскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Новопокровскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отраднаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приморско-Ахтарскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Северскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Староминскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тбилисскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Темрюкрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тимашевскрайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Тихорецкгоргаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Успенскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Щербиновскаярайгаз	-	-	-	-	-	-	-	-	-



III. Существенные операции с зависимыми Обществами

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

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

IV. Существенные операции с прочими связанными лицами

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

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

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

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Списана дебиторская задол-ть	Дебет
АО "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

Связанные лица	Сальдо расчетов на начало периода		Оказание АО "Газпром газораспределение Краснодар" услуг транспортировки, в том числе НДС	Оплачено услуг	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит			Списана дебиторская задол-ть	Дебет



АО "Газпром межрегионгаз Краснодар"	239 333	1 799	1 596 485	1 520 315	313 709	49
-------------------------------------	---------	-------	-----------	-----------	---------	----

4. Оказание услуг по транспортировке природного газа в транзитном потоке для 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	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
АО "Газпром газораспределение Ставрополь"	-	5	40	43	-	-	8

5. Оказание услуг по эксплуатации опасных производственных объектов для 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	Списана дебиторская задол-ть	Сальдо расчетов на конец периода	
	Дебет	Кредит				Дебет	Кредит
ООО "Газпром трансгаз Краснодар"	-	350	1 530	1 285	-	-	105

